

Öffentliche Bekanntmachung
des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal

Feststellung des Jahresabschlusses des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal
zum 31.12.2021

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

1. Die Verbandsversammlung nimmt den Abschlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses 2021 des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal, der sich auf die durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft FIDAUDIT GmbH, Solingen, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.
2. Der Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 161.744,51 Euro wird auf die Forderung gegen die Mitgliedskommunen angerechnet.
3. Der Jahresabschluss des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal zum 31.12.2021 wird gem. § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme in Höhe von 1.847.298,43 EUR festgestellt.
4. Dem Verbandsvorsteher wird ohne Einschränkung Entlastung erteilt.

2. Bekanntmachung:

Der Jahresabschluss 2021 des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss 2021 kann bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses in der Geschäftsstelle des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal, Friedrich- Ebert- Str. 380, 58566 Kierspe eingesehen werden.

Kierspe, den 19.12.2022

Olaf Stelse
Verbandsvorsteher

VHS-Zweckverband Volmetal

Schlussbilanz zum 31.12.2021

AKTIVA		
	31.12.2020	31.12.2021
	€	€
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.186,83	3.340,67
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	55.540,79	47.312,65
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
	55.540,79	47.312,65
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	43.119,92	51.168,32
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen		
1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen		
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		
	43.119,92	51.168,32
	103.847,54	101.821,64
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	88.738,67	107.994,75
2.2.1. Forderungen gegen öffentlichen Bereich (Kommunen)	1.202.657,70	1.364.402,21
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	118,19	9.232,88
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		
	1.291.514,56	1.481.629,84
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	271.772,95	259.606,04
3. Rechnungsabgrenzungsposten	6.087,50	4.240,91
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	1.673.222,55	1.847.298,43

VHS-Zweckverband Volmetal

Schlussbilanz zum 31.12.2021

	31.12.2020	PASSIVA 31.12.2021
	€	€
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	29.132,95	34.408,85
2.2 Beiträge		
2.3 Gebührenaussgleich		
2.4 Sonstige Sonderposten		
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	1.508.552,00	1.678.378,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW	74.218,36	81.978,29
	1.582.770,36	1.760.356,29
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	35.378,24	45.238,32
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	4.642,89	4.746,97
4.7 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	40.021,13	49.985,29
5. Rechnungsabgrenzungsposten	21.298,11	2.548,00
	<u>1.673.222,55</u>	<u>1.847.298,43</u>

VHS Volmetal

Ergebnisrechnung

(mit Ausweis Verlustübernahme)

Kernhaushalt		Ergebnisrechnung					2021
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2020	Ansatz Rechnungsjahr 2021	Ermächtigungs- übertragungen 2020	Ergebnis Rechnungsjahr 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.712,16	430.600,00	0,00	430.626,40	26,40	
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.476,57	250.000,00	0,00	92.013,03	- 157.986,97	
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.723,75	16.000,00	0,00	3.005,80	- 12.994,20	
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.197,76	270.000,00	0,00	319.831,33	49.831,33	
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	11.466,78	30.100,00	0,00	9.196,23	- 20.903,77	
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 =	Ordentliche Erträge	870.577,02	996.700,00	0,00	854.672,79	- 142.027,21	
11 -	Personalaufwendungen	424.245,54	473.500,00	0,00	573.961,39	100.461,39	
12 -	Versorgungsaufwendungen	83.188,47	87.000,00	0,00	87.010,96	10,96	
13 -	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	294.991,24	424.100,00	0,00	251.990,24	- 172.109,76	
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	14.710,59	15.700,00	0,00	12.025,90	- 3.674,10	
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.574,12	115.600,00	0,00	91.457,20	- 24.142,80	
17 =	Ordentliche Aufwendungen	917.709,96	1.115.900,00	0,00	1.016.445,69	- 99.454,31	
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Zeilen 10 und 17)	- 47.132,94	- 119.200,00	0,00	- 161.772,90	- 42.572,90	
19 +	Finanzerträge	27,64	100,00	0,00	28,39	- 71,61	
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 =	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	27,64	100,00	0,00	28,39	-71,61	
22 =	Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 47.105,30	-119.100,00	0,00	- 161.744,51	- 42.644,51	
23 +	Außerordentliche Erträge	2.936,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 =	Außerordentliches Ergebnis	2.936,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 =	vorläufiges Jahresergebnis	- 44.168,92	- 119.100,00	0,00	- 161.744,51	- 42.644,51	
27 +	Ertrag aufgrund Verlustübernahme	44.168,92	119.100,00	0,00	161.744,51	42.644,51	
28 -	Aufwand aufgrund Gewinnabführung	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	Verr. Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Jahresergebnis endgültig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Gesamtfinanzhaushalt

Kernhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR 1	Fortgeschriebene r Ansatz 2021 EUR 2	Ermächtigungs- übertragungen 2020 EUR 3	Ist-Ergebnis 2021 EUR 4	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR 5	Ermächtigungs- übertragungen 2022 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.712,16	430.600,00	0,00	430.626,40	-26,40	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.313,06	250.000,00	0,00	75.901,60	174.098,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.723,75	16.000,00	0,00	3.005,80	12.994,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	321.226,58	270.000,00	0,00	281.617,89	-11.617,89	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.218,34	5.600,00	0,00	4.025,97	1.574,03	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27,64	100,00	0,00	28,39	71,61	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	896.221,53	972.300,00	0,00	795.206,05	177.093,95	0,00
10	- Personalauszahlungen	-360.566,28	-393.800,00	0,00	-380.637,67	-13.162,33	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-84.375,64	-87.000,00	0,00	-87.010,96	10,96	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.752,42	-427.700,00	0,00	-255.225,88	-172.474,12	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-99.016,30	-115.600,00	0,00	-84.498,45	-31.101,55	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-861.710,64	-1.024.100,00	0,00	-807.372,96	-216.727,04	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	34.510,89	-51.800,00	0,00	-12.166,91	-39.633,09	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.508,92	-5.000,00	0,00	-1.951,60	-3.048,40	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.491,08	-5.000,00	0,00	-8.048,40	3.048,40	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 + 31)	34.510,89	-51.800,00	0,00	-12.166,91	-39.633,09	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32+ 37)	34.510,89	-51.800,00	0,00	-12.166,91	-39.633,09	0,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	237.262,06	-102.761,86	0,00	271.772,95	-374.534,81	0,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	271.772,95	-154.561,86	0,00	259.606,04	-414.167,90	0,00