

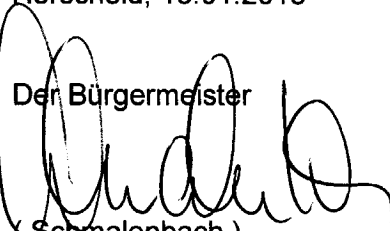


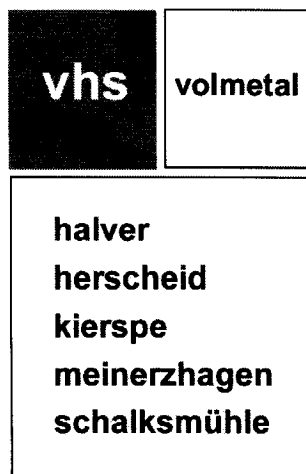
Hinweisbekanntmachung der Gemeinde Herscheid

Feststellung des Jahresabschlusses des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal zum 31.12.2013

Der Volkshochschulzweckverband Volmetal hat die Feststellung des Jahresabschlusses des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal zum 31.12.2013 im Amtlichen Bekanntmachungsblatt des Märkischen Kreises Nr. 2 vom 07.01.2015 öffentlich bekannt gemacht.

Herscheid, 13.01.2015

Der Bürgermeister

(Schmalenbach)



Öffentliche Bekanntmachung

des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal

**Feststellung des Jahresabschlusses des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal
zum 31.12.2013**

1. Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses einschließlich Entlastung

1. Die Verbandsversammlung nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses 2013 des Volkshochschul-zweckverbandes Volmetal, der sich auf die durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft SÜDWESTFALEN – REVISION GmbH, Lüdenscheid, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.
2. Der Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung wird auf die Forderung gegen die Mitgliedskommunen angerechnet.
3. Der Jahresabschluss des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal zum 31.12.2013 wird gem. § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme in Höhe von 1.323.632,85 EUR festgestellt.
4. Dem Vorstandsvorsteher wird ohne Einschränkung Entlastung erteilt.

2. Bekanntmachung:

Der Jahresabschluss 2013 des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss 2013 kann bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses in der Geschäftsstelle des Volkshochschulzweckverbandes Volmetal, Friedrich- Ebert- Str. 380, 58566 Kierspe eingesehen werden.

Kierspe, den 19.12.2014

Der Vorstandsvorsteher
E m d e

VHS-Zweckverband Volmetal

Schlussbilanz zum 31.12.2013

AKTIVA	31.12.12.	31.12.13
	€	€
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.836,54	5.264,61
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	24.173,84	22.976,78
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
	24.173,84	22.976,78
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	15.558,40	17.716,27
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen		
1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen		
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		
	15.558,40	17.716,27
	46.568,78	45.957,66
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	91.256,44	86.176,19
2.2.1.6 Forderungen gegen öffentlichen Bereich (Kommunen)	1.046.630,82	1.095.163,25
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	181,36	1.563,05
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		
	1.138.068,62	1.182.902,49
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	87.575,13	88.627,89
3. Rechnungsabgrenzungsposten	5.304,42	6.144,81
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	
	1.277.516,95	1.323.632,85

VHS-Zweckverband Volmetal Schlussbilanz zum 31.12.2013

	31.12.12	PASSIVA
	€	€
1. Eigenkapital		31.12.13
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		20.350,36
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	1.182.128,00	1.208.903,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW	23.234,38	23.033,69
	1.205.362,38	1.252.287,05
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	48.360,94	48.153,44
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	4.278,61	2.974,19
4.7 Erhaltene Anzahlungen		2.649,64
	52.639,55	53.777,27
5. Rechnungsabgrenzungsposten	19.515,02	17.568,53
	1.277.516,95	1.323.632,85

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 123 123 VHS Volmetal NKF

Datum: 07.01.2014

Haushalt: 100 VHS Volmetal

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2012	Ansatz des Rechn.-Jahres 2013	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2013	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2013
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.745,20	410.700,00	410.746,20	46,20
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.459,34	417.500,00	335.805,08	-81.694,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.288,24	14.000,00	12.694,95	-1.305,05
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.655,33	58.000,00	79.969,78	21.969,78
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.949,87	11.300,00	12.084,39	784,39
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	837,75	1.000,00	323,44	-676,56
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	895.935,73	912.500,00	851.623,84	-60.876,16
10	- Personalauszahlungen	292.602,26	305.900,00	312.264,54	6.364,54
11	- Versorgungsauszahlungen	60.300,18	64.500,00	68.476,51	3.976,51
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	441.728,14	459.300,00	391.482,41	-67.817,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	75.821,43	82.800,00	78.235,38	-4.564,62
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	870.452,01	912.500,00	850.458,84	-62.041,16
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	25.483,72		1.165,00	1.165,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanla				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			23.000,00	23.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			23.000,00	23.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken un Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.540,83	6.000,00	20.954,37	14.954,37
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.980,53	2.000,00	2.157,87	157,87
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.521,36	8.000,00	23.112,24	15.112,24
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 u. 30)	-24.521,36	-8.000,00	-112,24	7.887,76
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	962,36	-8.000,00	1.052,76	9.052,76
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 und 37)	962,36	-8.000,00	1.052,76	9.052,76
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	86.612,77		87.575,13	87.575,13
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln				
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	87.575,13	-8.000,00	88.627,89	96.627,89

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Mandant: 123 123 VHS Volmetal NKF
Haushalt: 100 VHS Volmetal

Datum: 03.03.2014
Seite: 2

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2012	Ansatz des Rechn.-Jahres 2013	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2013	Vergl. Ansatz/ist (Sp.3 - Sp.2) 2013
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.745,20	410.700,00	410.746,20	46,20
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394.338,74	417.500,00	318.659,35	-98.840,65
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.353,95	14.000,00	32.209,97	18.209,97
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.661,89	58.000,00	69.822,35	11.822,35
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.929,27	19.600,00	60.077,94	40.477,94
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	912.029,05	919.800,00	891.515,81	-28.284,19
11	- Personalaufwendungen	325.974,18	375.900,00	341.302,94	-34.597,06
12	- Versorgungsaufwendungen	61.400,21	64.500,00	67.376,48	2.876,48
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.527,96	454.300,00	386.477,73	-67.822,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.720,75	5.200,00	7.234,03	2.034,03
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.243,70	82.800,00	91.465,23	8.665,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	912.866,80	982.700,00	893.856,41	-88.843,59
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-837,75	-62.900,00	-2.340,60	60.559,40
19	+ Finanzerträge	837,75	1.500,00	340,60	-1.159,40
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	837,75	1.500,00	340,60	-1.159,40
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		-61.400,00	-2.000,00	59.400,00
23	+ Außerordentliche Erträge			2.000,00	2.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)			2.000,00	2.000,00
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)		-61.400,00		61.400,00