

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