

Jahresabschluss 2017

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 Haushaltsermächtigungen

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 2017 RPA

Gesamtergebnisrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
LFD. NR.									
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	675.302,92	702.253,27	702.253,27		686.745,65	-15.507,62		-11.442,73
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung								
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710,67				4.697,50	4.697,50		-3.986,83
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.406,65	15.000,00	15.000,00		15.569,50	569,50		837,15
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.888,23				6.663,69	6.663,69		2.224,54
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	37.604,07	150,00	150,00		10.533,64	10.383,64		27.070,43
EH 10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	738.912,54	717.403,27	717.403,27		724.209,98	6.806,71		14.702,56
EH 11	- Personalaufwendungen	649.355,90	628.700,00	628.700,00		618.485,36	-10.214,64		30.870,54
EH 12	- Versorgungsaufwendun- gen								
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.548,74	70.200,00	70.200,00		93.531,71	23.331,71		-26.982,97
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	845,27	1.303,27	1.303,27		695,00	-608,27		150,27
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	22.145,99	17.200,00	17.200,00		14.403,75	-2.796,25		7.742,24
EH 19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	738.895,90	717.403,27	717.403,27		727.115,82	9.712,55		11.780,08
EH 20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16,64				-2.905,84	-2.905,84		2.922,48
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	17,56	50,00	50,00			-50,00		17,56
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	34,20	50,00	50,00		298,77	248,77		-264,57
EH 23	= Finanzergebnis	-16,64				-298,77	-298,77		282,13
EH 24	= Ordentliches Ergebnis					-3.204,61	-3.204,61		3.204,61
EH 25	+ Außerordentliche Erträge					3.204,61	3.204,61		-3.204,61
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen								
EH 27	= Außerordentliches Ergebnis					-3.204,61	-3.204,61		3.204,61
EH 28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)								

Jahresrechnung 2017 RPA

Gesamtergebnisrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2016	Ermächtigungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächtigung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisveränderung gegenüber 2016
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								

2. Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO

Jahresrechnung 2017 RPA

Gesamtfinanzrechnung									
Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll									
Nr.	Bezeichnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	670.666,18	700.950,00	700.950,00		701.397,12	447,12		-30.730,94
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	697,50				6.198,67	6.198,67		-5.501,17
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.739,90	15.000,00	15.000,00		16.706,00	1.706,00		33,90
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.848,23				6.663,69	6.663,69		2.184,54
FH 07	Erhöhungen o. Verminderungen des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen								
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	409,06	150,00	150,00		2.252,75	2.102,75		-1.843,69
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	697.360,87	716.100,00	716.100,00		733.218,23	17.118,23		-35.857,36
FH 11	Personalauszahlungen	639.915,14	628.700,00	628.700,00		612.000,11	-16.699,89		27.915,03
FH 12	Versorgungsauszahlung en								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.795,56	70.200,00	70.200,00		83.190,86	12.990,86		-43.395,30
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	14.807,98	17.200,00	17.200,00		16.586,71	-613,29		-1.778,73
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	694.518,68	716.100,00	716.100,00		711.777,68	-4.322,32		-17.259,00
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.842,19				21.440,55	21.440,55		-18.598,36
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	24,76	50,00	50,00		6,61	-43,39		18,15
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	34,20	50,00	50,00		113,30	63,30		-79,10
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-9,44				-106,69	-106,69		97,25
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	2.832,75				21.333,86	21.333,86		-18.501,11
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	2.832,75				21.333,86	21.333,86		-18.501,11
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.927,40							2.927,40

Jahresrechnung 2017 RPA

Gesamtfinanzrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
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
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
FH 44	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	5.760,15				21.333,86	21.333,86		-15.573,71
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 2017 RPA

Gesamtfinanzrechnung

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
FH 52	Zunahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	5.575,43				21.335,70	21.335,70		-15.760,27
FH 53	Veränd. der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	-5.575,43				-21.335,70	-21.335,70		15.760,27
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.575,43				-21.335,70	-21.335,70		15.760,27
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	215,28				1,84	1,84		213,44
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-400,00							-400,00

3. Teilrechnungen

3.1. Teilergebnisrechnungen

gemäß § 46 GemHVO

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	675.302,92	677.053,27	677.053,27		658.945,97	-18.107,30		16.356,95
41330000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden					2.830,73	2.830,73		-2.830,73
41442000	vom Land	330.348,27	342.000,00	342.000,00		353.241,01	11.241,01		-22.892,74
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	242.775,12	220.500,00	220.500,00		223.303,93	2.803,93		19.471,19
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	845,27	1.303,27	1.303,27		695,00	-608,27		150,27
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	101.334,26	113.250,00	113.250,00		78.875,30	-34.374,70		22.458,96
03	+ Erträge der sozialen Sicherung								
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710,67				4.697,50	4.697,50		-3.986,83
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einric	678,00				2.502,25	2.502,25		-1.824,25
43410000	Beteiligung Essenskosten	32,67				2.195,25	2.195,25		-2.162,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.406,65	15.000,00	15.000,00		15.569,50	569,50		837,15
44114000	Sonstige Erlöse	5.592,00	6.000,00	6.000,00		5.096,00	-904,00		496,00
44130000	Kindertagesstätten	171,00				243,75	243,75		-72,75
44140000	Beteiligung Essenskosten	10.643,65	9.000,00	9.000,00		10.229,75	1.229,75		413,90
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.888,23				6.663,69	6.663,69		2.224,54
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	8.888,23				6.378,69	6.378,69		2.509,54
44290000	von Sonstigen					285,00	285,00		-285,00
07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen								
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								
09	+ Sonstige laufende Erträge	37.604,07	150,00	150,00		3.680,62	3.530,62		33.923,45
46270000	Versicherungserstattungen					187,97	187,97		-187,97
46290000	Sonstige	409,06	150,00	150,00		746,65	596,65		-337,59
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	37.195,01				2.746,00	2.746,00		34.449,01
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	738.912,54	692.203,27	692.203,27		689.557,28	-2.645,99		49.355,26
11	- Personalaufwendungen	-613.492,96	-589.700,00	-589.700,00		-579.854,91	9.845,09		-33.638,05
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	-480.057,50	-462.000,00	-462.000,00		-451.061,65	10.938,35		-28.995,85
50299000	Sonstige					-350,00	-350,00		350,00
50320000	Versorgungskassenbeiträge f. Arbeitnehmer	-34.469,82	-35.700,00	-35.700,00		-33.074,30	2.625,70		-1.395,52
50420000	Sozialversicherungsbeiträge f. Arbeitnehmer	-96.797,26	-92.000,00	-92.000,00		-89.365,50	2.634,50		-7.431,76
50820000	Arbeitnehmer	-2.168,38				-6.003,46	-6.003,46		3.835,08
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.271,02	-18.000,00	-18.000,00		-24.187,46	-6.187,46		-10.083,56

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-829,56	-1.500,00	-1.500,00		-135,29	1.364,71		-694,27
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-824,28	-3.000,00	-3.000,00		-1.431,77	1.568,23		607,49
52381000	GWG's zwischen 60,00 € und 410,00 €	-2.908,44	-2.000,00	-2.000,00		-1.996,58	3,42		-911,86
52420000	Essenskosten	-8.220,74	-8.000,00	-8.000,00		-8.463,27	-463,27		242,53
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen:Lehr- u.Unterrichtsmitt	-882,36	-2.000,00	-2.000,00		-808,98	1.191,02		-73,38
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	-2.787,66	-1.500,00	-1.500,00		-2.743,57	-1.243,57		-44,09
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	-221,00							-221,00
52543000	Kost.erst. an Gemeinden und Gemeindeverbände	-17.377,00				-8.608,00	-8.608,00		-8.769,00
52549000	an den sonstigen öffentlichen Bereich	-219,98							-219,98
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	-845,27	-1.303,27	-1.303,27		-695,00	608,27		-150,27
53853000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-845,27	-1.303,27	-1.303,27		-695,00	608,27		-150,27
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens								
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	-17.583,48	-16.350,00	-16.350,00		-13.585,39	2.764,61		-3.998,09
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-7.390,90	-5.000,00	-5.000,00		-3.814,83	1.185,17		-3.576,07
56131000	Fahrtkostenerstattung	-302,64	-500,00	-500,00		-233,80	266,20		-68,84
56140000	Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	-1.174,18	-1.900,00	-1.900,00		-2.354,90	-454,90		1.180,72
56241000	laufende Lizenzaufwendungen	-17,88				-17,88	-17,88		
56244000	Unterhaltung Hardware	-12,90	-500,00	-500,00		-23,98	476,02		11,08
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-627,03	-500,00	-500,00		-676,57	-176,57		49,54
56310000	Büromaterial	-989,94	-750,00	-750,00		-331,87	418,13		-658,07
56321000	Bücher, Zeitschriften und Gesetzblätter	-142,70	-500,00	-500,00		-129,08	370,92		-13,62
56330000	Porto und Versandkosten		-100,00	-100,00			100,00		
56341000	Fernmeldegebühren	-731,49	-700,00	-700,00		-674,43	25,57		-57,06
56343000	Miete, Leasing	-10,00							-10,00
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-210,00	-200,00	-200,00		-69,96	130,04		-140,04
56413000	Haftpflichtversicherungen	-351,05	-400,00	-400,00		-351,03	48,97		-0,02
56414000	Unfallversicherungen	-4.870,50	-4.900,00	-4.900,00		-4.400,30	499,70		-470,20
56419000	Sonstige Versicherungen	-452,27	-100,00	-100,00		-193,86	-93,86		-258,41
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretung	-300,00	-300,00	-300,00		-300,00			
56920000	Verfügungsmittel					-12,90	-12,90		12,90

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-666.192,73	-625.353,27	-625.353,27		-618.322,76	7.030,51		-47.869,97
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	72.719,81	66.850,00	66.850,00		71.234,52	4.384,52		1.485,29
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge								
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23	= Finanzergebnis								
24	= Ordentliches Ergebnis	72.719,81	66.850,00	66.850,00		71.234,52	4.384,52		1.485,29
25	+ Außerordentliche Erträge								
26	- Außerordentliche Aufwendungen								
27	= Außerordentliches Ergebnis								
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	72.719,81	66.850,00	66.850,00		71.234,52	4.384,52		1.485,29
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.656,98	-66.850,00	-66.850,00		-71.406,17	-4.556,17		7.749,19
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-66.850,00	-66.850,00			66.850,00		
58101141	Aufwendungen aus ILV - Gebäude	-63.656,98				-71.406,17	-71.406,17		7.749,19
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	-63.656,98	-66.850,00	-66.850,00		-71.406,17	-4.556,17		7.749,19
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)	9.062,83				-171,65	-171,65		9.234,48

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		25.200,00	25.200,00		27.799,68	2.599,68		-27.799,68
41441000	vom Bund					2.599,68	2.599,68		-2.599,68
41442000	vom Land		25.200,00	25.200,00		25.200,00			-25.200,00
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					6.853,02	6.853,02		-6.853,02
46270000	Versicherungserstattungen					1.318,13	1.318,13		-1.318,13
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen					5.534,89	5.534,89		-5.534,89
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		25.200,00	25.200,00		34.652,70	9.452,70		-34.652,70
11	- Personalaufwendungen	-35.862,94	-39.000,00	-39.000,00		-38.630,45	369,55		2.767,51
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	-28.516,85	-31.000,00	-31.000,00		-30.688,74	311,26		2.171,89
50320000	Versorgungskassenbeiträge f. Arbeitnehmer	-1.551,93	-1.700,00	-1.700,00		-1.648,40	51,60		96,47
50420000	Sozialversicherungsbeiträge f. Arbeitnehmer	-5.794,16	-6.300,00	-6.300,00		-6.293,31	6,69		499,15
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.433,03	-52.200,00	-52.200,00		-66.610,06	-14.410,06		40.177,03
52210000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	-1.458,27	-1.500,00	-1.500,00		-1.571,27	-71,27		113,00
52211000	Aufwendungen für Energie	-11.212,01	-11.500,00	-11.500,00		-7.748,28	3.751,72		-3.463,73
52312000	Außenanlage	-2.832,28	-1.000,00	-1.000,00		-435,54	564,46		-2.396,74
52313000	Unterhaltung Geb. einschl. d. Bestandt. d. dem Gebäude zuzurech	-10.000,00	-38.000,00	-38.000,00		-56.375,30	-18.375,30		46.375,30
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-					-11,20	-11,20		11,20
52381000	GWG's zwischen 60,00 € und 410,00 €	-142,80	-200,00	-200,00		-85,95	114,05		-56,85
52543000	Kost.erst. an Gemeinden und Gemeindeverbände	-787,67				-382,52	-382,52		-405,15
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände								

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens								
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendunge n								
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.361,01	-850,00	-850,00		-818,36	31,64		-542,65
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-542,65							-542,65
56411000	Gebäudeversicherungen	-818,36	-850,00	-850,00		-818,36	31,64		
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-63.656,98	-92.050,00	-92.050,00		-106.058,87	-14.008,87		42.401,89
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-63.656,98	-66.850,00	-66.850,00		-71.406,17	-4.556,17		7.749,19
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge								
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23	= Finanzergebnis								
24	= Ordentliches Ergebnis	-63.656,98	-66.850,00	-66.850,00		-71.406,17	-4.556,17		7.749,19
25	+ Außerordentliche Erträge								
26	- Außerordentliche Aufwendungen								
27	= Außerordentliches Ergebnis								
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	-63.656,98	-66.850,00	-66.850,00		-71.406,17	-4.556,17		7.749,19
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.656,98	66.850,00	66.850,00		71.406,17	4.556,17		-7.749,19
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		66.850,00	66.850,00			-66.850,00		
48101141	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäude	63.656,98				71.406,17	71.406,17		-7.749,19
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	63.656,98	66.850,00	66.850,00		71.406,17	4.556,17		-7.749,19
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)								

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
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				-2.734,19	-2.734,19		-3.110,50
52543000	Kost.erst. an Gemeinden und Gemeindeverbände	-5.844,69				-2.734,19	-2.734,19		-3.110,50
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
56552000	Pauschalwertberichtigun g zu Forderungen	-3.201,50							-3.201,50
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.046,19				-2.734,19	-2.734,19		-6.312,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.046,19				-2.734,19	-2.734,19		-6.312,00
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	17,56	50,00	50,00			-50,00		17,56
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17,56	50,00	50,00			-50,00		17,56
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	34,20	50,00	50,00		298,77	248,77		-264,57
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	34,20	50,00	50,00		298,77	248,77		-264,57
23	= Finanzergebnis	-16,64				-298,77	-298,77		282,13
24	= Ordentliches Ergebnis	-9.062,83				-3.032,96	-3.032,96		-6.029,87

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilergebnisrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
25	+ Außerordentliche Erträge					3.204,61	3.204,61		-3.204,61
49910000	Außerordentliche Erträge					3.204,61	3.204,61		-3.204,61
26	- Außerordentliche Aufwendungen								
27	= Außerordentliches Ergebnis					3.204,61	3.204,61		-3.204,61
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	-9.062,83				171,65	171,65		-9.234,48
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)	-9.062,83				171,65	171,65		-9.234,48

3. Teilrechnungen

3.2. Teilfinanzrechnungen

gemäß § 46 GemHVO

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	670.666,18	675.750,00	675.750,00		677.416,45	1.666,45		-6.750,27
61330000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.348,18				2.830,73	2.830,73		517,45
61442000	vom Land	313.721,52	342.000,00	342.000,00		369.867,76	27.867,76		-56.146,24
61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	232.686,48	220.500,00	220.500,00		220.380,99	-119,01		12.305,49
61620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	120.910,00	113.250,00	113.250,00		84.336,97	-28.913,03		36.573,03
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	697,50				3.900,67	3.900,67		-3.203,17
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einric	678,00				1.692,25	1.692,25		-1.014,25
63410000	Beteiligung Essenkosten	19,50				2.208,42	2.208,42		-2.188,92
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.739,90	15.000,00	15.000,00		16.706,00	1.706,00		33,90
64110000	Einzahlung aus Verkäufen von Vorräten	6.016,00	6.000,00	6.000,00		4.920,00	-1.080,00		1.096,00
64130000	Kindertagesstätten					171,00	171,00		-171,00
64140000	Beteiligung Essenskosten	10.723,90	9.000,00	9.000,00		11.615,00	2.615,00		-891,10
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.888,23				6.663,69	6.663,69		2.224,54
64259000	vom sonstigen privaten Bereich	8.888,23				6.378,69	6.378,69		2.509,54
64290000	von Sonstigen					285,00	285,00		-285,00
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen								
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	409,06	150,00	150,00		934,62	784,62		-525,56
66270000	Versicherungserstattungen					187,97	187,97		-187,97
66290000	Sonstige	409,06	150,00	150,00		746,65	596,65		-337,59
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	697.400,87	690.900,00	690.900,00		705.621,43	14.721,43		-8.220,56
FH 11	Personalauszahlungen	-604.052,20	-589.700,00	-589.700,00		-573.369,66	16.330,34		-30.682,54
70221000	Vergütungen	-480.057,50	-462.000,00	-462.000,00		-451.061,65	10.938,35		-28.995,85
70299000	Sonstige					-350,00	-350,00		350,00
70320000	für Arbeitnehmer	-27.197,44	-35.700,00	-35.700,00		-32.592,51	3.107,49		5.395,07
70420000	für Arbeitnehmer	-96.797,26	-92.000,00	-92.000,00		-89.365,50	2.634,50		-7.431,76
FH 12	Versorgungsauszahlungen								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.214,71	-18.000,00	-18.000,00		-14.019,14	3.980,86		-3.195,57
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattun	-811,68	-1.500,00	-1.500,00		-139,33	1.360,67		-672,35
72380000	GW Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsge	-3.703,16	-5.000,00	-5.000,00		-2.090,63	2.909,37		-1.612,53
72420000	Essenskosten	-8.892,55	-8.000,00	-8.000,00		-7.896,32	103,68		-996,23

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen:Lehr u. Unterrichtsmit	-860,05	-2.000,00	-2.000,00		-831,29	1.168,71		-28,76
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	-2.726,27	-1.500,00	-1.500,00		-2.841,59	-1.341,59		115,32
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	-221,00							-221,00
72549000	an den sonstigen öffentlichen Bereich					-219,98	-219,98		219,98
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	-13.446,97	-16.350,00	-16.350,00		-16.393,35	-43,35		2.946,38
76120000	Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschul	-4.022,50	-5.000,00	-5.000,00		-7.196,23	-2.196,23		3.173,73
76131000	Fahrtkostenerstattung	-302,64	-500,00	-500,00		-233,80	266,20		-68,84
76140000	Auszahlungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	-1.174,18	-1.900,00	-1.900,00		-2.251,48	-351,48		1.077,30
76241000	laufende Lizenzzahlungen					-17,88	-17,88		17,88
76244000	Unterhaltung Hardware	-12,90	-500,00	-500,00		-23,98	476,02		11,08
76290000	Sonst Ausz Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-577,03	-500,00	-500,00		-50,00	450,00		-527,03
76310000	Büromaterial	-334,85	-750,00	-750,00		-546,38	203,62		211,53
76321000	Bücher	-142,70	-500,00	-500,00		-129,08	370,92		-13,62
76330000	Porto und Versandkosten		-100,00	-100,00			100,00		
76341000	Fernmeldegebühren	-675,76	-700,00	-700,00		-730,16	-30,16		54,40
76343000	Miete, Leasing					-10,00	-10,00		10,00
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-210,00	-200,00	-200,00		-69,96	130,04		-140,04
76413000	Haftpflchtversicherunge n	-761,77	-400,00	-400,00			400,00		-761,77
76414000	Unfallversicherungen	-4.870,50	-4.900,00	-4.900,00		-4.400,30	499,70		-470,20
76419000	Sonstige Versicherungen	-62,14	-100,00	-100,00		-421,20	-321,20		359,06
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretung	-300,00	-300,00	-300,00		-300,00			
76920000	Verfügunsmittel					-12,90	-12,90		12,90
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-634.713,88	-624.050,00	-624.050,00		-603.782,15	20.267,85		-30.931,73
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	62.686,99	66.850,00	66.850,00		101.839,28	34.989,28		-39.152,29
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	62.686,99	66.850,00	66.850,00		101.839,28	34.989,28		-39.152,29
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen								
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen								

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
FH 25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
FH 26	Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	62.686,99	66.850,00	66.850,00		101.839,28	34.989,28		-39.152,29
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.927,40							2.927,40
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	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
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
FH 44	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.957,41				30.433,11	30.433,11		-28.475,70
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								

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
FH 50	Saldo d. Ein-/Aus. 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	-200,00							-200,00
79990000	Sonstige	-200,00							-200,00

Jahresrechnung 2017 RPA

Investitionen Kostenstelle 365214006 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Ansatz 2017	Übertragene Ermächtigunge n	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2017	Übertragene Ermächt. 2018
17-2014-02 Anschaffung Wickeltisch	2.314,55					
FH 27 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.314,55					
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen	2.314,55					
Gesamtsumme	2.314,55					

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
LFD. NR.									
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben								
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		25.200,00	25.200,00		23.980,67	-1.219,33		-23.980,67
61441000	vom Bund					2.599,68	2.599,68		-2.599,68
61442000	vom Land		25.200,00	25.200,00		21.380,99	-3.819,01		-21.380,99
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					1.318,13	1.318,13		-1.318,13
66270000	Versicherungserstattungen					1.318,13	1.318,13		-1.318,13
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		25.200,00	25.200,00		25.298,80	98,80		-25.298,80
FH 11	Personalauszahlungen	-35.862,94	-39.000,00	-39.000,00		-38.630,45	369,55		2.767,51
70221000	Vergütungen	-28.516,85	-31.000,00	-31.000,00		-30.688,74	311,26		2.171,89
70320000	für Arbeitnehmer	-1.551,93	-1.700,00	-1.700,00		-1.648,40	51,60		96,47
70420000	für Arbeitnehmer	-5.794,16	-6.300,00	-6.300,00		-6.293,31	6,69		499,15
FH 12	Versorgungsauszahlungen								
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.515,45	-52.200,00	-52.200,00		-69.171,72	-16.971,72		46.656,27
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-12.888,88	-13.000,00	-13.000,00		-14.908,90	-1.908,90		2.020,02
72312000	Außenanlagen	-2.832,28	-1.000,00	-1.000,00		-435,54	564,46		-2.396,74
72313000	Gebäude einschl Bestand, die ihm zuzuordnen sind	-6.651,49	-38.000,00	-38.000,00		-53.730,13	-15.730,13		47.078,64
72380000	GW Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsge	-142,80	-200,00	-200,00		-97,15	102,85		-45,65
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	-1.361,01	-850,00	-850,00		-818,36	31,64		-542,65
76290000	Sonst Ausz Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-542,65							-542,65
76411000	Gebäudeversicherungen	-818,36	-850,00	-850,00		-818,36	31,64		
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-59.739,40	-92.050,00	-92.050,00		-108.620,53	-16.570,53		48.881,13
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-59.739,40	-66.850,00	-66.850,00		-83.321,73	-16.471,73		23.582,33

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
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	-59.739,40	-66.850,00	-66.850,00		-83.321,73	-16.471,73		23.582,33
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	-59.739,40	-66.850,00	-66.850,00		-83.321,73	-16.471,73		23.582,33
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
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	3.917,58				-11.915,56	-11.915,56		15.833,14
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenstelle Kostenstelle 114114206 Kindertagesstätte Stadtkyll

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
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 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
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	24,76	50,00	50,00		6,61	-43,39		18,15
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	24,76	50,00	50,00		6,61	-43,39		18,15
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-34,20	-50,00	-50,00		-113,30	-63,30		79,10
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	-34,20	-50,00	-50,00		-113,30	-63,30		79,10
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-9,44				-106,69	-106,69		97,25
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-9,44				-106,69	-106,69		97,25
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	-9,44				-106,69	-106,69		97,25
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								

Jahresrechnung 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
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	-9,44				-106,69	-106,69		97,25
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	-5.575,43				-21.335,70	-21.335,70		15.760,27
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 2017 RPA

Teilfinanzrechnung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ermächti- gungen 2017 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Abweichung (Ergebnis - Ermächti- gung)2017	davon Übertragung nach 2018	Ergebnisverän- derung gegenüber 2016
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	215,28				1,84	1,84		213,44
69910000	Durchlaufende Gelder	15,28				1,84	1,84		13,44
69990000	Sonstige	200,00							200,00
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-200,00							-200,00
79990000	Sonstige	-200,00							-200,00

4. Bilanz

gemäß § 47 GemHVO

Bilanz ZV Kita St.Josef 2017

Bilanz

Zweckverband Kindertagesstätte St. Josef Stadtkyll

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 1	Anlagevermögen		3.466,00	4.071,00
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		3.466,00	4.071,00
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		3.466,00	4.071,00
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		59.620,01	66.167,73
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		59.620,01	66.167,73
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		-30.333,96	-47.181,60
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.157,25	844,75
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			
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		90.146,14	111.475,23
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		1.174,27	1.348,43
A 2.2 EWB	abzüglich Einzelwertberichtigung auf Forderungen			
A 2.2 PWB	abzüglich Pauschalwertberichtigung auf Forderungen		-3.523,69	-319,08
A 2.2 WBA	abzüglich Wertberichtigung aus der Abzinsung von Forderungen			
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			

Bilanz ZV Kita St.Josef 2017

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		63.086,01	70.238,73

Bilanz ZV Kita St.Josef 2017

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		3.466,00	4.071,00
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		3.466,00	4.071,00
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		3.466,00	4.071,00
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 Gebührenaussgleich			
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		29.431,83	27.154,40
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		29.431,83	27.154,40
P 4	Verbindlichkeiten		30.188,18	39.013,33
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		3.384,68	127,51
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	-33,67
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		27.197,34	38.919,49
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		-481,79	
P 5	Rechnungsabgrenzungsposten			
PASSIVA	Bilanzsumme Passiva		63.086,01	70.238,73

5. Anhang

gemäß § 48 GemHVO

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 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.

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:

	01.01.2017 €	31.12.2017 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
Sachanlagen	3.466,00	4.071,00
Finanzanlagen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	<u>3.466,00</u>	<u>4.071,00</u>

Der Stand der der Sachanlagen zum 31.12.2017 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2017 €	Z=U=K= Zugang Umbuchung Korrektur EB €	Afa=U=A=K= Abschreibung Umbuchung Abgang Korrektur EB €	Stand 31.12.2017 €
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Afa 0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.466,00	Z 1.300,00	Afa 695,00	4.071,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	3.466,00	1.300,00	695,00	4.071,00

D.2 Umlaufvermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2017 €	31.12.2017 €
Vorräte	0,00	0,00
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	59.620,01	66.167,73
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
Liquide Mittel	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	<u>59.620,01</u>	<u>66.167,73</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 31.12.2017 stellen sich auf 0,00 € und die Pauschalwertberichtigungen auf 319,08 €.

Zum 31.12.2017 werden offene Forderungen im Nominalwert von 66.486,81 € ausgewiesen.

Abzüglich der Wertberichtigungen (= 319,08 €) verbleiben als Bilanzwert 66.167,73 €.

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

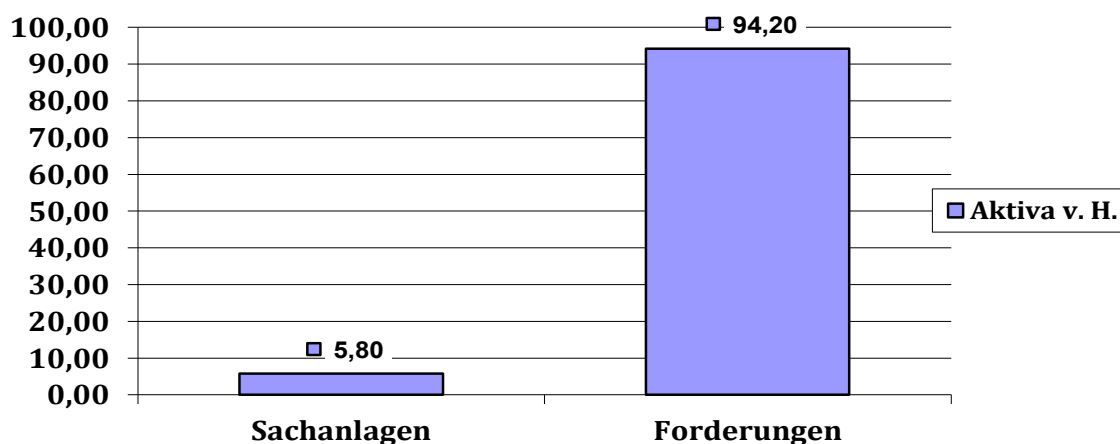
D.2.4 Liquide Mittel

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 2017 weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 21.333,86 € 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 21.335,70 €.

Weitere Angaben zur Finanzrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

D.6 Bilanz zum 31.12.2017 – 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 01.01.2017	Zugang	Korrektur Eröffnungs- bilanz	Abgang	Stand 31.12. 2017
	€	€	€	€	€
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 2017 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 01.01.2017	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	€		€		€	€
Zuwendungen	3.466,00	Z	1.300,00	Afl	695,00	4.071,00
Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00		0,00		0,00	0,00
Sonderposten Anlagevermögen insgesamt	3.466,00		1.300,00		695,00	4.071,00

E.2.2.1 Sonderposten Zuwendungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2017	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	€		€		€	€
Zuwendungen vom Land	0,00		0,00	Afl	0,00	0,00
Zuweisungen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.954,00	Z	0,00	Afl	354,00	1.600,00
Zuweisungen vom privaten Bereich	1.512,00	Z	1.300,00	Afl	341,00	2.471,00
Anzahlungen auf Zuwendungen	0,00		0,00		0,00	0,00
Zuwendungen insgesamt	3.466,00		1.300,00		695,00	4.071,00

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

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

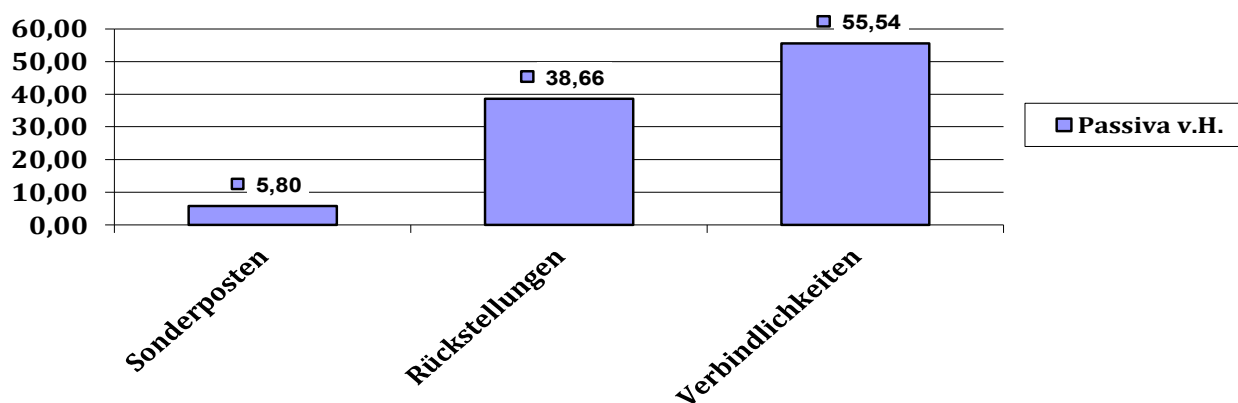
Art der Rückstellungen	Stand 01.01.2017 €	Zuführung €	Entnahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2017 €
Urlaub	3.448,75	1.212,06	0,00	0,00	4.660,81
Überstunden	17.702,19	4.791,40	0,00	0,00	22.493,59
Altersteilzeit	2.746,00	0,00	0,00	2.746,00	0,00
Unterlassene In- standhaltung	5.534,89	0,00	0,00	5.534,89	0,00
Insgesamt	29.431,83	6.003,46	0,00	8.280,89	27.154,40

E.4 Verbindlichkeiten

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

Die Verbindlichkeiten belaufen sich zum 31.12.2017 auf 39.013,33 €.

E.6 Bilanz zum 31.12.2017 – 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 2017 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 5,3 %. 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>17</u>
Minijobber	<u>2</u>
Insgesamt	<u>19</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	Königs, Frank (Ortsgemeinde Stadtkyll)
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 2017:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder 30.06.2016	Einwohner zum 30.06.2016
Stadtkyll	42	1.495
Kerschenbach	6	193
Reuth	4	172
Gesamt:	52	1.860

Übersicht über die Verbandsumlage 2017:

Ortsgemeinde	Gesamtbetrag
Kerschenbach	8.644,73 €
Reuth	6.680,74 €
Stadtkyll	63.549,83 €
Gesamt:	78.875,30 €

A.1. Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein Eigenkapital in Höhe von 0 € aus.

Das Vermögen des Zweckverbandes beträgt zum Bilanzstichtag 70.238,73 €.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 66.167,73 €.

Das Anlagevermögen ist in Höhe von 4.071,00 € 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 0 €.

Die Ergebnisrechnung weist einen Jahresüberschuss von 0,00 € aus, da der Kindergarten-zweckverband umlagefinanziert ist.

A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge

	Plan €	Ist €	Abweichung €
EH 02 Zuwendungen pp.	702.253,27	686.745,65	- 15.507,62
EH 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.697,50	+ 4.697,50
EH 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000,00	15.569,50	+ 569,50
EH 06 Kostenerstattungen	0,00	6.663,69	+ 6.663,69
EH 09 Sonstige laufende Erträge	150,00	10.533,64	+ 10.383,64
EH 21 Zinserträge	50,00	0,00	- 50,00

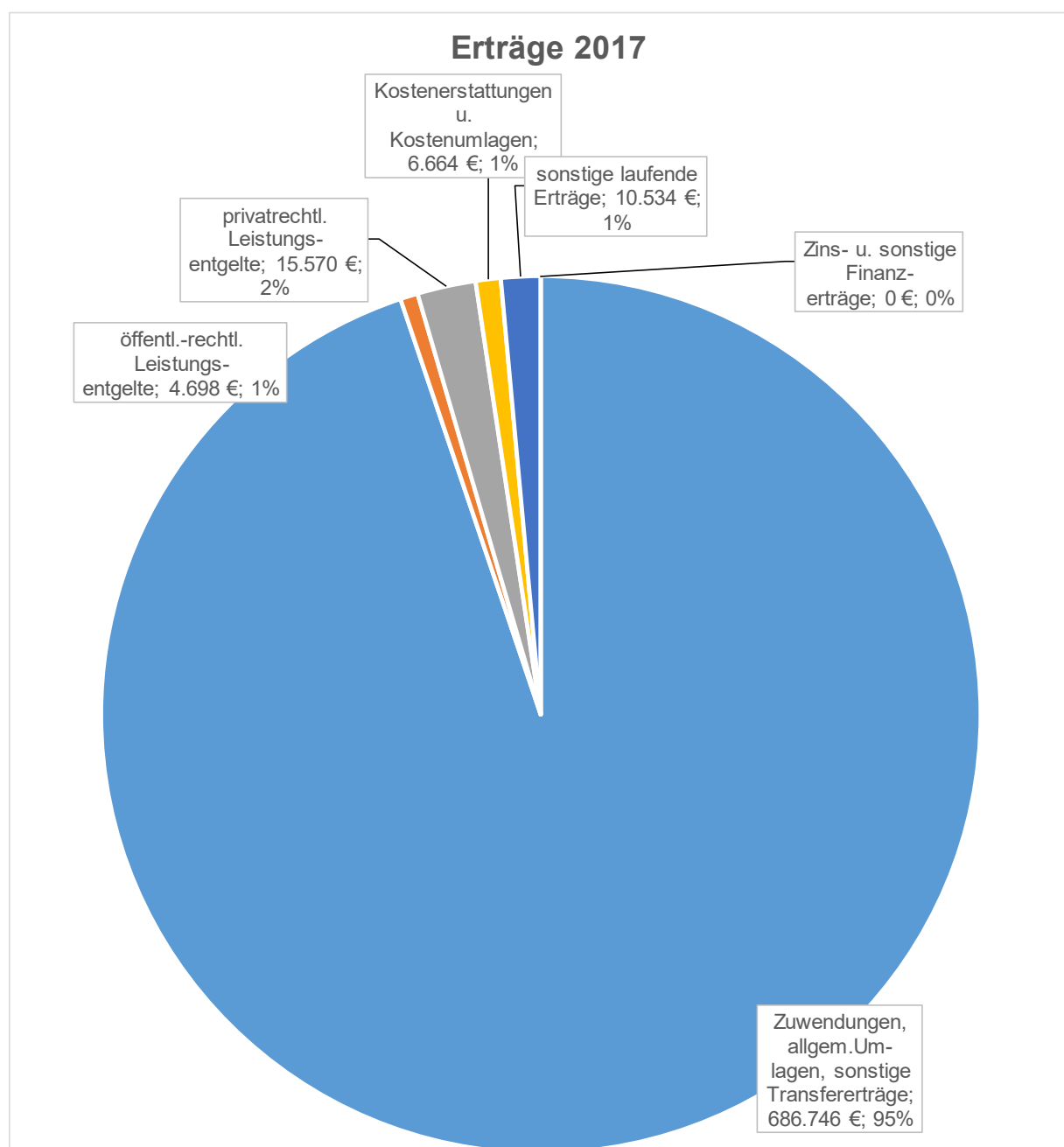
Zu den wesentlichen Ergebnisverbesserungen / - verschlechterungen gegenüber den Plan-ansätzen folgende Erläuterungen:

EH 02 Zuwendungen, allgemeine Umlagen

Die Verbandsumlage wurde geplant mit 113.250 €. Tatsächlich stellte sich diese auf 78.875,30 €, sodass diese Plan-Ist-Abweichung -34.374,70 € beträgt. Die Zuschüsse von Kreis und Land waren mit 587.700 € geplant und stellen sich auf 604.575,67 €, sodass hier die Abweichung 16.875,67 € beträgt. Darüber hinaus hat der Kindergarten-zweckverband vom Bund eine Zuwendung zur Förderung der Heizungsoptimierung in Höhe von 2.599,68 € erhalten.

EH 09 Sonstige laufende Erträge

An Obstspenden des Supermarktes sind 146,65 € und an Versicherungserstattungen 1.506,10 € geflossen. Aus der Auflösung einer Instandhaltungsrückstellung konnte ein Ertrag von 5.534,89 € und aus der Auflösung der Rückstellung für Altersteilzeit ein Ertrag von 2.746,00 € erzielt werden.



A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

	Plan €	Ist €	Abweichung €
EH 11 Personalaufwendungen	628.700	618.485,36	- 10.214,64
EH 13 Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen	70.200	93.531,71	+ 23.331,71
EH 14 Abschreibungen	1.303,27	695,00	- 608,27
EH 18 Sonstige laufende Aufwendungen	17.200	14.403,75	- 2.796,25

EH 11 Personalaufwendungen

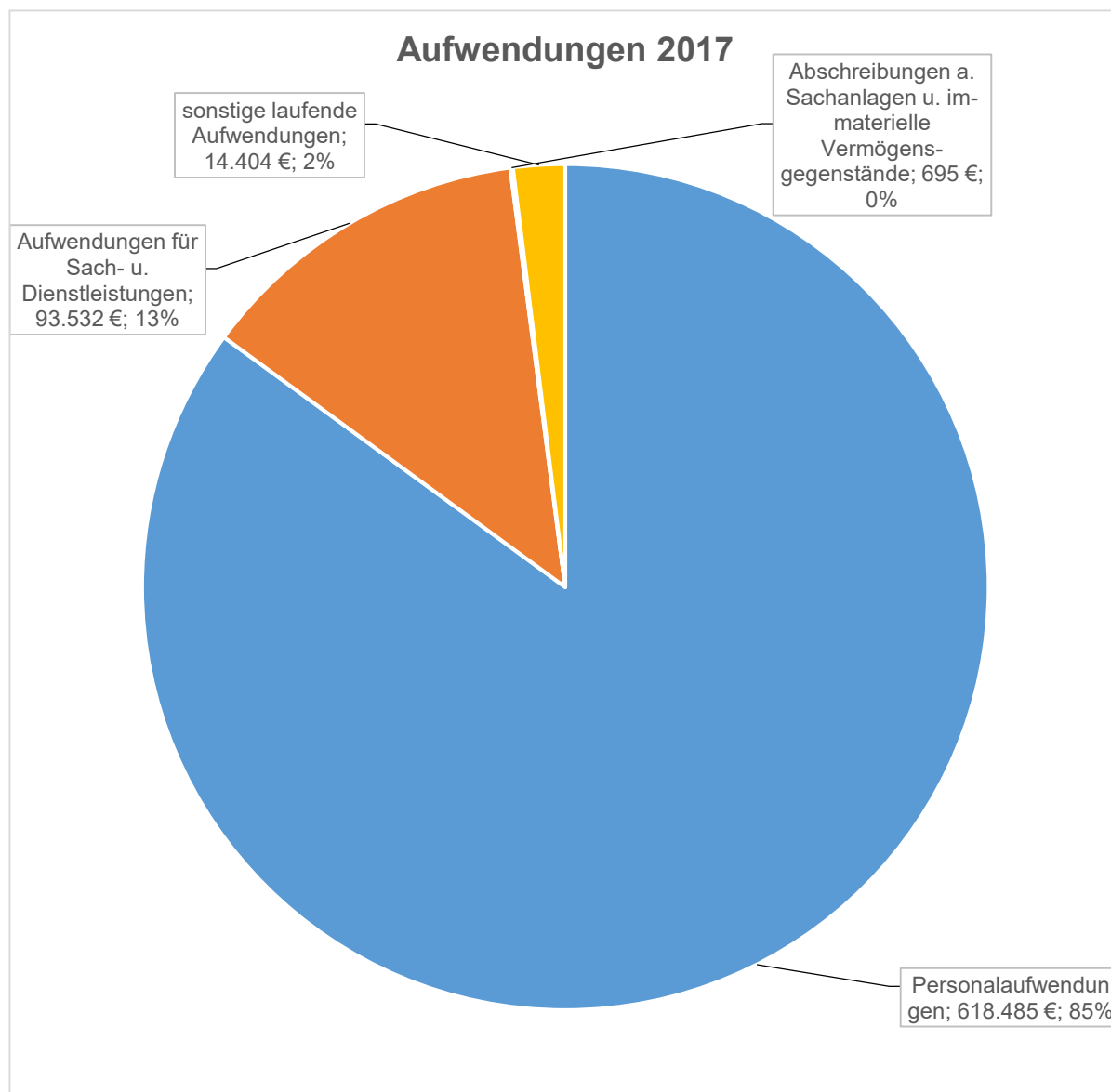
Die Personalaufwendungen liegen 2017 mit 618.485,36 € um 10.214,64 € unter dem Planansatz und sind in einem geringeren Personalbestand begründet.

EH 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen um 23.331,71 € über den Planansätzen von 70.200 €. Die Mehraufwendungen setzen sich aus höheren Aufwendung für die Unterhaltung von Gebäuden in Höhe von 18.375,30 € und Abschreibungen, Zinsen und der Erstattung von anteiligen Lohnkosten für den Gemeindearbeiter der Ortsgemeinde Stadtkyll in Höhe von insgesamt 11.724,71 €, zusammen. Wobei die Aufwendungen für Energie 3.751,72 € und die Unterhaltungsaufwendungen BGA und geringwertige Wirtschaftsgüter 2.921,74 € unter dem Ansatz liegen.

EH 18 Sonstige laufende Aufwendungen

Die geringeren Aufwendungen setzen sich aus Einsparungen bei den Aus- und Fortbildungskosten, Fahrtkosten, Hard- und Software, Büromaterial und dem niedrigeren Beitrag zur Unfallversicherung zusammen. Wobei die Aufwendungen für die allgemeine Beschäftigtenbetreuung 1.354,90 € über dem Ansatz liegen.



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 + 21.333,86 €.

Grundsätzlich ist dieser positive Saldo zur Tilgung von Investitionskrediten zu verwenden.

Solche werden vom Zweckverband nicht vorgehalten, sodass dieser positive Saldo zu einem Finanzmittelüberschuss von 21.333,86 € führt.

Unter Berücksichtigung des negativen Saldos der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern in Höhe von 1,84 € ergibt sich eine Zunahme der Forderungen des Zweckverbandes gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 21.335,70 €.

Finanzrechnung im Überblick:

Bezeichnung	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
FH 10 Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	716.100	733.218,23	+ 17.118,23
FH 19 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	50	6,61	- 43,39
FH 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
Gesamteinzahlungen	716.150	733.224,84	+ 17.074,84
FH 17 Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	716.100	711.777,68	- 4.322,32
FH 20 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	50	113,30	+ 63,30
FH 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0
Gesamtauszahlungen	716.150	711.890,98	- 4.259,02
<i>FH 44 Finanzmittelfehlbetrag (-) Finanzmittelüberschuss (+)</i>	0	+ 21.333,86	+ 21.333,86
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 Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde	0	- 21.335,70	- 21.335,70
FH 55/FH 56 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	+ 1,84	+ 1,84
<i>FH 54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	- 21.333,86	- 21.333,86

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 2017 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 2017 wurde von der Versammlung in seiner Sitzung am 31.10.2016 beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht am 22.11.2016 zur Kenntnis genommen.

Die Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Obere Kyll am 02.12.2016 und die Offenlage geschah in der Zeit vom 05.12.2016 bis zum 13.12.2016.

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 01.01.2014	0,00	-57.880,26
2	+ Jahresergebnis des zweite Haushaltsvorjahres = 2015	57.880,26	0,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres = 2016	0,00	0,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres = 2017	0,00	0,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres = 2018	0,00	0,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres = 2019	0,00	0,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres = 2020	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)	2012	0	0	0
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	0	0	0
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	40.638,03	0,00	40.638,03
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015	46.879,02	0,00	46.879,02
6	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2016	2.832,75	0,00	2.832,75
7	Jahresergebnis	2017	21.333,86	0,00	21.333,86
8	vorzutragender Betrag				111.683,66
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	0	0	0,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	0	0	0,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	0	0	0,00
12	Summe				111.683,66

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	86.669,44
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015	57.880,26
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2016	0,00
6	Jahresergebnis	2017	0,00
7	Zwischensumme		144.549,70
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	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: 01.01.17..31.12.17

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, 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 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*Zuschreib. in Periode	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen: Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.957,46	1.300,00	0,00	0,00	7.257,46	-2.491,46	0,00	-695,00	0,00	0,00	-3.186,46	3.466,00	4.071,00
Gesamtsummen:		1.300,00		0,00		-2.491,46		-695,00		0,00		3.466,00	
	5.957,46		0,00		7.257,46		0,00		0,00		-3.186,46		4.071,00

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.17..31.12.17

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, 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 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*Zuschreib. in Periode	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
GANL-00207													
PC Fujitsu Esprimo P420	612,85	0,00	0,00	0,00	612,85	-336,85	0,00	-123,00	0,00	0,00	-459,85	276,00	153,00
GANL-00215													
Wickelkommode	2.314,55	0,00	0,00	0,00	2.314,55	-636,55	0,00	-231,00	0,00	0,00	-867,55	1.678,00	1.447,00
GANL-00706													
Nestschaukel	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-32,00	0,00	0,00	-32,00	0,00	1.268,00
GHAN-08340													
Notebook	649,00	0,00	0,00	0,00	649,00	-389,00	0,00	-130,00	0,00	0,00	-519,00	260,00	130,00
GHAN-08341													
Britta Enthärtungsanlage	1.516,06	0,00	0,00	0,00	1.516,06	-870,06	0,00	-92,00	0,00	0,00	-962,06	646,00	554,00
GHAN-08342													
Waschvollautomat	865,00	0,00	0,00	0,00	865,00	-259,00	0,00	-87,00	0,00	0,00	-346,00	606,00	519,00
Summen: Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.957,46	1.300,00	0,00	0,00	7.257,46	-2.491,46	0,00	-695,00	0,00	0,00	-3.186,46	3.466,00	4.071,00
Gesamtsummen:													
		1.300,00		0,00		-2.491,46		-695,00		0,00		3.466,00	
	5.957,46		0,00		7.257,46		0,00		0,00		-3.186,46		4.071,00

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.17..31.12.17

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, 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 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Zuschuss- eingang 31.12.17	Kumulierte Zuschussauflösu ng 31.12.16	*Zuschreib. in Periode	* Zuschussauflö sung in Periode	Abgang Zuschussauflö sung in Periode	Umbuchung Zuschussauflö s ung in Periode	Kumulierte Zuschussauflö su ng 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen: Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen													
Zuschuss	-5.957,46	-1.300,00	0,00	0,00	-7.257,46	2.491,46	0,00	695,00	0,00	0,00	3.186,46	-3.466,00	-4.071,00
Gesamtsummen:													
Zuschuss		-1.300,00		0,00		2.491,46		695,00		0,00		-3.466,00	
	-5.957,46		0,00		-7.257,46		0,00		0,00		3.186,46		-4.071,00

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 17, Anlagendatumsfilter: 01.01.17..31.12.17

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, 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 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Zuschuss- eingang 31.12.17	Kumulierte Zuschussauflo- sung 31.12.16	*Zuschreib. in Periode	* Zuschussauflo- sung in Periode	Abgang Zuschussauflo- sung in Periode	Umbuchung Zuschussauflo- sung in Periode	Kumulierte Zuschussauflo- sung 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen													
GHSP-09380													
Notebook													
Zuschuss	-649,00	0,00	0,00	0,00	-649,00	389,00	0,00	130,00	0,00	0,00	519,00	-260,00	-130,00
GHSP-09381													
Britta													
Enthärtungsanlage													
Zuschuss	-1.516,06	0,00	0,00	0,00	-1.516,06	870,06	0,00	92,00	0,00	0,00	962,06	-646,00	-554,00
GHSP-09382													
Waschvollautomat													
Zuschuss	-865,00	0,00	0,00	0,00	-865,00	259,00	0,00	87,00	0,00	0,00	346,00	-606,00	-519,00
GSPO-00128													
PC Espresso P420													
Zuschuss	-612,85	0,00	0,00	0,00	-612,85	336,85	0,00	123,00	0,00	0,00	459,85	-276,00	-153,00
GSPO-00136													
Wickelkommode													
Zuschuss	-2.314,55	0,00	0,00	0,00	-2.314,55	636,55	0,00	231,00	0,00	0,00	867,55	-1.678,00	-1.447,00
GSPO-00452													
Nestschaukel													
Zuschuss	0,00	-1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	0,00	32,00	0,00	0,00	32,00	0,00	-1.268,00
Summen: Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen													
Zuschuss	-5.957,46	-1.300,00	0,00	0,00	-7.257,46	2.491,46	0,00	695,00	0,00	0,00	3.186,46	-3.466,00	-4.071,00
Gesamtsummen:													
Zuschuss		-1.300,00		0,00		2.491,46		695,00		0,00		-3.466,00	
	-5.957,46		0,00		-7.257,46		0,00		0,00		3.186,46		-4.071,00

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	01.01.17	Periode	01.01.17..31.12.17

Filter: Kontenschemazeile: Datumsfilter: 01.01.17..31.12.17, 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	122.111,25	-55.624,44		66.486,81		-319,08	66.167,73	59.620,01
A2	1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen	9.066,84	-56.248,44		-47.181,60			-47.181,60	-30.333,96
A3	1.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	844,75			844,75			844,75	2.157,25
A4	1.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
A5	1.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen der Zweckverband zusammenarbeitet						-319,08	-319,08	-3.523,69
A6	1.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Vermögensgegenstände								
A7	des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Einrichtungen								
A8	1.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Sektor	111.475,23			111.475,23			111.475,23	90.146,14
A9	1.7 Sonstige Vermögensgegenstände	724,43	624,00		1.348,43			1.348,43	1.174,27

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

01.01.17

Periode

01.01.17..31.12.17

Filter: Kontenschemazeile: Datumsfilter: 01.01.17..31.12.17, 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.ä. 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	-192,91	65,40		-127,51		-127,51			-3.384,68
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	33,67			33,67		33,67			-87,95
A17	12. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Öff	-3.185,42	-35.734,07		-38.919,49		-38.919,49			-27.197,34
A18	13. Sonstige Verbindlichkeiten									481,79
A19	14. Summe der Verbindlichkeiten	-3.344,66	-35.668,67		-39.013,33		-39.013,33			-30.188,18

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.