

**Öffentliche Bekanntmachung
des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal**

**Feststellung des Jahresabschlusses des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal
zum 31.12.2019**

1. Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses einschließlich Entlastung des Vorstandsvorstehers

1. Die Verbandsversammlung nimmt den Abschlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses 2019 des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal, der sich auf die durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Mähler & Grote, Lüdenscheid, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.
2. Der Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 52.067,13 Euro wird auf die Forderung gegen die Mitgliedskommunen angerechnet.
3. Der Jahresabschluss des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal zum 31.12.2019 wird gem. § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme in Höhe von 1.615.992,47 EUR festgestellt.
4. Dem Vorstandsvorsteher wird ohne Einschränkung Entlastung erteilt.

2. Bekanntmachung:

Der Jahresabschluss 2019 des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss 2019 kann bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses in der Geschäftsstelle des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal, Friedrich- Ebert- Str. 380, 58566 Kierspe eingesehen werden.

Kierspe, den 25.08.2020

Frank Emde
Verbandsvorsteher

VHS-Zweckverband Volmetal Schlussbilanz zum 31.12.2019

AKTIVA	31.12.18	31.12.19
	€	€
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.705,24	7.470,73
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen		
1.2.1.2 Ackerland		
1.2.1.3 Wald, Forsten		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen		
1.2.2.2 Schulen		
1.2.2.3 Wohnbauten		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		
1.2.3.3 Gleisanlagen		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		
1.2.3.5 Straßennetz einschl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.337,39	58.458,56
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
	49.337,39	58.458,56
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	33.695,73	37.628,84
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen		
1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen		
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		
	33.695,73	37.628,84
	91.738,36	103.558,13
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren		
2.2.1.2 Beiträge		
2.2.1.3 Steuern		
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	123.224,62	110.730,81
2.2.1. Forderungen gegen öffentlichen Bereich (Kommunen)	1.106.421,65	1.158.488,78
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.291,79	0,00
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		
	1.232.938,06	1.269.219,59
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	225.510,21	237.262,06
3. Rechnungsabgrenzungsposten	5.644,64	5.952,69
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	1.555.831,27	1.615.992,47

VHS-Zweckverband Volmetal Schlussbilanz zum 31.12.2019

	31.12.18	PASSIVA
	€	€
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
1.2 Sonderrücklagen		
1.3 Ausgleichsrücklage		
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2. Sonderposten		
2.1 Zuwendungen		
2.2 Beiträge		
2.3 Gebührenaussgleich		
2.4 Sonstige Sonderposten	22.252,74	17.919,77
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	1.425.725,00	1.486.303,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW	30.888,01	36.393,82
	1.456.613,01	1.522.696,82
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
4.2.2 von Beteiligungen		
4.2.3 von Sondervermögen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56.949,36	54.175,62
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	4.120,43	4.377,32
4.7 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	61.069,79	58.552,94
5. Rechnungsabgrenzungsposten	15.895,73	16.822,94
	1.555.831,27	1.615.992,47

Ergebnisrechnung ohne Konten

Gesamtergebnishaushalt						
Kernhaushalt						
Nr.	Bezeichnung (Kontogruppe/Konto)	Ergebnis des Vorjahres 2018	Ursprünglicher Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz des Haushalts- jahres (inkl. Mittelübertragungen) 2019	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 /Sp. 3) 2019
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-426.170,84	-430.800,00	-430.800,00	-430.894,24	-94,24
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-233.212,22	-298.000,00	-298.000,00	-272.639,03	25.360,97
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.257,30	-15.500,00	-15.500,00	-16.896,90	-1.396,90
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-280.278,10	-218.000,00	-218.000,00	-268.426,99	-50.426,99
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-44.129,51	-64.600,00	-64.600,00	-65.998,43	-1.398,43
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	-1.000.047,97	-1.026.900,00	-1.026.900,00	-1.054.855,59	-27.955,59
11	- Personalaufwendungen	424.411,83	408.900,00	408.900,00	424.415,20	15.515,20
12	- Versorgungsaufwendungen	77.429,06	82.500,00	82.500,00	81.540,27	-959,73
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.061,07	415.200,00	415.200,00	431.694,13	16.494,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.711,90	11.500,00	11.500,00	11.821,69	321,69
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	104.461,03	108.900,00	108.900,00	105.413,12	-3.486,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.000.074,89	1.027.000,00	1.027.000,00	1.054.884,41	27.884,41
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 + 17)	26,92	100,00	100,00	28,82	-71,18
19	+ Finanzerträge	-26,92	-100,00	-100,00	-28,82	71,18
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (=Zeilen 10 u.17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-26,92	-100,00	-100,00	-28,82	71,18
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung ohne Konten

Gesamtfinanzhaushalt						
Kernhaushalt						
Nr.	Bezeichnung (Kontogruppe/Konto)	Ergebnis des Vorjahres 2018	Ursprünglicher Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres (inkl. Mittelübertragungen)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 /Sp. 3) 2019
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426.170,84	430.800,00	430.800,00	430.894,24	94,24
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.118,14	298.000,00	298.000,00	273.566,24	-24.433,76
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.257,30	15.500,00	15.500,00	16.896,90	1.396,90
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	264.670,78	218.000,00	218.000,00	282.278,58	64.278,58
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.331,49	6.600,00	6.600,00	4.428,33	-2.171,67
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26,92	100,00	100,00	28,82	-71,18
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	943.575,47	969.000,00	969.000,00	1.008.093,11	39.093,11
10	- Personalauszahlungen	-345.872,19	-358.400,00	-358.400,00	-346.589,89	11.810,11
11	- Versorgungsauszahlungen	-82.391,57	-82.500,00	-82.500,00	-80.353,10	2.146,90
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-404.461,06	-419.200,00	-419.200,00	-440.048,03	-20.848,03
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-103.541,54	-108.900,00	-108.900,00	-105.708,78	3.191,22
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-936.266,36	-969.000,00	-969.000,00	-972.699,80	-3.699,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	7.309,11			35.393,31	35.393,31
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.415,24	-20.000,00	-20.000,00	-19.708,35	291,65
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.840,80	-4.000,00	-4.000,00	-3.933,11	66,89
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.256,04	-24.000,00	-24.000,00	-23.641,46	358,54
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 + 30)	-28.256,04	-24.000,00	-24.000,00	-23.641,46	358,54
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 + 31)	-20.946,93	-24.000,00	-24.000,00	11.751,85	35.751,85
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen					
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung					
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen					
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32+ 37)	-20.946,93	-24.000,00	-24.000,00	11.751,85	35.751,85
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	246.457,14	-78.761,86	-37.329,24	225.510,21	262.839,45
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln					
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	225.510,21	-102.761,86	-61.329,24	237.262,06	298.591,30