

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2017

Hauptplan 2017

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	4.500.805,00 €	3.486.147,06 €	- 1.014.657,94 €
Aufwendungen:	4.582.063,00 €	4.318.644,99 €	- 263.418,01 €
Saldo:	- 81.258,00 €	- 832.497,93 €	- 751.239,93 €

Abschreibungen:	601.193,00 €	633.559,44 €
Auflös. Sonderposten:	390.178,00 €	421.252,36 €
	- 211.015,00 €	- 212.307,08 €

Erläuterungen:

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

	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand
Grundsteuer B	4.393,68 €			
Gewerbesteuer		972.805,39 €		
Einkommensteuer	21.456,56 €			
Umsatzsteuer	4.224,11 €			
Hundesteuer	2.260,00 €			
Ausgleichsleistungen	22.791,17 €			
Eingliederungszuschuss	23.823,88 €			
Zuwendungen Dritter	32.131,50 €			
Auflösung Sonderposten	31.074,36 €			
Konzessionsabgaben	12.908,99 €			
Personalkosten			8.450,15 €	
Versorgungskasse			21.482,51 €	
UH Außenanlage				17.181,18 €
Bewirtschaftung Grundst.				13.341,08 €
UH Infrastrukturverm.				32.725,57 €
Sanierung Stadtmauer			174.899,07 €	
Mittelübertrag aus 2016 in Höhe von 155.000 €				
Winterdienst, Bildband und Baumpflege			13.899,75 €	
Abschreibungen			32.366,44 €	
Jugendarbeit				20.000,00 €
Gewerbesteuerumlage				178.501,53 €
Fonds dt. Einheit				19.912,00 €
VG Umlage/ Kita				67.903,00 €
Prozesskosten			8.131,08 €	
Bplan Liebfrauenberg			5.962,77 €	
Zinserträge		30.272,00 €		
Zinsaufwand				12.763,61 €

2. Finanzrechnung:	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung
lfd. Geschäft	117.516,00 €	- 475.092,78 €	592.608,78 €
Investitionen	- 226.300,00 €	197.465,06 €	- 423.765,06 €
Finanzierung	32.128,00 €	- 92.946,88 €	125.074,88 €
Summe:	- 76.656,00 €	- 370.574,60 €	
durchl. Posten	- €		
Ergebnis:	- 76.656,00 €	- 370.574,60 €	

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	- 1.444.558,57 €	- 1.444.558,57 €
Ergebnis Finanzrechn.	- 76.656,00 €	- 370.574,60 €
Girokonto 31.12.	- 1.521.214,57 €	- 1.815.133,17 €

Erläuterungen:

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

	Mehreinzahl.	Mindereinzahl.	Mehrauszahl.	Minderauszahl.
Grundsteuer B	15.990,98 €			
Gewerbsteuer		939.100,01 €		
Einkommensteuer	51.200,79 €			
Umsatzsteuer	7.028,24 €			
Hundesteuer	902,58 €			
Ausgleichsleistungen	29.889,84 €			
Eingliederungszuschuss	24.275,99 €			
Zuwendungen Dritter	32.131,50 €			
Kostenerstatt. Wegebau	7.500,00 €			
Kostenerstatt. Dachreiter	14.790,94 €			
Konzessionsabgaben	11.125,04 €			
Personalkosten			7.059,68 €	
Versorgungskasse			21.464,68 €	
UH Außenanlage				16.730,49 €
Bewirtschaftung Grundst.				15.668,19 €
UH Infrastrukturverm.				20.655,07 €
Sanierung Stadtmauer				174.426,04 €
Mittelübertrag aus 2016 in Höhe von 155.000 €				
Winterdienst, Bildband und Baumpflege				13.894,69 €
Jugendarbeit				20.000,00 €
Gewerbsteuerumlage				136.335,93 €
Fonds dt. Einheit				19.912,00 €
VG Umlage/ Kita				67.903,00 €
Prozesskosten				8.131,08 €
Bplan Liebfrauenberg				2.249,10 €
Zinseinzahlungen		17.625,00 €		
Zinsauszahlungen				12.644,45 €

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

3.1 Einzahlungen:

lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
31.500,00 €	28.350,00 €	Zuweisung KI 3.0 LED
160.000,00 €		Zuweisung Stadtsanierung
61.200,00 €		Zuweisung Wegebau
30.000,00 €	35.873,99 €	Gebnutzungsentgelte
- €	60.000,00 €	Zuweisung Iststock Warthstraße
- €	- 30.822,23 €	Abrechn. Beiträge Warthstraße
- €	145.104,81 €	Abrechn. Beiträge Warthstraße
0	41.860,96 €	Ersparte WH Warthstr. Kanal
	30.826,48 €	Ersparte WH Warthstr. Wasser
	1.659,73 €	Straßenbeleuchtung
	110,41 €	Ausgleichsbeiträge
	372,96 €	Fahnenmast Heimbach
	9,10 €	Ausbaubeiträge Stadtgraben
282.700,00 €	313.346,21 €	

3.2 Auszahlungen

35.000,00 €	3.770,68 €	Restumrüstung LED Beleuchtung
200.000,00 €		Förderung priv. Maßnahmen
274.000,00 €		Ausbau WiWe Kaddard
	332,24 €	Auszahlung Sicherheitsbetrag
	2.027,37 €	Restbaukosten Warthstraße
	62.788,49 €	Restbaukosten Warthstraße
	1.659,73 €	Erneuerung Straßenbeleuchtung
	2.239,85 €	Erneuerung Straßenbeleuchtung
	15.234,93 €	Planungskosten Heimbacher Weg
	826,54 €	Herstellung Bauland Liebfrauenb.
	2.430,69 €	Beschaffung Sitzbänke
	3.642,22 €	Erneuerung Straßenbeleuchtung
	372,96 €	Fahnenmast Heimbach
	12.504,34 €	Planungskosten Tiefenacker
	6.000,00 €	Anhänger für Bauhof
	2.051,11 €	Kauf Rasenmäher
509.000,00 €	115.881,15 €	

3.3 Saldo:

- 226.300,00 €	197.465,06 €	
----------------	--------------	--

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

lt. Planung	lt. Rechnung	
112.800,00 €		Ausbau WiWe Keddard
112.800,00 €	- €	

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	4.932.430,98 €	
Ergebnis lfd. Jahr	- 832.497,93 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung		(gegen Sonderposten)
Eigenkapital 31.12.	4.099.933,05 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	6.163.955,80 €	(nach Wertberichtigungen auf Vorjahre)
Verrechnung Fehlbetrag	- 69.332,71 €	
2012 mit Kapitalrücklage		
Kapitalrücklage 31.12.	6.094.623,09 €	

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	873.359,02 €	- €	92.946,88 €	- 780.412,14 €
5.2 Liquiditätskredite	- 1.444.558,57 €	370.574,60 €		- 1.815.133,17 €
Summe:				- 2.595.545,31 €

Erläuterungen:

Die Tilgungsleistungen (Abgänge) im Haushaltsjahr 2017 beliefen sich auf insgesamt 93.047,04 EUR (kassenwirksam 92.946,88 EUR).

Aufteilung:	- ordentliche Tilgung*	80.493,21 €
	- Rückkauf Darlehen M94**	7.170,29 €
	- Rückkauf Darlehen M94**	5.283,38 €
		<hr/> 92.946,88 €

* Planansatz: 80.672 €

** Bei den beiden Darlehen war die Zinsbindung per 30.11.2017 abgelaufen. Aufgrund der geringen Restschuld wurden die Darlehen in den "Kassenbestand" übernommen.

6. Über- und Außerplanmäßig:

Alle über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen liegen unterhalb der Erhebl Liquiditätskredite lt. Verrechnungskonto/ Tagesabschluss

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.

Meisenheim, den 10.04.2019

Im Auftrag

(Reidenbach)

VG Amtsrat