

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2017

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	931.920,00 €	1.020.520,18 €	88.600,18 €
Aufwendungen:	789.014,00 €	905.047,96 €	116.033,96 €
Saldo:	142.906,00 €	115.472,22 €	- 27.433,78 €

Abschreibungen:	111.525,00 €	115.514,95 €
Auflös. Sonderposten:	80.890,00 €	82.302,12 €
	- 30.635,00 €	- 33.212,83 €

Erläuterungen:

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

	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand
Gewerbsteuer	7.476,93 €			
Einkommensteuer	6.295,37 €			
Ausgleichsleistungen	6.686,70 €			
Zuweisung KFE-RP		6.577,00 €		
Ausgleich WegeHH	12.193,13 €			
Pachten WEA		5.098,16 €		
Erträge Kirmes	28.344,40 €			
EWB + PWB	40.978,81 €			
Grundstücksbewirtsch.			2.181,00 €	
UH Infrastruktur			5.752,56 €	
UH GWG				3.351,57 €
Verbrauch Kirmes			9.096,00 €	
Dienstleistungen				2.750,30 €
Abschreibungen			3.989,95 €	
Zuführung 3. Rate WEA			52.000,00 €	
Verteilung Kirmeserlös			15.000,00 €	
Gewerbsteuerumlage			2.911,66 €	
VG+Kita Umlage				11.710,00 €
Geschäftsaufw. Kirmes			10.954,17 €	
EWB + PWB			38.364,76 €	

2. Finanzrechnung:	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung
lfd. Geschäft	173.441,00 €	208.621,68 €	- 35.180,68 €
Investitionen	- 88.000,00 €	- 141.209,41 €	
Finanzierung	- 35.163,00 €	- 35.163,47 €	
Summe:	50.278,00 €	32.248,80 €	
durchl. Posten	- €		
Ergebnis:	50.278,00 €	32.248,80 €	

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	158.869,68 €	158.869,68 €
Ergebnis Finanzrechn.	50.278,00 €	32.248,80 €
Girokonto 31.12.	209.147,68 €	191.118,48 €

Erläuterungen:

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

	Mehreinzahl.	Mindereinzahl.	Mehrauszahl.	Minderauszahl.
Gewerbsteuer	15.718,23 €			
Einkommensteuer	15.021,64 €			
Ausgleichsleistungen	8.769,29 €			
Zuweisung KFE-RP		6.577,00 €		
Ausgleich WegeHH	5.498,95 €			
Pachten WEA		5.098,16 €		
Erträge Kirmes	28.344,40 €			
Grundstücksbewirtsch.			1.984,58 €	
UH Infrastruktur			5.661,46 €	
UH GWG				3.514,47 €
Verbrauch Kirmes			9.052,35 €	
Dienstleistungen				- 1.337,35 €
Zuführung 3. Rate WEA			52.000,00 €	
Verteilung Kirmeserlös			15.000,00 €	
Gewerbsteuerumlage			6.635,26 €	
VG+Kita Umlage				11.710,00 €
Geschäftsaufw. Kirmes			10.884,42 €	

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
3.1 Einzahlungen:	1.000,00 €	1.372,00 €	Grabnutzungsentgelte
	166.500,00 €	105.651,11 €	Zuweisung DRL für WiWe Wart
	27.500,00 €		Zuwendung JG WiWe Wart
	25.000,00 €	23.250,00 €	Zuweisung Istock für Grabfeld
	- €	1.200,00 €	Spende für Beschallungsanlage
	220.000,00 €	131.473,11 €	

3.2 Auszahlungen	20.000,00 €	1.368,50 €	Neubau Dorfgemeinschaftshaus
	244.000,00 €	146.195,98 €	Wirtschaftsweg Wart
	44.000,00 €	47.437,01 €	Grunderwerb Neubau DGH
	- €	75.179,23 €	Neuanlage Grabfeld
	- €	2.501,80 €	Beschallungsanlage Friedhof
	308.000,00 €	272.682,52 €	

3.3 Saldo: - 88.000,00 € - 141.209,41 €

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

	lt. Planung	lt. Rechnung	
	- €		Umrüstung Straßenbeleuchtung
	- €	- €	

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	1.537.945,12 €	
Ergebnis lfd. Jahr	115.472,22 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung	- €	
Eigenkapital 31.12.	1.653.417,34 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	1.453.937,88 €	(nach Wertberichtigungen auf Vorjahre)
keine Verrechnung von		
Fehlbeträgen notwendig		
Kapitalrücklage 31.12.	1.453.937,88 €	

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	"Aufnahme"	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	187.081,95 €		35.163,47 €	- 151.918,48 €
5.2 Liquiditätskredite	158.869,68 €	32.248,80 €		191.118,48 €
Summe:				39.200,00 €

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.

Meisenheim, den 09.05.2019

Im Auftrag

(Reidenbach)

VG Amtsrat