

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2018

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	774.582,00 €	813.503,05 €	38.921,05 €
Aufwendungen:	681.301,00 €	700.423,60 €	19.122,60 €
Saldo:	93.281,00 €	113.079,45 €	19.798,45 €

Abschreibungen:	61.774,00 €	64.422,09 €
Auflös. Sonderposten:	44.631,00 €	46.346,30 €
	- 17.143,00 €	- 18.075,79 €

Erläuterungen:

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

	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand
Gewerbesteuer		17.937,17 €		
Einkommensteuer	13.765,67 €			
Umsatzsteuer	1.526,65 €			
Schlüsselzuweisung A	31.264,25 €			
Zuwendung Jagdgenossen		10.000,00 €		
Abrechnung WWK	16.772,17 €			
Auflösung Sonderposten	1.686,47 €			
Auflösung EWB und PW	1.565,07 €			
Zuführung Rückstellung			7.173,00 €	
UH Infrastrukturvermögen				16.962,50 €
Beschaffung GWG			8.870,18 €	
Kostenerstattung			3.550,00 €	
Abschreibungen			2.648,09 €	
Gewerbesteuerumlage			5.213,34 €	
Fonds dt. Einheit				4.469,00 €
Finanzausgleichsumlage			4.530,00 €	
Umlagen			- 2.660,00 €	2.660,00 €
Abrechnung WWK			16.568,58 €	
Personalkosten				4.584,14 €

2. Finanzrechnung:	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung
lfd. Geschäft	110.424,00 €	130.229,58 €	- 19.805,58 €
Investitionen	20.970,00 €	36.070,18 €	
Finanzierung	- €	- €	
Summe:	131.394,00 €	166.299,76 €	
durchl. Posten	- €		
Ergebnis:	131.394,00 €	166.299,76 €	

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	286.355,41 €	286.355,41 €
Ergebnis Finanzrechn.		166.299,76 €
Girokonto 31.12.	286.355,41 €	452.655,17 €

Erläuterungen:

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

	Mehreinzahl.	Mindereinzahl.	Mehrauszahl.	Minderauszahl.
Gewerbsteuer		28.592,47 €		
Einkommensteuer	12.517,46 €			
Umsatzsteuer	1.515,44 €			
Schlüsselzuweisung A	31.264,25 €			
Zuwendung Jagdgenossen		10.000,00 €		
Abrechnung WWK	16.662,27 €			
UH Infrastrukturvermögen				- 14.584,74 €
Beschaffung GWG			9.177,55 €	
Kostenerstattung			3.550,00 €	
Gewerbsteuerumlage			10.018,86 €	
Fonds dt. Einheit			2.709,00 €	
Finanzausgleichsumlage			4.530,00 €	
Umlagen				- 2.660,00 €
Abrechnung WWK			16.018,59 €	
Personalkosten				4.875,12 €

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
3.1 Einzahlungen:	20.970,00 €	36.875,27 €	Zuweisung WiWe Mittelschied
		3.140,00 €	Grabnutzungsentgelte
	20.970,00 €	40.015,27 €	

3.2 Auszahlungen		3.945,09 €	Beschaffung Großgeräte für Küche
	- €	3.945,09 €	

3.3 Saldo:	20.970,00 €	36.070,18 €
------------	-------------	-------------

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

	lt. Planung	lt. Rechnung
	- €	- €
	- €	- €

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	808.784,18 €	
Ergebnis lfd. Jahr	113.079,45 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung	- €	
Eigenkapital 31.12.	921.863,63 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	592.022,16 €
Verrechnung Fehlbetrag	
keine	
Kapitalrücklage 31.12.	592.022,16 €

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	- €			- €
5.2 Liquiditätskredite	- €			- €
Summe:				- €

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 15.06.2021

Im Auftrag

(Reidenbach)

VG Amtsrat