

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2014

Hauptplan 2014

1. NHHS 2014: Ausbau Liebfrauenbergstraße

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	3.533.445,00 €	2.904.451,31 €	- 628.993,69 €
Aufwendungen:	4.108.494,00 €	4.066.643,42 €	- 41.850,58 €
Saldo:	- 575.049,00 €	- 1.162.192,11 €	- 587.143,11 €

Abschreibungen:	604.000,00 €	617.790,19 €
Auflös. Sonderposten:	381.215,00 €	486.420,53 €
	- 222.785,00 €	- 131.369,66 €

Erläuterungen:

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

	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand
Grundsteuer B	11.400,00 €			
Gewerbesteuer		646.000,00 €		
Einkommensteuer		29.300,00 €		
Umsatzsteuer		3.400,00 €		
Ausgleichsleistungen	7.600,00 €			
Schlüsselzuweisung B2	6.000,00 €			
Auflösung Sonderposten	110.700,00 €			
Nutzungsentgelt WEA	7.600,00 €			
Konzessionsabgaben		4.600,00 €		
Gebäudeunterhaltung			8.500,00 €	
Straßenunterhaltung			23.700,00 €	
Umleitung Liebfrauenb.			34.300,00 €	
Verbrauchsmittel				7.100,00 €
Ansatz f. Jugendarbeit				20.000,00 €
Gewerbesteuerumlage				96.300,00 €
Fonds deutsche Einheit				18.600,00 €
Kreisumlage				5.400,00 €
VG Umlage				40.400,00 €
Abschreibungen			13.800,00 €	
Verlust Liebfrauenber			153.000,00 €	
Änderung B-Plan			46.000,00 €	

2. Finanzrechnung:	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung
lfd. Geschäft	- 361.447,00 €	- 763.415,89 €	401.968,89 €
Investitionen	- 154.790,00 €	- 340.740,24 €	
Finanzierung	92.618,00 €	- 300.255,25 €	*
Summe:	- 423.619,00 €	- 1.404.411,38 €	
durchl. Posten	- €		
Ergebnis:	- 423.619,00 €	- 1.404.411,38 €	

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	- 669.863,85 €	- 669.863,85 €
Ergebnis Finanzrechn.	123.663,00 €	- 1.404.411,38 €
Girokonto 31.12.	- 546.200,85 €	- 2.074.275,23 €

Erläuterungen:

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

	Mehreinzahl.	Mindereinzahl.	Mehrauszahl.	Minderauszahl.
Grundsteuer B	13.900,00 €			
Gewerbsteuer		495.500,00 €		
Einkommensteuer		52.500,00 €		
Umsatzsteuer		4.500,00 €		
Ausgleichsleistungen	5.100,00 €			
Schlüsselzuweisung B2	6.000,00 €			
KEF RP (aus Vorjahr)	42.200,00 €			
Nutzungsentgelt WEA	6.200,00 €			
Konzessionsabgaben		5.300,00 €		
Gebäudeunterhaltung			8.400,00 €	
Straßenunterhaltung			13.200,00 €	
Umleitung Liebfrauenb.			15.600,00 €	
Verbrauchsmittel				7.000,00 €
Ansatz f. Jugendarbeit				20.000,00 €
Gewerbsteuerumlage			15.000,00 €	
Fonds deutsche Einheit				18.600,00 €
Kreisumlage				5.400,00 €
VG Umlage				40.300,00 €

*Erläuterungen zu den Tilgungsleistungen:

Bei vier Darlehen lief die Zinsbindungen aus. Bei den Zinsverhandlungen machte die Sparkasse das wirtschaftlichere Angebot. Aus diesem Grund wurden die u.g. Darlehen von der Volksbank zur Sparkasse umgeschuldet. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass die Neuaufnahme bei der Sparkasse noch im Jahr 2013 erfolgte, die Rückzahlung an die Volksbank jedoch erst im Jahr 2014.

Umschuldung: 231.496,23 €

OT: 61.708,98 €

Tilgung a.V. 7.050,04 €

Summe:

300.255,25 €

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

3.1 Einzahlungen:

lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
20.000,00 €	14.396,50 €	Grabnutzungsentgelte
19.560,00 €	15.620,61 €	Zuweisung LED
60.000,00 €	9.120,77 €	Stadtsanierung private Maßn.
343.222,00 €	76.922,43 €	Ausbaubeiträge Liebfrauenberg
110.480,00 €		Ersparte Wiederherstellung
50.000,00 €		Zuweisung IStock
	684,00 €	Grundstücksvk Fl. 13 Nr. 297/4
	756,00 €	Grundstücksvk Fl. 13 Nr. 295/4
	36,00 €	Grundstücksvk Fl. 13 Nr. 295/4
	0,02 €	Ausbaubeiträge Stadtgraben
	72.015,27 €	Stadtsanierung Schlösschen
	2.156,42 €	Grundstücksvk Fl. 7 Nr. 184/17
	65.000,00 €	Verkauf Wohnung Letterm. Haus
	2.823,40 €	Verkauf Terrasse Schlösschen
	3.279,20 €	Verkauf Terrasse Schlösschen
	1.388,50 €	Grundstücksvk Fl. 14 Nr. 28/15
	928,96 €	Grundstücksvk Fl. 14 Nr. 28/16
603.262,00 €	265.128,08 €	

3.2 Auszahlungen

99.560,00 €	77.071,36 €	Umrüstung Straßenbeleuchtung
80.000,00 €	91.500,00 €	Förderung privater Maßnahmen
584.300,00 €	422.394,80 €	Ausbau Liebfrauenberg
16.500,00 €		Investitionskostenanteil
	12.790,20 €	Fußweg Felsen LKH
	527,99 €	Erwerb Partyzelt
	1.583,97 €	Erwerb Paltpavillion
780.360,00 €	605.868,32 €	

3.3 Saldo:

- 177.098,00 € - 340.740,24 €

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

lt. Planung	lt. Rechnung	
97.098,00 €		Ausbau Liebfrauenberg
80.000,00 €		Umrüstung Straßenbeleuchtung
177.098,00 €	- €	

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	5.747.919,38 €	
Ergebnis lfd. Jahr	- 1.162.192,11 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung	- 507,50 €	(gegen Sonderposten)
Eigenkapital 31.12.	4.585.219,77 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	6.904.478,28 €	(nach Wertberichtigungen auf Vorjahre)
Verrechnung Fehlbetrag 2009	- 237.165,20 €	(nach Verrechnung Überschuss 2013)
Kapitalrücklage 31.12.	6.667.313,08 €	

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	1.028.864,21 €	- €	67.277,42 €	- 961.586,79 €
5.2 Liquiditätskredite	- 669.863,85 €	1.404.411,38 €		- 2.074.275,23 €
Summe:				- 3.035.862,02 €

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
Im Auftrag

(Reidenbach)
VG Amtmann