

Jahresabschluss 2016

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll – Kerschenbach - Reuth



gemäß § 7 Abs. 1 Nr. 8 KomZG, § 108 Gemeindeordnung
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

I. AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
 - 3.1 Teilergebnisrechnung
 - 3.2 Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht
7. Beteiligungsbericht
8. Anlagenübersicht
9. Forderungsübersicht
10. Verbindlichkeitenübersicht
11. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushalts-ermächtigungen

Der Jahresabschluss des Zweckverbandes Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll – Kerschenbach - Reuth zum 31.12. 2015 wurde gemäß § 7 Abs. 1 Nr. 8 KomZG in Verbindung mit § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Gerolstein,

Stadtkyll,

.....
Hans-Peter Böffgen, Bürgermeister

.....
Harald Schmitz, Verbandsvorsteher

1. Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO

Jahresrechnung 2016 RPA

Gesamtergebnisrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
LFD. NR.									
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	606.232,50	667.030,00	667.030,00		675.302,92	8.272,92		-69.070,42
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung								
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24,00				710,67	710,67		-686,67
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.431,00	9.000,00	9.000,00		16.406,65	7.406,65		-4.975,65
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.607,70				8.888,23	8.888,23		-6.280,53
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	43.963,30	34.350,00	34.350,00		37.604,07	3.254,07		6.359,23
EH 10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	664.258,50	710.380,00	710.380,00		738.912,54	28.532,54		-74.654,04
EH 11	- Personalaufwendungen	555.860,33	605.700,00	605.700,00		649.355,90	43.655,90		-93.495,57
EH 12	- Versorgungsaufwendungen								
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.105,29	52.840,00	52.840,00		66.548,74	13.708,74		-28.443,45
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	571,00	720,00	720,00		845,27	125,27		-274,27
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens								
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.067,78	16.920,00	16.920,00		22.145,99	5.225,99		-9.078,21
EH 19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	607.604,40	676.180,00	676.180,00		738.895,90	62.715,90		-131.291,50
EH 20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	56.654,10	34.200,00	34.200,00		16,64	-34.183,36		56.637,46
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	161,79				17,56	17,56		144,23
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8,64				34,20	34,20		-25,56
EH 23	= Finanzergebnis	153,15				-16,64	-16,64		169,79
EH 24	= Ordentliches Ergebnis	56.807,25	34.200,00	34.200,00			-34.200,00		56.807,25
EH 25	+ Außerordentliche Erträge	1.073,01							1.073,01
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen								
EH 27	= Außerordentliches Ergebnis	-1.073,01							-1.073,01
EH 28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	57.880,26	34.200,00	34.200,00			-34.200,00		57.880,26

Jahresrechnung 2016 RPA

Gesamtergebnisrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2015	Ermächtigungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächtigung) 2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisveränderung gegenüber 2015
EH 29	- Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem komm. Finanzausgl.								
EH 30	+ Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem komm. Finanzausgl.								
EH 31	= Jahresergebnis nach Veränderung d. Sonderpostens f. Belastungen a. d. kom.FAG	57.880,26	34.200,00	34.200,00			-34.200,00		57.880,26

2. Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO

Jahresrechnung 2016 RPA

Gesamtfinanzrechnung									
Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll									
Nr.	Bezeichnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	655.818,33	666.310,00	666.310,00		670.666,18	4.356,18		-14.847,85
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44,25				697,50	697,50		-653,25
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.351,00	9.000,00	9.000,00		16.739,90	7.739,90		-7.388,90
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.647,70				8.848,23	8.848,23		-6.200,53
FH 07	Erhöhungen o. Verminderungen des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen								
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	189,51	150,00	150,00		409,06	259,06		-219,55
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	668.050,79	675.460,00	675.460,00		697.360,87	21.900,87		-29.310,08
FH 11	Personalauszahlungen	563.614,50	605.700,00	605.700,00		639.915,14	34.215,14		-76.300,64
FH 12	Versorgungsauszahlung en								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.049,11	52.840,00	52.840,00		39.795,56	-13.044,44		3.253,55
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	14.666,07	16.920,00	16.920,00		14.807,98	-2.112,02		-141,91
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	621.329,68	675.460,00	675.460,00		694.518,68	19.058,68		-73.189,00
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.721,11				2.842,19	2.842,19		43.878,92
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	166,55				24,76	24,76		141,79
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8,64				34,20	34,20		-25,56
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	157,91				-9,44	-9,44		167,35
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	46.879,02				2.832,75	2.832,75		44.046,27
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen								
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen								
FH 25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
FH 26	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	46.879,02				2.832,75	2.832,75		44.046,27
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n					2.927,40	2.927,40		-2.927,40

Jahresrechnung 2016 RPA

Gesamtfinanzrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen								
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen								
FH 32	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und								
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen								
FH 35	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					2.927,40	2.927,40		-2.927,40
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen								
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen								
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen								
FH 42	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 43	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					2.927,40	2.927,40		-2.927,40
FH 44	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	46.879,02				5.760,15	5.760,15		41.118,87
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
FH 47	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
FH 48	Zunahme d. Verb. geg. der VG a. d. Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 49	Abnahme d. Verb. geg. der VG a. d. Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 50	Veränd. d. Verb. geg. der VG a. d. Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 51	Abnahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand								

Jahresrechnung 2016 RPA

Gesamtfinanzrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 52	Zunahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	46.864,43				5.575,43	5.575,43		41.289,00
FH 53	Veränd. der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	-46.864,43				-5.575,43	-5.575,43		-41.289,00
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-46.864,43				-5.575,43	-5.575,43		-41.289,00
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	185,41				215,28	215,28		-29,87
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-200,00				-400,00	-400,00		200,00

3. Teilrechnungen

3.1. Teilergebnisrechnungen

gemäß § 46 GemHVO

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
01	Steuern und ähnliche Abgaben								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	606.232,50	667.030,00	667.030,00		675.302,92	8.272,92		-69.070,42
41330000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.348,18							3.348,18
41442000	vom Land	299.136,48	331.900,00	331.900,00		330.348,27	-1.551,73		-31.211,79
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.829,87	213.500,00	213.500,00		242.775,12	29.275,12		-31.945,25
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	571,00	720,00	720,00		845,27	125,27		-274,27
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	92.346,97	120.910,00	120.910,00		101.334,26	-19.575,74		-8.987,29
03	+ Erträge der sozialen Sicherung								
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24,00				710,67	710,67		-686,67
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einric					678,00	678,00		-678,00
43410000	Beteiligung Essenskosten	24,00				32,67	32,67		-8,67
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.431,00	9.000,00	9.000,00		16.406,65	7.406,65		-4.975,65
44114000	Sonstige Erlöse	1.388,00				5.592,00	5.592,00		-4.204,00
44130000	Kindertagesstätten					171,00	171,00		-171,00
44140000	Beteiligung Essenskosten	10.043,00	9.000,00	9.000,00		10.643,65	1.643,65		-600,65
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.607,70				8.888,23	8.888,23		-6.280,53
44249000	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.922,20							1.922,20
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	685,50				8.888,23	8.888,23		-8.202,73
07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								
09	+ Sonstige laufende Erträge	43.963,30	34.350,00	34.350,00		37.604,07	3.254,07		6.359,23
46290000	Sonstige	189,51	150,00	150,00		409,06	259,06		-219,55
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.773,79	34.200,00	34.200,00		37.195,01	2.995,01		6.578,78
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	664.258,50	710.380,00	710.380,00		738.912,54	28.532,54		-74.654,04
11	- Personalaufwendungen	-521.338,65	-568.500,00	-568.500,00		-613.492,96	-44.992,96		92.154,31
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	-418.012,37	-450.000,00	-450.000,00		-480.057,50	-30.057,50		62.045,13
50320000	Versorgungskassenbeiträge f. Arbeitnehmer	-19.114,43	-28.500,00	-28.500,00		-34.469,82	-5.969,82		15.355,39
50420000	Sozialversicherungsbeiträge f. Arbeitnehmer	-84.211,85	-90.000,00	-90.000,00		-96.797,26	-6.797,26		12.585,41
50820000	Arbeitnehmer					-2.168,38	-2.168,38		2.168,38
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.357,63	-18.000,00	-18.000,00		-34.271,02	-16.271,02		21.913,39

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-761,81	-1.500,00	-1.500,00		-829,56	670,44		67,75
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-463,38	-3.000,00	-3.000,00		-824,28	2.175,72		360,90
52381000	GWG's zwischen 60,00 € und 410,00 €	-1.588,67	-2.000,00	-2.000,00		-2.908,44	-908,44		1.319,77
52420000	Essenskosten	-6.768,55	-8.000,00	-8.000,00		-8.220,74	-220,74		1.452,19
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen:Lehr- u.Unterrichtsmitt	-874,94	-2.000,00	-2.000,00		-882,36	1.117,64		7,42
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	-1.900,28	-1.500,00	-1.500,00		-2.787,66	-1.287,66		887,38
52480000	Sonstige bezogene Leistungen					-221,00	-221,00		221,00
52543000	Kost.erst. an Gemeinden und Gemeindeverbände					-17.377,00	-17.377,00		17.377,00
52549000	an den sonstigen öffentlichen Bereich					-219,98	-219,98		219,98
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	-571,00	-720,00	-720,00		-845,27	-125,27		274,27
53853000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-571,00	-720,00	-720,00		-845,27	-125,27		274,27
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens								
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	-12.102,13	-16.120,00	-16.120,00		-17.583,48	-1.463,48		5.481,35
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.014,00	-5.000,00	-5.000,00		-7.390,90	-2.390,90		5.376,90
56131000	Fahrtkostenerstattung	-322,18	-1.000,00	-1.000,00		-302,64	697,36		-19,54
56140000	Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	-2.117,27	-1.000,00	-1.000,00		-1.174,18	-174,18		-943,09
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, pers...	-5,96							-5,96
56241000	laufende Lizenzaufwendungen	-11,88				-17,88	-17,88		6,00
56244000	Unterhaltung Hardware		-500,00	-500,00		-12,90	487,10		12,90
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-271,32	-500,00	-500,00		-627,03	-127,03		355,71
56310000	Büromaterial	-135,55	-1.000,00	-1.000,00		-989,94	10,06		854,39
56321000	Bücher, Zeitschriften und Gesetzblätter	-139,20	-500,00	-500,00		-142,70	357,30		3,50
56330000	Porto und Versandkosten		-100,00	-100,00			100,00		
56341000	Fernmeldegebühren	-616,04	-720,00	-720,00		-731,49	-11,49		115,45
56343000	Miete, Leasing					-10,00	-10,00		10,00
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-211,44	-100,00	-100,00		-210,00	-110,00		-1,44
56351000	Annoncen	-562,28							-562,28
56413000	Haftpflichtversicherungen	-410,72	-400,00	-400,00		-351,05	48,95		-59,67
56414000	Unfallversicherungen	-5.199,87	-5.200,00	-5.200,00		-4.870,50	329,50		-329,37
56419000	Sonstige Versicherungen	-31,07	-100,00	-100,00		-452,27	-352,27		421,20

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretung					-300,00	-300,00		300,00
56930000	Repräsentationen	-53,35							-53,35
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-546.369,41	-603.340,00	-603.340,00		-666.192,73	-62.852,73		119.823,32
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	117.889,09	107.040,00	107.040,00		72.719,81	-34.320,19		45.169,28
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge								
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23	= Finanzergebnis								
24	= Ordentliches Ergebnis	117.889,09	107.040,00	107.040,00		72.719,81	-34.320,19		45.169,28
25	+ Außerordentliche Erträge								
26	- Außerordentliche Aufwendungen								
27	= Außerordentliches Ergebnis								
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	117.889,09	107.040,00	107.040,00		72.719,81	-34.320,19		45.169,28
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.234,99	-72.840,00	-72.840,00		-63.656,98	9.183,02		2.421,99
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-72.840,00	-72.840,00			72.840,00		
58101141	Aufwendungen aus ILV - Gebäude	-61.234,99				-63.656,98	-63.656,98		2.421,99
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	-61.234,99	-72.840,00	-72.840,00		-63.656,98	9.183,02		2.421,99
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)	56.654,10	34.200,00	34.200,00		9.062,83	-25.137,17		47.591,27

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
01	Steuern und ähnliche Abgaben								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
03	+ Erträge der sozialen Sicherung								
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte								
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								
09	+ Sonstige laufende Erträge								
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit								
11	- Personalaufwendungen	-34.521,68	-37.200,00	-37.200,00		-35.862,94	1.337,06		1.341,26
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	-27.408,19	-29.500,00	-29.500,00		-28.516,85	983,15		1.108,66
50320000	Versorgungskassenbeiträge f. Arbeitnehmer	-1.585,04	-1.700,00	-1.700,00		-1.551,93	148,07		-33,11
50420000	Sozialversicherungsbeiträge f. Arbeitnehmer	-5.528,45	-6.000,00	-6.000,00		-5.794,16	205,84		265,71
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.747,66	-34.840,00	-34.840,00		-26.433,03	8.406,97		685,37
52210000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	-1.284,39	-1.500,00	-1.500,00		-1.458,27	41,73		173,88
52211000	Aufwendungen für Energie	-9.784,68	-11.000,00	-11.000,00		-11.212,01	-212,01		1.427,33
52312000	Außenanlage	-7.127,36	-1.000,00	-1.000,00		-2.832,28	-1.832,28		-4.295,08
52313000	Unterhaltung Geb. einschl. d. Bestandt. d. dem Gebäude zuzurech	-7.491,24	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00			2.508,76
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		-200,00	-200,00			200,00		
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-59,99							-59,99
52381000	GWG's zwischen 60,00 € und 410,00 €					-142,80	-142,80		142,80
52543000	Kost.erst. an Gemeinden und Gemeindeverbände		-11.140,00	-11.140,00		-787,67	10.352,33		787,67
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände								
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens								
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	-965,65	-800,00	-800,00		-1.361,01	-561,01		395,36
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-166,01				-542,65	-542,65		376,64
56411000	Gebäudeversicherungen	-799,64	-800,00	-800,00		-818,36	-18,36		18,72
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-61.234,99	-72.840,00	-72.840,00		-63.656,98	9.183,02		2.421,99
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-61.234,99	-72.840,00	-72.840,00		-63.656,98	9.183,02		2.421,99
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge								
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23	= Finanzergebnis								
24	= Ordentliches Ergebnis	-61.234,99	-72.840,00	-72.840,00		-63.656,98	9.183,02		2.421,99
25	+ Außerordentliche Erträge								
26	- Außerordentliche Aufwendungen								
27	= Außerordentliches Ergebnis								
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	-61.234,99	-72.840,00	-72.840,00		-63.656,98	9.183,02		2.421,99
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.234,99	72.840,00	72.840,00		63.656,98	-9.183,02		-2.421,99
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		72.840,00	72.840,00			-72.840,00		
48101141	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäude	61.234,99				63.656,98	63.656,98		-2.421,99
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	61.234,99	72.840,00	72.840,00		63.656,98	-9.183,02		-2.421,99
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
01	Steuern und ähnliche Abgaben								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
03	+ Erträge der sozialen Sicherung								
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte								
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								
09	+ Sonstige laufende Erträge								
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit								
11	- Personalaufwendungen								
12	- Versorgungsaufwendun- gen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					-5.844,69	-5.844,69		5.844,69
52543000	Kost.erst. an Gemeinden und Gemeindeverbände					-5.844,69	-5.844,69		5.844,69
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände								
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens								
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendunge n								
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18	- Sonstige laufende Aufwendungen					-3.201,50	-3.201,50		3.201,50
56552000	Pauschalwertberichtigun g zu Forderungen					-3.201,50	-3.201,50		3.201,50
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					-9.046,19	-9.046,19		9.046,19
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					-9.046,19	-9.046,19		9.046,19
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	161,79				17,56	17,56		144,23
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	161,79				17,56	17,56		144,23
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8,64				34,20	34,20		-25,56
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	8,64				34,20	34,20		-25,56
23	= Finanzergebnis	153,15				-16,64	-16,64		169,79
24	= Ordentliches Ergebnis	153,15				-9.062,83	-9.062,83		9.215,98

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
25	+ Außerordentliche Erträge	1.073,01							1.073,01
49910000	Außerordentliche Erträge	1.073,01							1.073,01
26	- Außerordentliche Aufwendungen								
27	= Außerordentliches Ergebnis	1.073,01							1.073,01
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	1.226,16				-9.062,83	-9.062,83		10.288,99
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)								
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)	1.226,16				-9.062,83	-9.062,83		10.288,99

3. Teilrechnungen

3.2. Teilfinanzrechnungen

gemäß § 46 GemHVO

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	615.627,17	666.310,00	666.310,00		670.666,18	4.356,18		-55.039,01
61330000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.891,24				3.348,18	3.348,18		543,06
61442000	vom Land	282.982,82	331.900,00	331.900,00		313.721,52	-18.178,48		-30.738,70
61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	207.493,11	213.500,00	213.500,00		232.686,48	19.186,48		-25.193,37
61620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	121.260,00	120.910,00	120.910,00		120.910,00			350,00
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44,25				697,50	697,50		-653,25
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einric					678,00	678,00		-678,00
63410000	Beteiligung Essenkosten	44,25				19,50	19,50		24,75
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.351,00	9.000,00	9.000,00		16.739,90	7.739,90		-7.388,90
64110000	Einzahlung aus Verkäufen von Vorräten					6.016,00	6.016,00		-6.016,00
64140000	Beteiligung Essenskosten	9.351,00	9.000,00	9.000,00		10.723,90	1.723,90		-1.372,90
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.607,70				8.888,23	8.888,23		-6.280,53
64249000	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.922,20							1.922,20
64259000	vom sonstigen privaten Bereich	685,50				8.888,23	8.888,23		-8.202,73
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen								
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	189,51	150,00	150,00		409,06	259,06		-219,55
66290000	Sonstige	189,51	150,00	150,00		409,06	259,06		-219,55
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	627.819,63	675.460,00	675.460,00		697.400,87	21.940,87		-69.581,24
FH 11	Personalauszahlungen	-529.092,82	-568.500,00	-568.500,00		-604.052,20	-35.552,20		74.959,38
70221000	Vergütungen	-418.012,37	-450.000,00	-450.000,00		-480.057,50	-30.057,50		62.045,13
70320000	für Arbeitnehmer	-26.868,60	-28.500,00	-28.500,00		-27.197,44	1.302,56		328,84
70420000	für Arbeitnehmer	-84.211,85	-90.000,00	-90.000,00		-96.797,26	-6.797,26		12.585,41
FH 12	Versorgungsauszahlungen								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.403,43	-18.000,00	-18.000,00		-17.214,71	785,29		5.811,28
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattun	-761,81	-1.500,00	-1.500,00		-811,68	688,32		49,87
72380000	GW Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsge	-1.979,20	-5.000,00	-5.000,00		-3.703,16	1.296,84		1.723,96
72420000	Essenskosten	-6.161,03	-8.000,00	-8.000,00		-8.892,55	-892,55		2.731,52
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen:Lehr u. Unterrichtsmit	-874,94	-2.000,00	-2.000,00		-860,05	1.139,95		-14,89
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	-1.626,45	-1.500,00	-1.500,00		-2.726,27	-1.226,27		1.099,82

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
72480000	Sonstige bezogene Leistungen					-221,00	-221,00		221,00
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	-13.534,41	-16.120,00	-16.120,00		-13.446,97	2.673,03		-87,44
76120000	Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschul	-1.714,00	-5.000,00	-5.000,00		-4.022,50	977,50		2.308,50
76131000	Fahrtkostenerstattung	-322,18	-1.000,00	-1.000,00		-302,64	697,36		-19,54
76140000	Auszahlungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	-2.117,27	-1.000,00	-1.000,00		-1.174,18	-174,18		-943,09
76150000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstung	-5,96							-5,96
76241000	laufende Lizenzzahlungen	-11,88							-11,88
76244000	Unterhaltung Hardware		-500,00	-500,00		-12,90	487,10		12,90
76290000	Sonst Ausz Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.434,76	-500,00	-500,00		-577,03	-77,03		-1.857,73
76310000	Büromaterial	-146,18	-1.000,00	-1.000,00		-334,85	665,15		188,67
76321000	Bücher	-139,20	-500,00	-500,00		-142,70	357,30		3,50
76330000	Porto und Versandkosten		-100,00	-100,00			100,00		
76341000	Fernmeldegebühren	-616,04	-720,00	-720,00		-675,76	44,24		59,72
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-211,44	-100,00	-100,00		-210,00	-110,00		-1,44
76351000	Annoncen	-562,28							-562,28
76413000	Haftpflichtversicherungen		-400,00	-400,00		-761,77	-361,77		761,77
76414000	Unfallversicherungen	-5.199,87	-5.200,00	-5.200,00		-4.870,50	329,50		-329,37
76419000	Sonstige Versicherungen		-100,00	-100,00		-62,14	37,86		62,14
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretung					-300,00	-300,00		300,00
76930000	Repräsentationen	-53,35							-53,35
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-554.030,66	-602.620,00	-602.620,00		-634.713,88	-32.093,88		80.683,22
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	73.788,97	72.840,00	72.840,00		62.686,99	-10.153,01		11.101,98
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen								
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen								
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	73.788,97	72.840,00	72.840,00		62.686,99	-10.153,01		11.101,98
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen								
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen								
FH 25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 26	Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	73.788,97	72.840,00	72.840,00		62.686,99	-10.153,01		11.101,98
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					2.927,40	2.927,40		-2.927,40
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden					2.927,40	2.927,40		-2.927,40
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen								
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen								
FH 32	Einzahlungen a. sonstigen Ausleihungen u. Kreditgewährungen								
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen								
FH 35	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					2.927,40	2.927,40		-2.927,40
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen								
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen								
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen								
FH 42	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 43	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					2.927,40	2.927,40		-2.927,40
FH 44	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	12.553,98				1.957,41	1.957,41		10.596,57
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
FH 47	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
FH 48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 49	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 50	Saldo d. Ein-/Ausz. aus Krediten zur Liquiditätssicherung								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 51	Abnahme der liquiden Mittel								
FH 52	Zunahme der liquiden Mittel								
FH 53	Veränderung der liquiden Mittel								
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern					-200,00	-200,00		200,00
79990000	Sonstige					-200,00	-200,00		200,00

Jahresrechnung 2016 RPA

Investitionen Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Übertragene Ermächtigunge n	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2016	Übertragene Ermächt. 2017
17-2014-02 Anschaffung Wickeltisch				2.314,55	2.314,55	
FH 27 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				2.314,55	2.314,55	
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen				2.314,55	2.314,55	
Gesamtsumme				2.314,55	2.314,55	

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	40.191,16							40.191,16
61442000	vom Land	33.934,97							33.934,97
61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.256,19							6.256,19
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen								
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen								
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	40.191,16							40.191,16
FH 11	Personalauszahlungen	-34.521,68	-37.200,00	-37.200,00		-35.862,94	1.337,06		1.341,26
70221000	Vergütungen	-27.408,19	-29.500,00	-29.500,00		-28.516,85	983,15		1.108,66
70320000	für Arbeitnehmer	-1.585,04	-1.700,00	-1.700,00		-1.551,93	148,07		-33,11
70420000	für Arbeitnehmer	-5.528,45	-6.000,00	-6.000,00		-5.794,16	205,84		265,71
FH 12	Versorgungsauszahlungen								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.645,68	-34.840,00	-34.840,00		-22.515,45	12.324,55		-9.130,23
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-11.358,10	-12.500,00	-12.500,00		-12.888,88	-388,88		1.530,78
72312000	Außenanlagen	-7.127,36	-1.000,00	-1.000,00		-2.832,28	-1.832,28		-4.295,08
72313000	Gebäude einschl Bestand, die ihm zuzuordnen sind	-13.100,23	-10.000,00	-10.000,00		-6.651,49	3.348,51		-6.448,74
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattun		-200,00	-200,00			200,00		
72380000	GW Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsge	-59,99				-142,80	-142,80		82,81
72543000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände		-11.140,00	-11.140,00			11.140,00		
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	-1.131,66	-800,00	-800,00		-1.361,01	-561,01		229,35
76290000	Sonst Ausz Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-332,02				-542,65	-542,65		210,63
76411000	Gebäudeversicherungen	-799,64	-800,00	-800,00		-818,36	-18,36		18,72
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-67.299,02	-72.840,00	-72.840,00		-59.739,40	13.100,60		-7.559,62

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-27.107,86	-72.840,00	-72.840,00		-59.739,40	13.100,60		32.631,54
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen								
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen								
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-27.107,86	-72.840,00	-72.840,00		-59.739,40	13.100,60		32.631,54
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen								
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen								
FH 25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
FH 26	Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	-27.107,86	-72.840,00	-72.840,00		-59.739,40	13.100,60		32.631,54
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n								
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen								
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen								
FH 32	Einzahlungen a. sonstigen Ausleihungen u. Kreditgewährungen								
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen								
FH 35	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen								
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen								
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen								
FH 42	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 43	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 44	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	34.127,13				3.917,58	3.917,58		30.209,55

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
FH 47	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
FH 48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 49	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 50	Saldo d. Ein-/Ausz. aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 51	Abnahme der liquiden Mittel								
FH 52	Zunahme der liquiden Mittel								
FH 53	Veränderung der liquiden Mittel								
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen								
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen								
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit								
FH 11	Personalauszahlungen								
FH 12	Versorgungsauszahlungen								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen								
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit								
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit								
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	166,55				24,76	24,76		141,79
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	166,55				24,76	24,76		141,79
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-8,64				-34,20	-34,20		25,56
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	-8,64				-34,20	-34,20		25,56
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	157,91				-9,44	-9,44		167,35
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	157,91				-9,44	-9,44		167,35
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen								
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen								
FH 25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
FH 26	Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	157,91				-9,44	-9,44		167,35
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen								
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen								
FH 32	Einzahlungen a. sonstigen Ausleihungen u. Kreditgewährungen								
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen								
FH 35	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen								
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen								
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen								
FH 42	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 43	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
FH 44	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	157,91				-9,44	-9,44		167,35
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
FH 47	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
FH 48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 49	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
79519000	Sonstige	-46.864,43				-5.575,43	-5.575,43		-41.289,00
FH 50	Saldo d. Ein-/Ausz. aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
FH 51	Abnahme der liquiden Mittel								
FH 52	Zunahme der liquiden Mittel								
FH 53	Veränderung der liquiden Mittel								

Jahresrechnung 2016 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ermächti- gungen 2016 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2016	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2016	davon Übertragung nach 2017	Ergebnisverän- derung gegenüber 2015
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	185,41				215,28	215,28		-29,87
69910000	Durchlaufende Gelder	-14,59				15,28	15,28		-29,87
69990000	Sonstige	200,00				200,00	200,00		
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-200,00				-200,00	-200,00		
79990000	Sonstige	-200,00				-200,00	-200,00		

4. Bilanz

gemäß § 47 GemHVO

Bilanz ZV Kita St.Josef 2016

Bilanz

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 1	Anlagevermögen		4.311,27	3.466,00
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse			
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.2	Sachanlagen		4.311,27	3.466,00
A 1.2.1	Wald, Forsten			
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen			
A 1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.311,27	3.466,00
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			
A 1.3	Finanzanlagen			
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen			
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
A 1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			
A 1.3.8	Sonstige Ausleihungen			
A 2	Umlaufvermögen		99.835,14	59.620,01
A 2.1	Vorräte			
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		99.835,14	59.620,01
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		4.348,08	-30.333,96
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.060,50	2.157,25
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		37,12	
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		92.298,08	90.146,14
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		1.413,55	1.174,27
A 2.2 EWB	abzüglich Einzelwertberichtigung auf Forderungen			
A 2.2 PWB	abzüglich Pauschalwertberichtigung auf Forderungen		-322,19	-3.523,69
A 2.2 WBA	abzüglich Wertberichtigung aus der Abzinsung von Forderungen			
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			

Bilanz ZV Kita St.Josef 2016

Bilanz

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
A 3	Ausgleichsposten für latente Steuern			
A 4	Rechnungsabgrenzungsposten			
A 4.1	Disagio			
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
AKTIVA	Bilanzsumme Aktiva		104.146,41	63.086,01

Bilanz ZV Kita St.Josef 2016

Bilanz

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
P 1	Eigenkapital			
P 1.1	Kapitalrücklage			
P 1.2	Sonstige Rücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag			
P 1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag			
P 2	Sonderposten		4.311,27	3.466,00
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		4.311,27	3.466,00
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		4.311,27	3.466,00
P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
P 2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
P 2.3	Sonderposten für den Gebührenausschleich			
P 2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P 2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungs-entgelte			
P 2.7	Sonstige Sonderposten			
P 3	Rückstellungen		58.923,57	29.431,83
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P 3.4	Sonstige Rückstellungen		58.923,57	29.431,83
P 4	Verbindlichkeiten		40.911,57	30.188,18
P 4.01	Anleihen			
P 4.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
P 4.02.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
P 4.02.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung			
P 4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P 4.04	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.05	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.352,39	3.384,68
P 4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P 4.07	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweck-verbänden, Anstalten des öffentlichen Recht, rechts-fähigen kommunalen Stiftungen			87,95
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		35.559,18	27.197,34
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten			-481,79
P 5	Rechnungsabgrenzungsposten			
PASSIVA	Bilanzsumme Passiva		104.146,41	63.086,01

5. Anhang

gemäß § 48 GemHVO

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 des Zweckverbandes Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll – Kerschenbach - Reuth wurde unter Beachtung des § 7 Abs. 1 Nr. 8 KomZG i. V. m. § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4, 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO erstellt.

B. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva**D.1 Anlagevermögen**

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2016	31.12.2016
	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
Sachanlagen	4.311,27	3.466,00
Finanzanlagen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	<u>4.311,27</u>	<u>3.466,00</u>

Der Stand der der Sachanlagen zum 31.12.2016 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2016	Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Afa= Abschreibung U= Umbuchung A= Abgang K= Korrektur EB	Stand 31.12.2016
	€	€	€	€
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Afa 0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.311,27	Z 0,00	Afa 845,27	3.466,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	4.311,27	0,00	845,27	3.466,00

D.2 Umlaufvermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2016 €	31.12.2016 €
Vorräte	0,00	0,00
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	99.835,14	59.620,01
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
Liquide Mittel	0,00	
Summe Anlagevermögen	<u>99.835,14</u>	<u>59.620,01</u>

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Gem. § 34 Abs. 5 GemHVO und § 6 Abs. 1 GemEBilBewVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen.

Entsprechend dem Entwurf der Dienstanweisung der VG-Verwaltung über die Forderungsbewertung wurden zweifelhafte Forderungen (z. B. niedergeschlagene Forderungen oder Forderungen in einem Insolvenzverfahren) einzeln wertberichtigt.

Auf die einwandfreien Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von 3 % vorgenommen.

Die Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2016 stellen sich auf 0,00 € und die Pauschalwertberichtigungen auf 3.523,69 €.

Zum 31.12.2016 werden offene Forderungen im Nominalwert von 63.143,70 € ausgewiesen.

Abzüglich der Wertberichtigungen (= 3.523,69 €) verbleiben als Bilanzwert 59.620,01 €.

Weitere Informationen zu den Forderungen enthält die beigefügte Forderungsübersicht gemäß § 51 GemHVO.

D.2.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel können nicht vorhanden sein, da der Zweckverband seine Liquidität gemäß § 68 Abs. 4 GemO über die Einheitskasse der Verbandsgemeinde Obere Kyll zu sichern hat.

Die Finanzrechnung 2016 weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 5.760,15 € aus. Unter Berücksichtigung der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern (Positionen FH 55 und FH 56) resultiert hieraus eine Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde – Einheitskasse – in Höhe von 5.575,43 €.

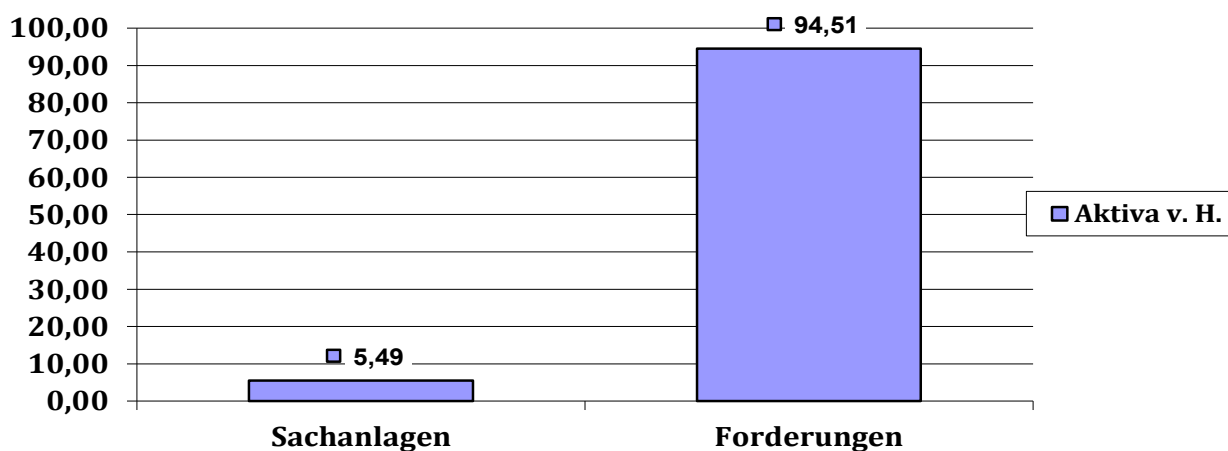
Weitere Angaben zur Finanzrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2014 musste ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ in Höhe von 144.549,70 € ausgewiesen werden.

In der nun vorgelegten Bilanz und in der Bilanz 2015 ist ein solcher nicht mehr ausgewiesen.

D.6 Bilanz zum 31.12.2016 – Darstellung Aktiva



E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva

E.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2016	Zugang	Korrektur Eröffnungs- bilanz	Abgang	Stand 31.12. 2016
	€	€	€	€	€
E.1.1 Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.2 sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.3 Ergebnisvortrag Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

E.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung 2016 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 0,00 € aus.
Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

E.2 Sonderposten

E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2016	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2016
	€		€		€	€
Zuwendungen	4.311,27	Z	0,00	Afl	845,27	3.466,00
Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00		0,00		0,00	0,00
Sonderposten Anlagevermögen insgesamt	4.311,27		0,00		845,27	3.466,00

E.2.2.1 Sonderposten Zuwendungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2016	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2016
	€		€		€	€
Zuwendungen vom Land	0,00		0,00	Afl	0,00	0,00
Zuweisungen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.308,00	Z	0,00	Afl	354,00	1.954,00
Zuweisungen vom privaten Bereich	2.003,27	Z	0,00	Afl	491,27	1.512,00
Anzahlungen auf Zuwendungen	0,00		0,00		0,00	0,00
Zuwendungen insgesamt	4.311,27		0,00		845,27	3.466,00

Der Zweckverband erhielt zur Finanzierung von Investitionen Zuwendungen und Investitionskostenzuschüsse vom öffentlichen Bereich (Verbandsmitglieder) und von Privaten (Kirchengemeinde).

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

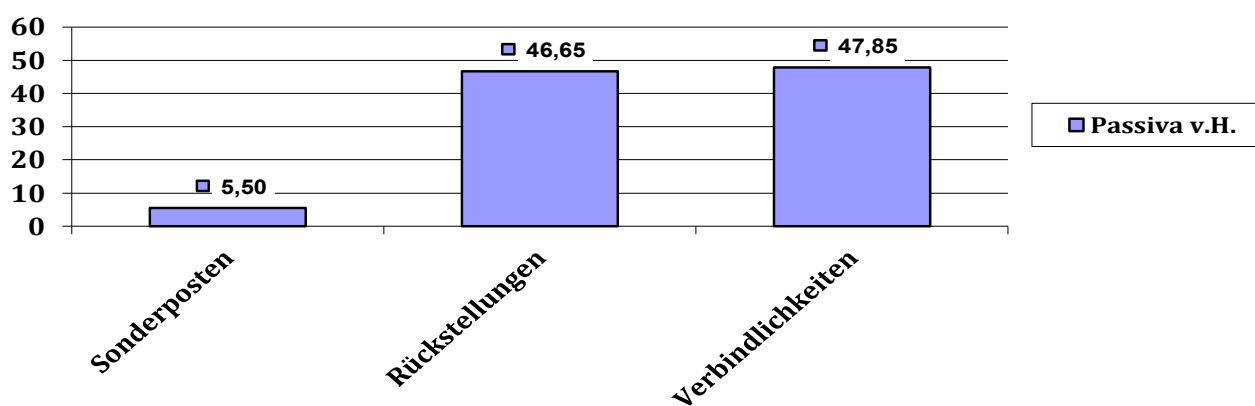
Art der Rückstellungen	Stand 01.01.2016 €	Zuführung €	Entnahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2016 €
Urlaub	9.272,76	0,00	0,00	5.824,01	3.448,75
Überstunden	15.533,81	2.168,38	0,00	0,00	17.702,19
Altersteilzeit	34.117,00	0,00	0,00	31.371,00	2.746,00
Unterlassene In- standhaltung	0,00	5.534,89	0,00	0,00	5.534,89
Insgesamt	58.923,57	7.703,27	0,00	37.195,01	29.431,83

E.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.
Zur Erläuterung wird auf die beigefügte Verbindlichkeitenübersicht verwiesen.

Die Verbindlichkeiten belaufen sich zum 31.12.2016 auf 30.188,18 €.

E.6 Bilanz zum 31.12.2016 – Darstellung Passiva



F. Sonstige Angaben

F.1 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Es gibt zurzeit keine drohenden Belastungen, für die keine Rückstellung gebildet wurde.

F.2 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es gibt keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

F.3 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO

Im Haushalt 2016 waren keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

F.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Zweckverbandes, die von der Katholischen Kirchengemeinde übernommen wurden, sind bei der Katholischen Zusatzversorgungskasse (KZVK) versichert. Die KZVK hat die Aufgabe ihren Mitgliedern eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren.

Die partielle Beteiligung des Zweckverbandes durch die Übernahme des Katholischen Kindergartens St. Josef Stadtkyll beginnt rückwirkend zum 01.01.2014 und gilt für alle Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, die zu diesem Zeitpunkt vom Zweckverband übernommen wurden.

Der Beitrag beträgt 4,8 %. Der Zuschlag für die partielle Beteiligung beträgt 0,6 %.

Neu ab dem 01.01.2015 eingestellte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Zweckverbandes sind bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse mit Sitz in Köln, versichert.

Der Zweckverband ist lediglich verpflichtet, gegenüber der Zusatzversorgungskasse Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, sodass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern erfüllen kann.

Der Fehlbetrag, für den der Zweckverband einzustehen hat, ist im Anhang anzugeben.

Nach Auskunft der Rheinischen Zusatzversorgungskasse gemäß Schreiben vom 04.03.2016 kann bei dem von der Rheinischen Zusatzversorgungskasse praktizierten Umlageverfahren ein Fehlbetrag im vorstehend beschriebenen Sinne nicht auftreten.

F.16 Personalbestand**Hinweis:**

Angabe der durchschnittlichen Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Haushaltsjahr gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 22 GemHVO.

	Durchschnittliche Anzahl
Beamtinnen / Beamte	_____
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	<u>18</u>
Minijobber	<u>2</u>
Insgesamt	<u>20</u>

G. Mitglieder der Verbandsversammlung des Zweckverbandes**Hinweis:**

Mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen sind die Mitglieder der Verbandsversammlung, auch wenn sie diesem im Haushaltsjahr nur zeitweise angehört haben, darzustellen (§ 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO)

Die Verbandsversammlung bestand aus folgenden Mitgliedern:

Nr.	Name, Vorname ,
1	Schmitz, Harald (Verbandsvorsteher, Ortsgemeinde Stadtkyll)
2	Hansen, Ewald (stellv. Verbandsvorsteher, Ortsgemeinde Reuth)
3	Pickartz, Walter (Ortsgemeinde Stadtkyll) bis 25.07.2016 Königs, Frank (Ortsgemeinde Stadtkyll) ab 26.07.2016
4	Post, Manfred (Ortsgemeinde Stadtkyll)
5	Schneider, Walter (Ortsgemeinde Kerschenbach)

6. Rechenschaftsbericht

gemäß § 49 GemHVO

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Zweckverbandes

Die Ortsgemeinden Stadtkyll, Kerschenbach und Reuth bilden seit dem 01.12.2013 einen Kindertagesstättenzweckverband.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, in Stadtkyll, Am Hasenberg 1, eine Kindertagesstätte zu unterhalten und zu betreiben.

Der Zweckverband führt den Namen „Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll – Kerschenbach – Reuth“ und hat seinen Sitz in Jünkerath.

Die Verbandsversammlung besteht aus fünf Vertretern der Verbandsmitglieder. Die Ortsgemeinde Stadtkyll stellt 3 Vertreter, die Ortsgemeinden Kerschenbach und Reuth je einen Vertreter. Die Stimmen können je Verbandsmitglied nur einheitlich abgegeben werden.

Die Finanzierung der Aufwendungen, abzüglich der Erträge, erfolgt durch eine Verbandsumlage. Die Erhebung erfolgt je zur Hälfte

- nach der vom Statistischen Landesamt zum 30.06. des Vorjahres fortgeschriebenen Einwohnerzahl
- nach der Zahl der Kinder im Kindergartenalter (3 Jahre bis Schuleintritt) zum 30.06. des Vorjahres.

Investive Maßnahmen werden von den Verbandsmitgliedern über Investitionskostenzuschüsse finanziert.

Übersicht über die Grundlagen zur Berechnung der Umlage 2016:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder 30.06.2015	Einwohner zum 30.06.2015
Stadtkyll	48	1.490
Kerschenbach	7	192
Reuth	2	179
Gesamt:	57	1.854

Übersicht über die Verbandsumlage 2016:

Ortsgemeinde	Gesamtbetrag
Kerschenbach	11.450,77 €
Reuth	6.652,59 €
Stadtkyll	83.230,90 €
Gesamt:	101.334,27 €

A.1. Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein Eigenkapital in Höhe von 0 € aus, da der Kindergartenzweckverband umlagefinanziert ist.

Das Vermögen des Zweckverbandes beträgt zum Bilanzstichtag 63.086,01 €. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich das Vermögen im Wesentlichen aufgrund geringerer Forderungen verringert.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 59.620,01 €.

Das Anlagevermögen ist in Höhe von 3.466,00 € vollständig durch Zuwendungen und Investitionszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert.

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung

Geplant war ein Jahresüberschuss in Höhe von 34.200 €.

Die Ergebnisrechnung weist keinen Jahresüberschuss aus, da der Kindergartenzweckverband umlagefinanziert ist.

A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge

	Plan €	Ist €	Abweichung €
EH 02 Zuwendungen pp.	667.030	675.302,92	+ 8.272,92
EH 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	710,67	+ 710,67
EH 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000	16.406,65	+ 7.406,65
EH 06 Kostenerstattungen	0	8.888,23	+ 8.888,23
EH 09 Sonstige laufende Erträge	34.350	37.604,07	+ 3.254,07
EH 21 Zinserträge	0	17,56	+ 17,56

Zu den wesentlichen Ergebnisverbesserungen / -verschlechterungen gegenüber den Planansätzen folgende Erläuterungen:

EH 02 Zuwendungen, allgemeine Umlagen

Die Verbandsumlage wurde geplant mit 120.910 €. Tatsächlich stellte sich diese auf 101.334,26 €, sodass diese Plan-Ist-Abweichung -19.575,74 € beträgt. Die Zuschüsse von Kreis und Land waren mit 545.400 € geplant und stellen sich auf 573.123,39 €, sodass hier die Abweichung 27.723,39 € beträgt.

EH 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Beteiligung der Eltern an der Mittagsverpflegung beläuft sich auf 16.406,65 €.

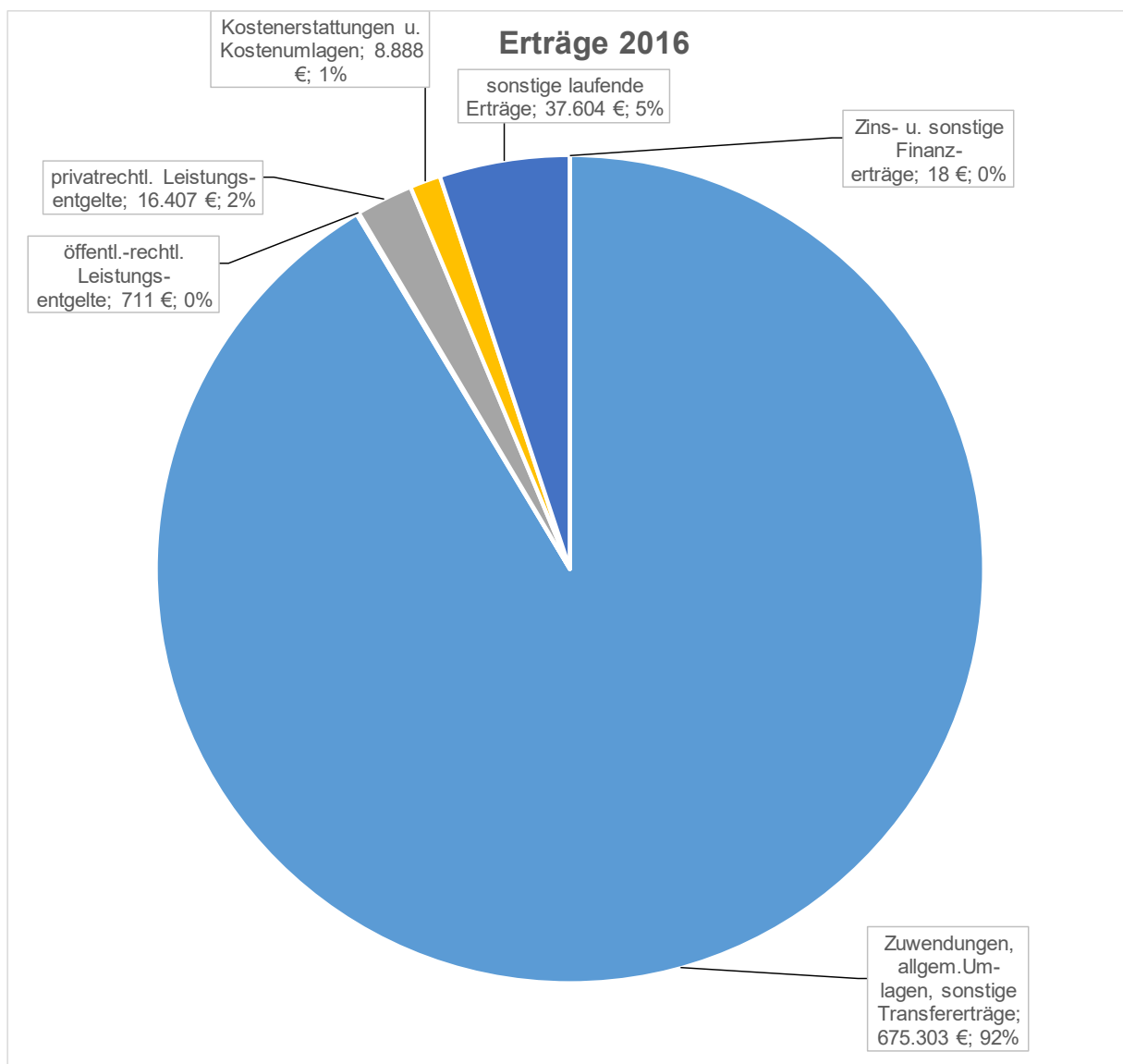
EH 09 Sonstige laufende Erträge

An Obstspenden des Supermarktes sind 153,51 € und einer Spende für Projektarbeit sind 250,00 € geflossen.

Aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit konnte ein Ertrag von 31.371,00 € und für Urlaub von 5.824,01 € erzielt werden.

EH 21 Zinserträge

Aus der Verzinsung des Finanzmittelbestandes konnten Zinsen von 17,56 € erzielt werden.



A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

	Plan €	Ist €	Abweichung €
EH 11 Personalaufwendungen	605.700	649.355,90	+ 43.655,90
EH 13 Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen	52.840	66.548,74	+ 13.708,74
EH 14 Abschreibungen	720	845,27	+ 125,27
EH 18 Sonstige laufende Aufwendungen	16.920	22.145,99	+ 5.225,99

EH 11 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen liegen 2016 mit 649.355,90 € um 43.655,90 € über dem Planansatz.

Eine Ursache hier ist eine Tarifierhöhung zum 01.03.2016 von 2,4 %.

EH 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

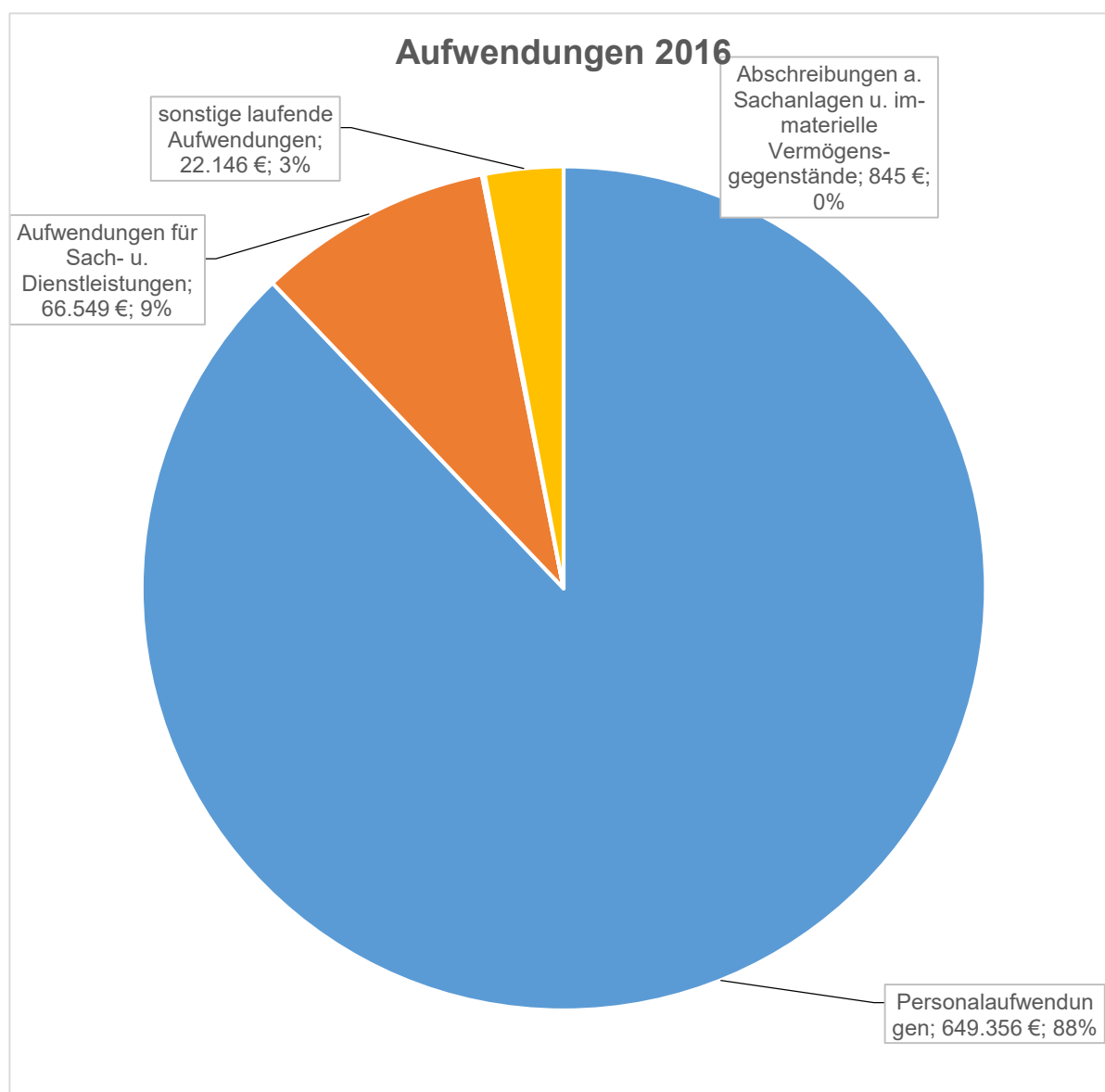
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen um 13.708,74 € über den Planansätzen von 52.840 €. Die Mehraufwendungen setzen sich aus Abschreibungen, Zinsen und der Erstattung von anteiligen Lohnkosten für den Gemeindearbeiter der Ortsgemeinde Stadtkyll für das Jahr 2015, die jedoch erst in 2016 abgerechnet wurden, zusammen.

EH 14 Abschreibungen

Die Haushaltsansätze basierten auf dem vorläufigen Anlagennachweis. Die tatsächlichen Abschreibungen lagen bei 845,27 €. Die Abschreibungen des Vorjahres betrugen 571 €.

EH 18 Sonstige laufende Aufwendungen

Die angefallenen Mehraufwendungen von 5.225,99 € setzen sich aus Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten und der Erhöhung der Pauschalwertberichtigung auf Forderungen zusammen.



A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

In der Finanzrechnung beträgt die Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt + 2.832,75 €.

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen 2.927,40 €, wobei die Auszahlung für Sachanlagen in Höhe von 2.927,40 € bereits 2014 erfolgte. Danach verbleibt ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 5.760,15 €, welcher die Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde erhöht.

Unter Berücksichtigung des negativen Saldos der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern in Höhe von 184,72 € ergibt sich eine Zunahme der Forderung des Zweckverbandes gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 5.575,43 €.

Finanzrechnung im Überblick:

Bezeichnung	Ansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
FH 10 Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	675.460	697.360,87	+ 21.900,87
FH 19 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	24,76	+ 24,76
FH 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.927,40	+ 2.927,40
Gesamteinzahlungen	675.460	700.313,03	+24.853,03
FH 17 Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	675.460	694.518,68	+ 19.058,68
FH 20 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	34,20	+34,20
FH 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0
Gesamtauszahlungen	675.460	694.552,88	+ 19.092,88
<i>FH 44 Finanzmittelfehlbetrag (-) Finanzmittelüberschuss (+)</i>	0	+ 5.760,15	+ 5.760,15
FH 45 Einzahlungen aus Investitionskrediten	0	0,00	0,00
FH 46 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0	0,00	0,00
FH 53 Veränd. der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	0	- 5.575,43	- 5.575,43
FH 55/FH 56 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	-184,72	-184,72
<i>FH 54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	- 5.760,15	-5.760,15

Die wesentlichen Plan- / Ist-Abweichungen bei den laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit sind bereits bei der Ergebnisrechnung erläutert worden, sodass darauf verwiesen werden darf.

A.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Der Haushaltsausgleich wurde in der Ergebnis- und in der Finanzrechnung erreicht.

In der Bilanz ist dies nun erreicht worden, wie vorherstehend bereits ausführlich dargelegt wurde, vgl. Anhang, D.5 und Rechenschaftsbericht, A 2.

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Wie bereits erwähnt, finanziert sich der Zweckverband über eine Verbandsumlage (Ergebnisrechnung) und über Investitionskostenzuschüsse, sodass eine weitergehende Analyse nicht von Nöten ist.

Die Auswirkungen dieser Finanzierungsregelungen spiegeln sich vielmehr in den Jahresabschlüssen der Verbandsmitglieder wieder und sind dort aufzuzeigen.

B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

Der Haushaltsplan des Zweckverbandes hat keine Ziele und Kennzahlen enthalten.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2016 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für den Zweckverband von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage des Zweckverbandes führen könnten.

D. Chancen und Risiken

Der Haushaltsplan 2016 wurde von der Verbandsversammlung in seiner Sitzung am 20.11.2014 beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht am 15.12.2014 zur Kenntnis genommen.

Die Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Obere Kyll am 19.12.2014 und die Offenlage geschah in der Zeit vom 22.12.2014 bis zum 09.01.2015.

Der bilanzielle Haushaltsausgleich wurde in diesem Jahr erreicht. Aufgrund der Finanzierungsstruktur wird der Zweckverband stets solide finanziert sein.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 01.01.2013	0,00	-144.549,70
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres = 2014	86.669,44	0,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres = 2015	57.880,26	0,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres = 2016	0,00	0,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres = 2017	0,00	0,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres = 2018	0,00	0,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres = 2019	0,00	0,00

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
ldf.Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	0	0	0
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	0	0	0
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	0	0	0
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	40.638,03	0,00	40.638,03
6	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015	46.879,02	0,00	46.879,02
7	Jahresergebnis	2016	2.832,75	0,00	2.832,75
8	vorzutragender Betrag				90.349,80
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	0	0	0,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	0	0	0,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	0	0	0,00
12	Summe				90.349,80

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	86.669,44
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015	57.880,26
6	Jahresergebnis	2016	0,00
7	Zwischensumme		144.549,70
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	0
11	Summe		144.549,70

7. Beteiligungsbericht

gemäß § 1 Abs. 1. Nr. 7 GemHVO

Der Zweckverband verfügt über keine Beteiligungen.

8. Anlagenübersicht

gemäß § 50 GemHVO

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.16..31.12.16

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.16, Enddatum: 31.12.16, Anlagenart: Nur Anlagen, Gruppensummen: Anl.-Klasse, Umbuchung und Zuschreibung: Ja, Negative Werte in Abgang: Ja, - bergabe an Excel: Ja, Zuschreibung nach kum. AfA: Ja

Zuschreibung ist Anschaffungsart, *ohne Umbuchung

	Anschaffungs- kosten 31.12.15	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.16	Kumulierte AfA 31.12.15	*Zuschreib. in Periode	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.16	Buchwert 31.12.15	Buchwert 31.12.16
Summen: Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.957,46	0,00	0,00	0,00	5.957,46	-1.646,19	0,00	-845,27	0,00	0,00	-2.491,46	4.311,27	3.466,00
Gesamtsummen:		0,00		0,00		-1.646,19		-845,27		0,00		4.311,27	
	5.957,46		0,00		5.957,46		0,00		0,00		-2.491,46		3.466,00

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.16..31.12.16

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.16, Enddatum: 31.12.16, Anlagenart: Nur Anlagen, Gruppensummen: Anl.-Klasse, Druck pro Anlage: Ja, Umbuchung und Zuschreibung: Ja, Negative Werte in Abgang: Ja,
- bergabe an Excel: Ja, Zuschreibung nach kum. AfA: Ja
Zuschreibung ist Anschaffungsart, *ohne Umbuchung

	Anschaffungs- kosten 31.12.15	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.16	Kumulierte AfA 31.12.15	*Zuschreib. in Periode	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.16	Buchwert 31.12.15	Buchwert 31.12.16
Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
GANL-00207													
PC Fujitsu Esprimo P420	612,85	0,00	0,00	0,00	612,85	-214,85	0,00	-122,00	0,00	0,00	-336,85	398,00	276,00
GANL-00215													
Wickelkommode	2.314,55	0,00	0,00	0,00	2.314,55	-404,55	0,00	-232,00	0,00	0,00	-636,55	1.910,00	1.678,00
GHAN-08340													
Notebook	649,00	0,00	0,00	0,00	649,00	-260,00	0,00	-129,00	0,00	0,00	-389,00	389,00	260,00
GHAN-08341													
Britta	1.516,06	0,00	0,00	0,00	1.516,06	-593,79	0,00	-276,27	0,00	0,00	-870,06	922,27	646,00
Enthärtungsanlage													
GHAN-08342													
Waschvollautomat	865,00	0,00	0,00	0,00	865,00	-173,00	0,00	-86,00	0,00	0,00	-259,00	692,00	606,00
Summen: Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	5.957,46	0,00	0,00	0,00	5.957,46	-1.646,19	0,00	-845,27	0,00	0,00	-2.491,46	4.311,27	3.466,00
Gesamtsummen:													
		0,00		0,00		-1.646,19		-845,27		0,00		4.311,27	
	5.957,46		0,00		5.957,46		0,00		0,00		-2.491,46		3.466,00

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.16..31.12.16

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.16, Enddatum: 31.12.16, Anlagenart: Nur Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anl.-Klasse, Umbuchung und Zuschreibung: Ja, Negative Werte in Abgang: Ja, - bergabe an

Excel: Ja, Zuschreibung nach kum. AfA: Ja

Bei Zuschussanlage Zuschreibung ist AfA-Art, *ohne Umbuchung

	Zuschuss- eingang 31.12.15	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Zuschuss- eingang 31.12.16	Kumulierte Zuschussauflösu- ng 31.12.15	*Zuschreib. in Periode	* Zuschussauflö- sung in Periode	Abgang Zuschussauflö- sung in Periode	Umbuchung Zuschussauflö s ung in Periode	Kumulierte Zuschussauflö su- ng 31.12.16	Buchwert 31.12.15	Buchwert 31.12.16
Summen: Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen													
Zuschuss	-5.957,46	0,00	0,00	0,00	-5.957,46	1.646,19	0,00	845,27	0,00	0,00	2.491,46	-4.311,27	-3.466,00
Gesamtsummen:													
Zuschuss		0,00		0,00		1.646,19		845,27		0,00		-4.311,27	
	-5.957,46		0,00		-5.957,46		0,00		0,00		2.491,46		-3.466,00

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.16..31.12.16

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.16, Enddatum: 31.12.16, Anlagenart: Nur Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anl.-Klasse, Druck pro Anlage: Ja, Umbuchung und Zuschreibung: Ja, Negative Werte in

Abgang: Ja, - bergabe an Excel: Ja, Zuschreibung nach kum. AfA: Ja

Bei Zuschussanlage Zuschreibung ist AfA-Art, *ohne Umbuchung

	Zuschuss- eingang 31.12.15	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Zuschuss- eingang 31.12.16	Kumulierte Zuschussauflö- sung 31.12.15	*Zuschreib. in Periode	* Zuschussauflö- sung in Periode	Abgang Zuschussauflö- sung in Periode	Umbuchung Zuschussauflö- sung in Periode	Kumulierte Zuschussauflö- sung 31.12.16	Buchwert 31.12.15	Buchwert 31.12.16
Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen													
GHSP-09380													
Notebook													
Zuschuss	-649,00	0,00	0,00	0,00	-649,00	260,00	0,00	129,00	0,00	0,00	389,00	-389,00	-260,00
GHSP-09381													
Britta													
Enthärtungsanlage													
Zuschuss	-1.516,06	0,00	0,00	0,00	-1.516,06	593,79	0,00	276,27	0,00	0,00	870,06	-922,27	-646,00
GHSP-09382													
Waschvollautomat													
Zuschuss	-865,00	0,00	0,00	0,00	-865,00	173,00	0,00	86,00	0,00	0,00	259,00	-692,00	-606,00
GSPO-00128													
PC Espresso P420													
Zuschuss	-612,85	0,00	0,00	0,00	-612,85	214,85	0,00	122,00	0,00	0,00	336,85	-398,00	-276,00
GSPO-00136													
Wickelkommode													
Zuschuss	-2.314,55	0,00	0,00	0,00	-2.314,55	404,55	0,00	232,00	0,00	0,00	636,55	-1.910,00	-1.678,00
Summen: Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen													
Zuschuss	-5.957,46	0,00	0,00	0,00	-5.957,46	1.646,19	0,00	845,27	0,00	0,00	2.491,46	-4.311,27	-3.466,00
Gesamtsummen:													
Zuschuss		0,00		0,00		1.646,19		845,27		0,00		-4.311,27	
	-5.957,46		0,00		-5.957,46		0,00		0,00		2.491,46		-3.466,00

9. Forderungsübersicht

gemäß § 51 GemHVO

Kontenschema

Kostenschemaname

M21

Forderungsübersicht zu § 51 GemHVO (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)

Spaltenlayoutname

M21

Rundungsfaktor

Kein

Geschäftsjahr Startdatum

01.01.16

Periode

01.01.16..31.12.16

Filter: Kontenschemazeile: Datumsfilter: 01.01.16..31.12.16, Gemeindefilter: 17

Optionen: Fehler anzeigen: Keine, Anzahl Spalten: 10 Spalten Schriftgröße 7

Alle Beträge sind in EUR.

Nr.	Beschreibung	Restlaufzeit < 1 Jahr	Restlaufzeit > 1 und < 5 Jahre	Restlaufzeit > 5 Jahre	Nominalwert 31.12.	Abzinsung 31.12.	Wertberichtigung gen 31.12.	Bilanzwert 31.12.	Bilanzwert 31.12. Vorjahr
A1	1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	84.393,44	-21.249,74		63.143,70		-3.523,69	59.620,01	99.835,14
A2	1.1 öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen	-8.460,22	-21.873,74		-30.333,96			-30.333,96	4.348,08
A3	1.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.157,25			2.157,25			2.157,25	2.060,50
A4	1.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
A5	1.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen der Zweckverband zusammenarbeitet						-3.523,69	-3.523,69	-322,19
A6	1.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Vermögensgegenstände								
A7	des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Einrichtungen								37,12
A8	1.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Sektor	90.146,14			90.146,14			90.146,14	92.298,08
A9	1.7 Sonstige Vermögensgegenstände	550,27	624,00		1.174,27			1.174,27	1.413,55

10. Verbindlichkeitenübersicht

gemäß § 52 GemHVO

Kontenschema

Kostenschemaname

M22

- bersicht Verbindlichkeiten zu í 52 GemHVO (gem. í 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)

Spaltenlayoutname

M22

Rundungsfaktor

Kein

Geschäftsjahr Startdatum

01.01.16

Periode

01.01.16..31.12.16

Filter: Kontenschemazeile: Datumsfilter: 01.01.16..31.12.16, Gemeindefilter: 17

Optionen: Fehler anzeigen: Keine, Anzahl Spalten: 10 Spalten Schriftgröße 7

Alle Beträge sind in EUR.

Nr.	Beschreibung	Restlaufzeit <1 Jahr	Restlaufzeit >1 und < 5 Jahre	Restlaufzeit >5 Jahre	Nominalwert 31.12.	Abzinsung 31.12.	Bilanzwert 31.12.	Grundpfand o.± Rechte	Art+ Form d. Sicherheit	Bilanzwert 31.12. Vorjahr
A1	1. Anleihen									
A2	2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen									
A3	davon:									
A4	3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für									
A5	4. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur									
A6	5. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die									
A7	Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichko									
A8	6. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
A9	7. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Lei	-3.128,01	-256,67		-3.384,68		-3.384,68			-5.352,39
A10	8. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen									
A11	9. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen U									
A12	10. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen									
A13	mit denen ein Beteiligungsverhältnis b									
A14	11. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen									
A15	zweckverbunden, Anstalten des öffentlichen									
A16	rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	-87,95			-87,95		-87,95			
A17	12. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Öff	-3.187,98	-24.009,36		-27.197,34		-27.197,34			-35.559,18
A18	13. Sonstige Verbindlichkeiten	481,79			481,79		481,79			
A19	14. Summe der Verbindlichkeiten	-5.922,15	-24.266,03		-30.188,18		-30.188,18			-40.911,57

11. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

gemäß § 53 GemHVO

Es wurden keine Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.