

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2018

1. Ergebnisrechnung:

| | Planansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---------------|--------------|----------------|---------------|
| Erträge: | 940.183,00 € | 1.023.275,10 € | 83.092,10 € |
| Aufwendungen: | 813.855,00 € | 917.600,84 € | 103.745,84 € |
| Saldo: | 126.328,00 € | 105.674,26 € | - 20.653,74 € |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Abschreibungen: | 112.925,00 € | 119.233,54 € |
| Auflös. Sonderposten: | 81.309,00 € | 86.467,39 € |
| | - 31.616,00 € | - 32.766,15 € |

Erläuterungen:

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

| | Mehrerträge | Mindererträge | Mehraufwand | Minderaufwand |
|----------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| Gewerbsteuer | 9.780,42 € | | | |
| Einkommensteuer | 7.477,25 € | | | |
| Ausgleichsleistungen | | -1.951,73 € | | |
| Schlüsselzuweisungen | | -6.055,25 € | | |
| Zuweisung Land f Wald | 4.530,00 € | | | |
| Zuwendung Jagdgenosse | 7.816,98 € | | | |
| Auflösung Sonderposten | 4.983,28 € | | | |
| Erstatt. Grabaushub | 3.922,35 € | | | |
| Verkauf Chronik | | -14.995,86 € | | |
| Abrechnung Kirmes | 26.602,64 € | | | |
| Auflösung EWB und PWB | 39.001,76 € | | | |
| Zuführung Rückstellung | | | 23.793,00 € | |
| Baupflege | | | 9.980,94 € | |
| Gebäudefront Leichenhalle | | | | - 19.178,73 € |
| Gebäudebewirtschaftung | | | 2.781,03 € | |
| UH Infrastrukturvermögen | | | | - 494,66 € |
| Verbrauchsmittel | | | | - 3.468,96 € |
| Personalkosten Forst | | | 1.191,28 € | |
| Dienstleistungen | | | | - 1.303,60 € |
| Abschreibungen | | | 6.308,54 € | |
| Auszahl. Kirmes an Vereine | | | 16.381,62 € | |
| Kreisumlage | | | 11.872,00 € | |
| VG Umlage | | | 7.448,00 € | |
| Abrechnung Kirmes | | | 7.239,74 € | |
| Einbuchung EWB und PWB | | | 37.961,00 € | |
| | | | | |

| 2. Finanzrechnung: | lt. Planung | lt. Rechnung | Abweichung |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|
| lfd. Geschäft | 157.844,00 € | 161.617,76 € | - 3.773,76 € |
| Investitionen | - 40.000,00 € | 3.112,69 € | |
| Finanzierung | - 30.589,00 € | - 30.589,50 € | |
| Summe: | 87.255,00 € | 134.140,95 € | |
| durchl. Posten | - € | | |
| Ergebnis: | 87.255,00 € | 134.140,95 € | |

| | lt. Planung | lt. Rechnung |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Girokonto 01.01. | 191.118,48 € | 191.118,48 € |
| Ergebnis Finanzrechn. | 87.225,00 € | 134.140,95 € |
| Girokonto 31.12. | 278.343,48 € | 325.259,43 € |

Erläuterungen:

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

| | Mehreinzahl. | Mindereinzahl. | Mehrauszahl. | Minderauszahl. |
|----------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| Gewerbsteuer | 9.039,82 € | | | |
| Einkommensteuer | 4.729,24 € | | | |
| Ausgleichsleistungen | 1.014,08 € | | | |
| Schlüsselzuweisungen | | -6.055,25 € | | |
| Zuweisung Land f Wald | 4.530,00 € | | | |
| Zuwendung Jagdgenosse | 9.192,70 € | | | |
| Erstatt. Grabaushub | 2.208,75 € | | | |
| Verkauf Chronik | | -14.995,86 € | | |
| Abrechnung Kirmes | 29.162,54 € | | | |
| Baupflege | | | 10.597,69 € | |
| Gebäudefront Leichenhalle | | | | - 19.178,55 € |
| Gebäudebewirtschaftung | | | 2.781,03 € | |
| UH Infrastrukturvermögen | | | | - 2.614,22 € |
| Verbrauchsmittel | | | | - 3.425,31 € |
| Personalkosten Forst | | | 1.191,28 € | |
| Dienstleistungen | | | | 1.140,38 € |
| Auszahl. Kirmes an Vereine | | | 16.381,62 € | |
| Kreisumlage | | | 11.872,00 € | |
| VG Umlage | | | 7.448,00 € | |
| Abrechnung Kirmes | | | 7.239,74 € | |
| | | | | |

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

| | lt. Planung | lt. Rechnung | Maßnahme |
|-------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 3.1 Einzahlungen: | 60.000,00 € | | Zuweisung Neubau DGH |
| | | 4.410,00 € | Grabnutzungsentgelte |
| | | 1.750,00 € | Zuweisung IStock für Grabfeld |
| | | 3.879,05 € | Zuweisung WiWe Wart |
| | | 2.840,00 € | Grundstücksverkauf |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | 60.000,00 € | 12.879,05 € | |

| | | | |
|------------------|--------------|------------|------------------------|
| 3.2 Auszahlungen | 100.000,00 € | 9.475,46 € | Neubau DGH |
| | | 290,90 € | Restbaukosten Grabfeld |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | 100.000,00 € | 9.766,36 € | |

3.3 Saldo: - 40.000,00 € 3.112,69 €

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

| | lt. Planung | lt. Rechnung | |
|--|-------------|--------------|------------|
| | 40.000,00 € | - € | Neubau DGH |
| | | | |
| | | | |
| | 40.000,00 € | - € | |

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

| | | |
|---------------------|----------------|--|
| Eigenkapital 01.01. | 1.653.417,34 € | |
| Ergebnis lfd. Jahr | 105.674,26 € | (Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung) |
| Wertberichtigung | - € | |
| Eigenkapital 31.12. | 1.759.091,60 € | |

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. | Überschuss | Tilgung (Soll) | 31.12. |
|-------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 5.1 Investitionskredite | 151.918,48 € | | 30.589,50 € | - 121.328,98 € |
| 5.2 Liquiditätskredite | 191.118,48 € | 134.140,95 € | | 325.259,43 € |
| Summe: | | | | 203.930,45 € |

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 28.06.2021

Im Auftrag

(Reidenbach)

VG Amtsrat