Zweckverband

Integratives Schulprojekt Schweich

Landkreis Trier-Saarburg – Verbandsgemeinde Schweich an der Römischen Weinstraße

Jahresabschluss
zum
31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

Aufstellungsvermerk

Anlage

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung 1

Finanzrechnung 2

Teilrechnungen 3

Bilanz 4

Anhang 5

Anlagen zum Jahresabschluss

Rechenschaftsbericht 6

Anlagenübersicht 7

Forderungsübersicht 8

Verbindlichkeitenübersicht 9

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 10

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 des Zweckverbandes „Integratives Schulprojekt Schweich“ wurde gemäß § 7 Abs. 1 Nr. 8 KomZG i. V. mit §§ 108 und 116 Gemeindeordnung (GemO) sowie §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Der Jahresabschluss besteht gemäß § 108 Abs. 2 GemO aus den Komponenten:

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung
4. Bilanz und
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind gem. § 108 Abs. 3 GemO

6. Rechenschaftsbericht
7. Anlagenübersicht
8. Forderungsübersicht
9. Verbindlichkeitenübersicht
10. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

beigefügt.

Ein nach § 108 Abs. 3 GemO vorgeschriebener Beteiligungsbericht wurde nicht erstellt, weil der Zweckverband an keiner Gesellschaft beteiligt ist.

Trier, 31. Juli 2019

Im Original genzeichnet
Christiane Horsch
(Verbandsvorsteherin)

008 Zweckverband ISP- Schweich

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**								
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**	**136.928,61**	**151.000,00**	**151.000,00**		**145.934,67**	**-5.065,33**		**9.006,06**
	414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	136.928,61	151.000,00	151.000,00		145.934,67	-5.065,33		9.006,06
3.		**Erträge der sozialen Sicherung**								
4.		**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**								
5.		**privatrechtliche Leistungsentgelte**								
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**								
7.		**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**sonstige laufende Erträge**								
10.		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**136.928,61**	**151.000,00**	**151.000,00**		**145.934,67**	**-5.065,33**		**9.006,06**
11.		**Personalaufwendungen**	**3.097,70**	**6.100,00**	**6.100,00**		**3.360,10**	**-2.739,90**		**262,40**
	501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsvorsteher und stellvertretender Verbandsvorsteher		100,00	100,00			-100,00		
	501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlungsmitglieder	3.097,70	6.000,00	6.000,00		3.360,10	-2.639,90		262,40
12.		**Versorgungsaufwendungen**								
13.		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**132.910,61**	**140.300,00**	**140.300,00**		**130.875,35**	**-9.424,65**		**-2.035,26**
	523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen					975,80	975,80		975,80
	524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00	100,00			-100,00		

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:38:36 | 1/3 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Personal- u. Verwaltungskostenbeiträge an den Kreis und die VG	132.910,61	140.000,00	140.000,00		129.899,55	-10.100,45		-3.011,06
	529100	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00	100,00			-100,00		
14.		**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung**								
15.		**Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten**								
16.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**								
17.		**Aufwendungen der sozialen Sicherung**								
18.		**sonstige laufende Aufwendungen**		**2.600,00**	**2.600,00**		**11.258,17**	**8.658,17**		**11.258,17**
	562510	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		500,00	500,00			-500,00		
	562520	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.					7.735,00	7.735,00		7.735,00
	562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.					3.523,17	3.523,17		3.523,17
	562590	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		500,00	500,00			-500,00		

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:38:36 | 2/3 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	562910	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Aufwendungen für städtebauliche Beratung		500,00	500,00			-500,00		
	563500	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		200,00	200,00			-200,00		
	564900	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	569200	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen		100,00	100,00			-100,00		
	569900	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige		200,00	200,00			-200,00		
19.		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**136.008,31**	**149.000,00**	**149.000,00**		**145.493,62**	**-3.506,38**		**9.485,31**
20.		**laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**920,30**	**2.000,00**	**2.000,00**		**441,05**	**-1.558,95**		**-479,25**
21.		**Zins- und sonstige Finanzerträge**								
22.		**Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen**	**920,30**	**2.000,00**	**2.000,00**		**441,05**	**-1.558,95**		**-479,25**
	575115	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	920,30	2.000,00	2.000,00		441,05	-1.558,95		-479,25
23.		**Finanzergebnis**	**-920,30**	**-2.000,00**	**-2.000,00**		**-441,05**	**1.558,95**		**479,25**
24.		**ordentliches Ergebnis**								
25.		**außerordentliche Erträge**								
26.		**außerordentliche Aufwendungen**								
27.		**außerordentliches Ergebnis**								
28.		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**								
29.		**Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								
30.		**Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								
31.		**Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:38:36 | 3/3 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

008 Zweckverband ISP- Schweich

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**								
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen**	**180.033,87**	**151.000,00**	**151.000,00**		**136.928,61**	**-14.071,39**		**-43.105,26**
	614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	180.033,87	151.000,00	151.000,00		136.928,61	-14.071,39		-43.105,26
3.		**Einzahlungen der sozialen Sicherung**								
4.		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**								
5.		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**								
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**								
7.		**Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**Andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**Sonstige laufende Einzahlungen**								
10.		**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**180.033,87**	**151.000,00**	**151.000,00**		**136.928,61**	**-14.071,39**		**-43.105,26**
11.		**Personalauszahlungen**	**3.097,70**	**6.100,00**	**6.100,00**		**3.360,10**	**-2.739,90**		**262,40**
	701100	Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher und stellvertretender Verbandsvorsteher		100,00	100,00			-100,00		
	701400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlungsmitglieder (Sitzungsgelder)	3.097,70	6.000,00	6.000,00		3.360,10	-2.639,90		262,40
12.		**Versorgungsauszahlungen**								
13.		**Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**	**144.397,68**	**140.300,00**	**140.300,00**		**131.766,00**	**-8.534,00**		**-12.631,68**
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen					975,80	975,80		975,80
	724700	Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		100,00	100,00			-100,00		
	725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände - Personal- u. Verwaltungskostenbeiträge an den Kreis und die VG	144.397,68	140.000,00	140.000,00		130.790,20	-9.209,80		-13.607,48
	729100	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00			-100,00		
14.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen**								
15.		**Auszahlungen der sozialen Sicherung**								
16.		**Sonstige laufende Auszahlungen**		**2.100,00**	**2.100,00**		**11.258,17**	**9.158,17**		**11.258,17**

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:39:54 | 1/4 | Finanzrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung_Planueberwachung.lst | L0023 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Für kreisfreie Städte, verbandsfreie Gemeinden, Verbandsgemeinden und Landkreise gemäß Muster 16 (zu § 45 GemHVO) / Ortsgemeinden gemäß Muster 17 (zu § 45 GemHVO)

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		500,00	500,00			-500,00		
	762520	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs-, Organisationsprüfung usw.					7.735,00	7.735,00		7.735,00
	762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.					3.523,17	3.523,17		3.523,17
	762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	763500	Öffentliche Bekanntmachungen		200,00	200,00			-200,00		
	764900	Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	769200	Verfügungsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	769300	Repräsentationen		100,00	100,00			-100,00		
	769900	Sonstige		200,00	200,00			-200,00		
17.		**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**147.495,38**	**148.500,00**	**148.500,00**		**146.384,27**	**-2.115,73**		**-1.111,11**
18.		**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**32.538,49**	**2.500,00**	**2.500,00**		**-9.455,66**	**-11.955,66**		**-41.994,15**
19.		**Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen**								
20.		**Zins- und sonstige Finanzauszahlungen**	**765,92**	**2.000,00**	**2.000,00**		**668,00**	**-1.332,00**		**-97,92**
	775115	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	765,92	2.000,00	2.000,00		668,00	-1.332,00		-97,92
21.		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-765,92**	**-2.000,00**	**-2.000,00**		**-668,00**	**1.332,00**		**97,92**
22.		**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**31.772,57**	**500,00**	**500,00**		**-10.123,66**	**-10.623,66**		**-41.896,23**
23.		**Außerordentliche Einzahlungen**								
24.		**Außerordentliche Auszahlungen**								
25.		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**								
26.		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**31.772,57**	**500,00**	**500,00**		**-10.123,66**	**-10.623,66**		**-41.896,23**
27.		**Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**	**1.689.494,25**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**		**2.014.992,31**	**-2.485.007,69**		**325.498,06**
	681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.669.754,25	4.500.000,00	4.500.000,00		2.014.992,31	-2.485.007,69		345.238,06

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:39:54 | 2/4 | Finanzrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung_Planueberwachung,lst | L0023 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Für kreisfreie Städte, verbandsfreie Gemeinden, Verbandsgemeinden und Landkreise gemäß Muster 16 (zu § 45 GemHVO) / Ortsgemeinden gemäß Muster 17 (zu § 45 GemHVO)

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	681590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	19.740,00							-19.740,00
28.		**Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**								
29.		**Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**								
30.		**Einzahlungen für Sachanlagen**	**25.200,00**							**-25.200,00**
	685100	Verkaufserlöse für unbebaute Grundstücke und bebaute Grundstücke	25.200,00							-25.200,00
31.		**Einzahlungen für Finanzanlagen**								
32.		**Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen**								
33.		**Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten**								
34.		**Sonstige Investitionseinzahlungen**								
35.		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.714.694,25**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**		**2.014.992,31**	**-2.485.007,69**		**300.298,06**
36.		**Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**								
37.		**Auszahlungen für Sachanlagen**	**2.212.631,83**	**6.089.964,92**	**4.500.000,00**	**1.589.964,92**	**1.371.981,58**	**-3.128.018,42**	**5.006.263,43**	**-840.650,25**
	785100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	27.869,82	32.789,15		32.789,15	109.195,26	109.195,26		81.325,44
	785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.184.762,01	6.057.175,77	4.500.000,00	1.557.175,77	1.262.786,32	-3.237.213,68	5.006.263,43	-921.975,69
38.		**Auszahlungen für Finanzanlagen**								
39.		**Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen**								
40.		**Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten**								
41.		**Sonstige Investitionsauszahlungen**								
42.		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.212.631,83**	**6.089.964,92**	**4.500.000,00**	**1.589.964,92**	**1.371.981,58**	**-3.128.018,42**	**5.006.263,43**	**-840.650,25**
43.		**Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-497.937,58**	**-1.589.964,92**		**-1.589.964,92**	**643.010,73**	**643.010,73**	**-5.006.263,43**	**1.140.948,31**
44.		**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-466.165,01**	**-1.589.464,92**	**500,00**	**-1.589.964,92**	**632.887,07**	**632.387,07**	**-5.006.263,43**	**1.099.052,08**

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:39:54 | 3/4 | Finanzrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung_Planueberwachung.lst | L0023 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Für kreisfreie Städte, verbandsfreie Gemeinden, Verbandsgemeinden und Landkreise gemäß Muster 16 (zu § 45 GemHVO) / Ortsgemeinden gemäß Muster 17 (zu § 45 GemHVO)

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
45.	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten**								
46.	**Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten**								
47.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**								
48.	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**								
49.	**Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**								
50.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**								
51.	**Abnahme der liquiden Mittel**								
52.	**Zunahme der liquiden Mittel**								
53.	**Veränderung der liquiden Mittel**								
54.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**								
55.	**Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
56.	**Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
57.	***Saldo aus durchlaufenden Geldern***								
58.	**Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags**								

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:39:54 | 4/4 | Finanzrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung_Planueberwachung,lst | L0023 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Für kreisfreie Städte, verbandsfreie Gemeinden, Verbandsgemeinden und Landkreise gemäß Muster 16 (zu § 45 GemHVO) / Ortsgemeinden gemäß Muster 17 (zu § 45 GemHVO)

008 Zweckverband ISP- Schweich

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**								
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**								
3.		**Erträge der sozialen Sicherung**								
4.		**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**								
5.		**privatrechtliche Leistungsentgelte**								
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**								
7.		**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**sonstige laufende Erträge**								
10.		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**								
11.		**Personalaufwendungen**	**3.097,70**	**6.100,00**	**6.100,00**		**3.360,10**	**-2.739,90**		**262,40**
	501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsvorsteher und stellvertretender Verbandsvorsteher		100,00	100,00			-100,00		
	501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlungsmitglieder	3.097,70	6.000,00	6.000,00		3.360,10	-2.639,90		262,40
12.		**Versorgungsaufwendungen**								
13.		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**132.910,61**	**140.300,00**	**140.300,00**		**130.875,35**	**-9.424,65**		**-2.035,26**
	523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen					975,80	975,80		975,80
	524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00	100,00			-100,00		
	525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Personal- u. Verwaltungskostenbeiträge an den Kreis und die VG	132.910,61	140.000,00	140.000,00		129.899,55	-10.100,45		-3.011,06

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:45:22 | 1/3 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | ISP
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 18 (zu § 46 GemHVO)

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	529100	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00	100,00			-100,00		
14.		**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung**								
15.		**Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten**								
16.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**								
17.		**Aufwendungen der sozialen Sicherung**								
18.		**sonstige laufende Aufwendungen**		**2.600,00**	**2.600,00**		**11.258,17**	**8.658,17**		**11.258,17**
	562510	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		500,00	500,00			-500,00		
	562520	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.					7.735,00	7.735,00		7.735,00
	562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.					3.523,17	3.523,17		3.523,17
	562590	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	562910	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Aufwendungen für städtebauliche Beratung		500,00	500,00			-500,00		
	563500	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		200,00	200,00			-200,00		

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:45:22 | 2/3 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | ISP
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 18 (zu § 46 GemHVO)

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	564900	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	569200	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen		100,00	100,00			-100,00		
	569900	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige		200,00	200,00			-200,00		
19.		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**136.008,31**	**149.000,00**	**149.000,00**		**145.493,62**	**-3.506,38**		**9.485,31**
20.		**laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-136.008,31**	**-149.000,00**	**-149.000,00**		**-145.493,62**	**3.506,38**		**-9.485,31**
21.		**Zins- und sonstige Finanzerträge**								
22.		**Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen**								
23.		**Finanzergebnis**								
24.		**ordentliches Ergebnis**	**-136.008,31**	**-149.000,00**	**-149.000,00**		**-145.493,62**	**3.506,38**		**-9.485,31**
25.		**außerordentliche Erträge**								
26.		**außerordentliche Aufwendungen**								
27.		**außerordentliches Ergebnis**								
28.		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-136.008,31**	**-149.000,00**	**-149.000,00**		**-145.493,62**	**3.506,38**		**-9.485,31**
29.		**Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								
30.		**Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								
31.		**Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**-136.008,31**	**-149.000,00**	**-149.000,00**		**-145.493,62**	**3.506,38**		**-9.485,31**

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:45:22 | 3/3 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | ISP
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 18 (zu § 46 GemHVO)

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Finanzen ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**								
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**	**136.928,61**	**151.000,00**	**151.000,00**		**145.934,67**	**-5.065,33**		**9.006,06**
	414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	136.928,61	151.000,00	151.000,00		145.934,67	-5.065,33		9.006,06
3.		**Erträge der sozialen Sicherung**								
4.		**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**								
5.		**privatrechtliche Leistungsentgelte**								
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**								
7.		**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**sonstige laufende Erträge**								
10.		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**136.928,61**	**151.000,00**	**151.000,00**		**145.934,67**	**-5.065,33**		**9.006,06**
11.		**Personalaufwendungen**								
12.		**Versorgungsaufwendungen**								
13.		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**								
14.		**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung**								
15.		**Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten**								
16.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**								
17.		**Aufwendungen der sozialen Sicherung**								
18.		**sonstige laufende Aufwendungen**								
19.		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**								

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:45:25 | 1/2 | Ergebnisrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | Finanzen ISP
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Ergebnisrechnung_Planueberwachung.lst | L0022 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 18 (zu § 46 GemHVO)

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Finanzen ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
20.		**laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**136.928,61**	**151.000,00**	**151.000,00**		**145.934,67**	**-5.065,33**		**9.006,06**
21.		**Zins- und sonstige Finanzerträge**								
22.		**Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen**	**920,30**	**2.000,00**	**2.000,00**		**441,05**	**-1.558,95**		**-479,25**
	575115	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	920,30	2.000,00	2.000,00		441,05	-1.558,95		-479,25
23.		**Finanzergebnis**	**-920,30**	**-2.000,00**	**-2.000,00**		**-441,05**	**1.558,95**		**479,25**
24.		**ordentliches Ergebnis**	**136.008,31**	**149.000,00**	**149.000,00**		**145.493,62**	**-3.506,38**		**9.485,31**
25.		**außerordentliche Erträge**								
26.		**außerordentliche Aufwendungen**								
27.		**außerordentliches Ergebnis**								
28.		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**136.008,31**	**149.000,00**	**149.000,00**		**145.493,62**	**-3.506,38**		**9.485,31**
29.		**Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								
30.		**Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**								
31.		**Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**136.008,31**	**149.000,00**	**149.000,00**		**145.493,62**	**-3.506,38**		**9.485,31**

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**								
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen**								
3.		**Einzahlungen der sozialen Sicherung**								
4.		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**								
5.		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**								
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**								
7.		**Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**Andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**Sonstige laufende Einzahlungen**								
10.		**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**								
11.		**Personalauszahlungen**	**3.097,70**	**6.100,00**	**6.100,00**		**3.360,10**	**-2.739,90**		**262,40**
	701100	Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher und stellvertretender Verbandsvorsteher		100,00	100,00			-100,00		
	701400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlungsmitglieder (Sitzungsgelder)	3.097,70	6.000,00	6.000,00		3.360,10	-2.639,90		262,40
12.		**Versorgungsauszahlungen**								
13.		**Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**	**144.397,68**	**140.300,00**	**140.300,00**		**131.766,00**	**-8.534,00**		**-12.631,68**
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen					975,80	975,80		975,80
	724700	Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		100,00	100,00			-100,00		
	725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände - Personal- u. Verwaltungskostenbeiträge an den Kreis und die VG	144.397,68	140.000,00	140.000,00		130.790,20	-9.209,80		-13.607,48
	729100	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00			-100,00		
14.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen**								
15.		**Auszahlungen der sozialen Sicherung**								
16.		**Sonstige laufende Auszahlungen**		**2.100,00**	**2.100,00**		**11.258,17**	**9.158,17**		**11.258,17**

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:46:16 | 1/4 | Finanzrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | ISP
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung_Planueberwachung.lst | L0023 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 18 (zu § 46 GemHVO)

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		500,00	500,00			-500,00		
	762520	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs-, Organisationsprüfung usw.					7.735,00	7.735,00		7.735,00
	762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.					3.523,17	3.523,17		3.523,17
	762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	763500	Öffentliche Bekanntmachungen		200,00	200,00			-200,00		
	764900	Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
	769200	Verfügungsmittel		100,00	100,00			-100,00		
	769300	Repräsentationen		100,00	100,00			-100,00		
	769900	Sonstige		200,00	200,00			-200,00		
17.		**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**147.495,38**	**148.500,00**	**148.500,00**		**146.384,27**	**-2.115,73**		**-1.111,11**
18.		**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-147.495,38**	**-148.500,00**	**-148.500,00**		**-146.384,27**	**2.115,73**		**1.111,11**
19.		**Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen**								
20.		**Zins- und sonstige Finanzauszahlungen**								
21.		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**								
22.		**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-147.495,38**	**-148.500,00**	**-148.500,00**		**-146.384,27**	**2.115,73**		**1.111,11**
23.		**Außerordentliche Einzahlungen**								
24.		**Außerordentliche Auszahlungen**								
25.		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**								
26.		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-147.495,38**	**-148.500,00**	**-148.500,00**		**-146.384,27**	**2.115,73**		**1.111,11**
27.		**Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**	**1.689.494,25**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**		**2.014.992,31**	**-2.485.007,69**		**325.498,06**
	681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.669.754,25	4.500.000,00	4.500.000,00		2.014.992,31	-2.485.007,69		345.238,06

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	681590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	19.740,00							-19.740,00
28.		**Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**								
29.		**Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**								
30.		**Einzahlungen für Sachanlagen**	**25.200,00**							**-25.200,00**
	685100	Verkaufserlöse für unbebaute Grundstücke und bebaute Grundstücke	25.200,00							-25.200,00
31.		**Einzahlungen für Finanzanlagen**								
32.		**Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen**								
33.		**Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten**								
34.		**Sonstige Investitionseinzahlungen**								
35.		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.714.694,25**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**		**2.014.992,31**	**-2.485.007,69**		**300.298,06**
36.		**Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**								
37.		**Auszahlungen für Sachanlagen**	**2.212.631,83**	**6.089.964,92**	**4.500.000,00**	**1.589.964,92**	**1.371.981,58**	**-3.128.018,42**	**5.006.263,43**	**-840.650,25**
	785100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	27.869,82	32.789,15		32.789,15	109.195,26	109.195,26		81.325,44
	785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.184.762,01	6.057.175,77	4.500.000,00	1.557.175,77	1.262.786,32	-3.237.213,68	5.006.263,43	-921.975,69
38.		**Auszahlungen für Finanzanlagen**								
39.		**Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen**								
40.		**Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten**								
41.		**Sonstige Investitionsauszahlungen**								
42.		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.212.631,83**	**6.089.964,92**	**4.500.000,00**	**1.589.964,92**	**1.371.981,58**	**-3.128.018,42**	**5.006.263,43**	**-840.650,25**
43.		**Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-497.937,58**	**-1.589.964,92**		**-1.589.964,92**	**643.010,73**	**643.010,73**	**-5.006.263,43**	**1.140.948,31**
44.		**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-645.432,96**	**-1.738.464,92**	**-148.500,00**	**-1.589.964,92**	**496.626,46**	**645.126,46**	**-5.006.263,43**	**1.142.059,42**

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
45.	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten**								
46.	**Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten**								
47.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**								
48.	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**								
49.	**Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**								
50.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**								
51.	**Abnahme der liquiden Mittel**								
52.	**Zunahme der liquiden Mittel**								
53.	**Veränderung der liquiden Mittel**								
54.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**								
55.	**Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
56.	**Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
57.	***Saldo aus durchlaufenden Geldern***								
58.	**Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags**								

Finanzrechnung 2018

Einjahressicht

Teilhaushalt: Finanzen ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**								
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen**	**180.033,87**	**151.000,00**	**151.000,00**		**136.928,61**	**-14.071,39**		**-43.105,26**
	614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	180.033,87	151.000,00	151.000,00		136.928,61	-14.071,39		-43.105,26
3.		**Einzahlungen der sozialen Sicherung**								
4.		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**								
5.		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**								
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**								
7.		**Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**Andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**Sonstige laufende Einzahlungen**								
10.		**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**180.033,87**	**151.000,00**	**151.000,00**		**136.928,61**	**-14.071,39**		**-43.105,26**
11.		**Personalauszahlungen**								
12.		**Versorgungsauszahlungen**								
13.		**Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**								
14.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen**								
15.		**Auszahlungen der sozialen Sicherung**								
16.		**Sonstige laufende Auszahlungen**								
17.		**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**								
18.		**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**180.033,87**	**151.000,00**	**151.000,00**		**136.928,61**	**-14.071,39**		**-43.105,26**
19.		**Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen**								
20.		**Zins- und sonstige Finanzauszahlungen**	**765,92**	**2.000,00**	**2.000,00**		**668,00**	**-1.332,00**		**-97,92**
	775115	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	765,92	2.000,00	2.000,00		668,00	-1.332,00		-97,92
21.		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-765,92**	**-2.000,00**	**-2.000,00**		**-668,00**	**1.332,00**		**97,92**
22.		**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**179.267,95**	**149.000,00**	**149.000,00**		**136.260,61**	**-12.739,39**		**-43.007,34**
23.		**Außerordentliche Einzahlungen**								

Finanzrechnung 2018

Einjahressicht

Teilhaushalt: Finanzen ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	179.267,95	149.000,00	149.000,00		136.260,61	-12.739,39		-43.007,34
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	179.267,95	149.000,00	149.000,00		136.260,61	-12.739,39		-43.007,34
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								

KIS-KRW | 09.07.2019 | 14:46:26 | 2/3 | Finanzrechnung 2018 / Einjahressicht
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | Finanzen ISP
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung_Planueberwachung.lst | L0023 | V0001 | S | Rheinland-Pfalz: Gemäß Muster 18 (zu § 46 GemHVO)

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Finanzen ISP | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
46.	**Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten**								
47.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**								
48.	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**								
49.	**Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**								
50.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**								
51.	**Abnahme der liquiden Mittel**								
52.	**Zunahme der liquiden Mittel**								
53.	**Veränderung der liquiden Mittel**								
54.	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**								
55.	**Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
56.	**Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
57.	***Saldo aus durchlaufenden Geldern***								
58.	**Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags**								

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

12.07.2019
10:43:36

8 Zweckverband ISP- Schweich

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			**Passivseite**		
1. Anlagevermögen	6.953.762,03	5.870.060,54	**1. Eigenkapital**		
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			**1.1. Kapitalrücklage**		
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag		
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	6.953.762,03	5.878.053,93
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	6.953.762,03	5.870.060,54	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	6.953.762,03	5.878.053,93
1.2.1. Wald, Forsten			2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	95.100,00	95.100,00
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.100,00	95.100,00	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	6.858.662,03	5.782.953,93
1.2.4. Infrastrukturvermögen			2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen		
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.858.662,03	5.774.960,54	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	253.128,09	1.175.412,85
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

8 Zweckverband ISP- Schweich

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	253.128,09	1.183.406,24	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.263,01	345.543,10
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	253.128,09	1.183.406,24	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	195.865,08	829.869,75
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	253.128,09	1.183.406,24	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			5. Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich					
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten					

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

8 Zweckverband ISP- Schweich

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	7.206.890,12	7.053.466,78	Summe Passiv	7.206.890,12	7.053.466,78

2018

Anlage 5

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

ANHANG

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

Anhang
zum Jahresabschluss 31.12.2018

Inhalt

1 Rechtsgrundlagen....1
2 Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz....1
2.1 Anlagevermögen....1
2.1.1 Sachanlagevermögen....1
2.2 Umlaufvermögen....3
2.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände....3
2.3 Sonderposten....4
2.3.1 Sonderposten aus Zuwendungen....4
2.3.2 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen....4
2.4 Verbindlichkeiten....4
2.4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen....4
2.4.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich....5
3 Angaben zu einzelnen Posten der Ergebnisrechnung....5
3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge....5
3.2 Personalaufwendungen....6
3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen....6
3.4 sonstige laufende Aufwendungen....7
3.5 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen....8
3.6 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)....8
4 Angaben zur Finanzrechnung....8
5 Sonstige Angaben....9
5.1 Währungsumrechnungen....9
5.2 Einschränkungen von Grundbesitzrechten....9

5.3 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden 9

5.4 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Geschäften 9

5.5 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten 9

5.6 Sonstige Haftungsverhältnisse 10

5.7 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen 10

5.8 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können 10

5.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten 10

5.10 Derivate Finanzinstrumente 10

5.11 Beteiligungen 10

5.12 Personalstand 11

5.13 Mitglieder Verbandsversammlung 11

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

1 Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 des Zweckverbandes „Integratives Schulprojekt Schweich“ (im Nachfolgenden kurz Zweckverband genannt) wurde gem. § 7 Abs. 1 Nr. 8 KomZG i. V. mit § 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 des § 43 GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung. Zulässige Erweiterungen der Mindestgliederungsvorschriften nach § 43 Abs. 3 GemHVO wurden nicht vorgenommen.

2 Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Die Positionen der Bilanz sind im Nachfolgenden näher erläutert. Null-Positionen der Bilanz wurden nicht erläutert. Auf die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird an entsprechender Stelle eingegangen.

2.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen resultiert überwiegend aus Investitionen für den Grunderwerb bzw. bereits getätigten Ausgaben für Planungs- und Erschließungskosten. Es handelt sich daher ausschließlich um Sachanlagevermögen (Grundstücke, Anlagen im Bau). Dem stehen keine Abschreibungen gegenüber.

2.1.1 Sachanlagevermögen

2.1.1.1 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition - Aktiva		Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.100,00	95.100,00

Grundsätzlich regelt § 82 Schulgesetz Rheinland-Pfalz die Aufteilung der Kosten des Grunderwerbs. Demnach tragen die Stadt Schweich als Schulsitzgemeinde und der Landkreis Trier-Saarburg als Schulträger der Förderschule die Kosten des Grunderwerbs. Die betreffenden Grundstücke mussten zum größten Teil von priva-

ten Eigentümern erworben werden; mit Ausnahme von zwei Grundstücken, die sich bereits im Eigentum der Stadt Schweich befanden.

Es handelt sich hierbei um folgende Grundstücke:

Gemarkung Issel, Flur 3	Größe (m²)	Euro
Parzelle 328/1	245,0	14.700,00
Parzelle 368/1	1.340,0	80.400,00
	1.585,0	95.100,00

Die von der Stadt Schweich eingebrachten Grundstücke wurden mit dem Kaufpreis von 60 Euro/m² bewertet, der für den Erwerb der restlichen Flächen an die privaten Grundstückseigentümer gezahlt wurde.

Im Haushaltsjahr 2018 waren keine Anlagenänderungen zu verzeichnen.

2.1.1.2 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition - Aktiva	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.774.960,54	6.858.662,03

Die Zugänge sind zu Anschaffung-/Herstellungskosten bewertet, über die ein detaillierter Verwendungsnachweis Aufschluss gibt.
Die Zugänge setzen sich wie folgt zusammen:

	Euro
Grunderwerb	100.611,86
Planungs- und Baukosten	983.089,63
	1.083.701,49

Die im Wege von Grundstückstausch erworbenen/veräußerten Teilflächen waren in einigen Fällen noch nicht endgültig vermessen. Darüber hinaus lagen noch nicht alle Rechnungen (Notargebühren, Vermessungskosten etc.) vor. Zwischenzeitlich (Stand: Juli 2019) sind alle erworbenen Grundstücke zu einem Flurstück verschmolzen. Die endgültige Abrechnung des Grunderwerbs erfolgt im Haushaltsjahr 2019.

Bis dahin werden die Grunderwerbskosten noch unter der o. g. Bilanzposition subsumiert.

Die Position beinhaltet Kosten i.H.v. 100.000,- € für die Durchführung externer Ausgleichsmaßnahmen als Auflage des Bebauungsplans. Hierzu wurde im Berichtsjahr mit der Stadt Schweich ein Ablösevertrag geschlossen. Die Zuordnung dieser Kosten zum Grunderwerb erfolgte aufgrund der jüngsten Rechtsprechung der rheinland-pfälzischen Verwaltungsgerichtsbarkeit (VG Mainz, 3 L 665/17.MZ vom 24.07.2017 bzw. OVG, 6 B 11419/17.OVG vom 27.11.2017).

Die Maßnahme „Bau der integrativen Grund- und Förderschule, Schweich“ war zum Bilanzstichtag noch nicht betriebsfertig erstellt. Sie wird daher nicht abgeschrieben.

2.2 Umlaufvermögen

2.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition - Aktiva		Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.183.406,24	253.128,09

Die Forderungen wurden gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO zum Nominalwert angesetzt. Sie sind voll einbringlich; Wertberichtigungen waren daher nicht vorzunehmen.
Die Position beinhaltet Umlageforderungen an die Verbandsmitglieder. Sie sind im Einzelnen durch eine Offene-Posten-Liste der Kreiskasse nachgewiesen.

2.3 Sonderposten

2.3.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Bilanzposition-Passiva	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	95.100,00	95.100,00

Die Position beinhalt die Zuwendung der Stadt Schweich aus den unentgeltlich übertragenen Grundstücken für den Schulbau (vergleiche hierzu die Position „1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“).

2.3.2 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

Bilanzposition-Passiva	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
2.2.3 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	5.782.953,93	6.858.662,03

Der Bilanzausweis beinhaltet die abgerechneten Investitionsumlagen der Verbandsmitglieder zum Bilanzstichtag. Grundsätzlich entspricht der Ausweis in seiner Höhe der Bilanzposition „1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“.

2.4 Verbindlichkeiten

2.4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition-Passiva	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	345.543,10	57.263,01

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet. Sie sind im Einzelnen durch eine Offene-Posten-Liste der Kreiskasse nachgewiesen.

2.4.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Bilanzposition-Passiva		Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	829.869,75	195.865,08

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet. Die Position beinhaltet den Schuldensaldo des Verrechnungskontos bei der Kreiskasse (133.393,98 Euro; Vorjahr: 829.869,75 Euro) und sonstigen Liefer- und Leistungsschulden gegenüber dem öffentlichen Bereich (62.471,10 Euro; Vorjahr: 63.588,70 Euro).

Der Stand des Verrechnungskontos bei der Kreiskasse ist durch einen Kassenabschluss der Kreiskasse zum 31.12.2018 nachgewiesen.

Die sonstigen Liefer- und Leistungsschulden sind im Einzelnen durch eine Offene-Posten-Liste der Kreiskasse belegt.

3 Angaben zu einzelnen Posten der Ergebnisrechnung

3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge

Ergebnisposition		2017	2018
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	136.928,61	145.934,67

Zusammensetzung:

Verbandsumlage		
▪ Landkreis Trier-Saarburg (50 %)	68.464,31	72.967,33
▪ Verbandsgemeinde Schweich (50%)	68.464,30	72.967,34
	136.928,61	145.934,67

Der endgültige Umlagebedarf ergibt sich aus den Aufwendungen abzüglich sonstiger Erträge.

	2017	2018
Personalaufwendungen	3.097,70	3.360,10
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	132.910,61	130.875,35
sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	11.258,17
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	920,30	441,05
	136.928,61	145.934,67

3.2 Personalaufwendungen

Ergebnisposition		2017	2018
11.	Personalaufwendungen	3.097,70	3.360,10

Der Zweckverband verfügt über kein eigenes Personal. Die hier ausgewiesenen Aufwendungen beinhalten lediglich die an die Mitglieder der Verbandsversammlung zu zahlenden Sitzungsgelder.

Pensionsrückstellungen für Beamte waren nicht zu bilden.

3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ergebnisposition		2017	2018
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.910,61	130.875,35

Zusammensetzung:		
Verwaltungskostenbeiträge		
- Verbandsgemeinde Schweich	19.378,09	13.483,07
- Kreisverwaltung Trier-Saarburg	113.532,52	116.416,48
	132.910,61	129.899,55
Sonstige	0,00	975,80
	132.910,61	130.875,35

Der Zweckverband verfügt über kein eigenes Personal. Die Kreisverwaltung Trier-

Saarburg führt gem. § 8 I S. 1 der Verbandsordnung die Verwaltungsgeschäfte des Zweckverbandes einschließlich der Kassengeschäfte und der Projektsteuerung während der Bauphase gegen Erstattung der Kosten nach tatsächlichem Aufwand.

Entsprechend eines Beschlusses der Verbandsversammlung vom 15.12.2015 werden auch die bei der Verbandsgemeindeverwaltung Schweich im Zusammenhang mit dem Zweckverband entstehenden Verwaltungskosten durch den Zweckverband erstattet.
Die Erstattung erfolgt nach den Empfehlungen der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt). Die hier ausgewiesenen Aufwendungen beinhalten demnach sowohl die Personalkosten des Landkreises Trier-Saarburg und der Verbandsgemeinde Schweich als auch die sich jeweils daraus ergebenden Sach- und Gemeinkosten.

3.4 sonstige laufende Aufwendungen

Ergebnisposition	2017	2018
18. Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	11.258,17

Zusammensetzung:		
Prüfungsaufwendungen (Jahresabschlüsse 2015 – 2017)	0,00	7.735,00
Aufwendungen für Dienstbarkeiten	0,00	3.523,17
	0,00	11.258,17

3.5 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Ergebnisposition		2017	2018
21.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	920,30	441,05

Zinsaufwendungen für Liquiditätskredit bei der Kreiskasse (Verrechnungskonto)

3.6 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)

Ergebnisposition		2017	2018
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0,00

Nicht durch Erträge gedeckte Aufwendungen sind durch Umlagen der Verbandsmitglieder zu decken. Hierdurch ergibt sich eine jährlich ausgeglichene Ergebnisrechnung.

Zu den wesentlichen Veränderungen der Ergebnisrechnung zu den Planansätzen verweisen wir auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht.

4 Angaben zur Finanzrechnung

			Euro
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-	10.123,66
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	2.014.992,31
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	1.371.981,58
44.	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	+	632.887,07

Der negative Saldo des Verrechnungskontos des Vorjahres von 766.281,05 Euro und der Finanzmittelüberschuss 2018 von 632.887,07 Euro führten in der Summe

zum negativen Bestand von 133.393,98 Euro der mit dem Kassenabschluss der Kreiskasse zum 31.12.2018 übereinstimmt.

5 Sonstige Angaben

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO können Angaben und Erläuterungen nach § 48 Abs. 2 GemHVO unterbleiben, soweit sie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde von untergeordneter Bedeutung sind.

5.1 Währungsumrechnungen

Entfällt.

5.2 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Grundstücke des Zweckverbandes sind lastenfrei.

5.3 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Derartige finanzielle Belastungen liegen nicht vor.

5.4 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Geschäften

Derartige Verpflichtungen liegen nicht vor.

5.5 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Derartige Haftungsverhältnisse liegen nicht vor.

5.6 Sonstige Haftungsverhältnisse

Bestehen nicht.

5.7 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Im Berichtsjahr wurden folgende Aufträge vergeben, die sich über die gesamte Bauzeit erstrecken und somit in Folgejahren zu entsprechenden Ausgaben führen:

TÜV Rheinland:	Sicherheits- und Gesundheitskoordinator
Fa. BplusL:	Baustelleneinrichtung
Fa. Buschmann:	Bauschild

5.8 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Im Juni 2018 wurden die Architekten NAK sowie das Ingenieurbüro Gorges+Wahlen mit den Leistungsphasen 8 und 9 für die weitere Planung des Hochbaus beauftragt. Diese Leistungsphasen erstrecken sich über mehrere Kalenderjahre.

5.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten

Entfällt, da der Zweckverband kein eigenes Personal beschäftigt hat.

5.10 Derivate Finanzinstrumente

Entfällt.

5.11 Beteiligungen

Entfällt.

5.12 Personalstand

Der Zweckverband verfügt über kein eigenes Personal. Grundsätzlich besteht nach § 8 Abs. 2 der Verbandsordnung die Möglichkeit eigenes Personal einzustellen. Hiervon wurde jedoch noch kein Gebrauch gemacht.

5.13 Mitglieder Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung setzte sich im Jahr 2018 wie folgt zusammen:

lfd Nr.	Name	Vorname	Verbandsmitglied
1	Hess	Iris	Landkreis Trier-Saarburg
2	Ollinger	Lutwin	Landkreis Trier-Saarburg
3	Schlöder	Kathrin	Landkreis Trier-Saarburg
4	Schmitt	Achim	Landkreis Trier-Saarburg
5	Thul	Markus	Landkreis Trier-Saarburg
6	Roth-Laudor [1]	Jutta	Landkreis Trier-Saarburg
7	Rummel	Marianne	Landkreis Trier-Saarburg
8	Bales	Erich	Verbandsgemeinde Schweich
9	Körner	Rudolf	Verbandsgemeinde Schweich
10	Nisius	Jürgen	Verbandsgemeinde Schweich
11	Portz	Kaspar	Verbandsgemeinde Schweich
12	Reinehr	Jürgen	Verbandsgemeinde Schweich
13	Rodens	Alfons	Verbandsgemeinde Schweich
14	Rößler	Otmar	Verbandsgemeinde Schweich
15	Sauer	Wolfgang	Verbandsgemeinde Schweich

Der Stadtbürgermeister der Stadt Schweich, Herr Lars Rieger, ist kooptiertes Mitglied der Verbandsversammlung.

[1]) Fr. Roth-Laudor schied aufgrund ihrer Wahl zur Kreisbeigeordneten aus der Verbandsversammlung des Zweckverbandes aus (letzte Teilnahme an einer Sitzung der Verbandsversammlung am 22.03.2018). Ihr Nachfolger ist Herr Alfons Rodens, der in der Sitzung vom 13.06.2018 als neues Mitglied der Verbandsversammlung verpflichtet wurde.

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

Trier, 31. Juli 2019

Im Original gezeichnet
.....
Christiane Horsch
(Verbandsvorsteherin)

2018

Anlage 6

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

RECHENSCHAFTSBERICHT

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

Rechenschaftsbericht
zum Jahresabschluss 2018

Inhalt

1 Rechtsgrundlagen 1

2 Organisation des Zweckverbandes 1

3 Rahmenbedingungen 2

3.1 Aufgaben des Zweckverbandes 2

3.2 Verwaltungssitz 2

3.3 Standort der neuen Schule 2

3.4 voraussichtliche Schülerzahlen 3

4 Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes 4

4.1 Zusammengefasstes Ergebnis 4

4.1.1 Bilanz 4

4.1.2 Ergebnisrechnung 5

4.1.3 Finanzrechnung 6

4.1.4 Haushaltsausgleich 7

4.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes 7

4.3 Verlauf der Haushaltswirtschaft 8

4.3.1 Ergebnisrechnung 8

4.3.2 Darstellung der Finanzlage des Zweckverbandes 9

4.3.3 Finanzrechnung 9

4.4 Finanzinstrumente und Haftungsverhältnisse 10

4.5 Darstellung der Ertragslage des Zweckverbandes 11

4.6 Kennzahlen zur Ertragslage 11

4.6.1 Steuern, Abgaben und Umlagen 11

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

4.7 Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres 11

4.8 Teilhaushalte 11

4.9 Teilhaushalt 1 (Zentrale Verwaltung) 12

4.10 Teilhaushalt 2 (Finanzen) 12

5 Prognosebericht 13

6 Risikobericht 14

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

1 Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2018 des Zweckverbandes „Integratives Schulprojekt Schweich“ wurde unter Beachtung des § 108 GemO und des § 49 GemHVO erstellt.

2 Organisation des Zweckverbandes

Der Zweckverband wurde zum 01.01.2015 durch Verfügung vom 08.12.2014 der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Trier (ADD) errichtet.

Im Berichtsjahr hatte das Bildungsministerium des Landes Rheinland-Pfalz nach Hinweis der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Trier festgestellt, dass der Zweckverband in seiner bestehenden Form nicht mit dem Schulgesetz vereinbar sei. Während der Bauphase kann der Zweckverband bestehen bleiben. Für den Betrieb und die Unterhaltung der Schulen muss eine andere Organisationsform gefunden werden. Diese Organisationsform muss definiert und mit allen Beteiligten abgestimmt werden.

Mitglieder des Zweckverbandes sind der Landkreis Trier-Saarburg und die Verbandsgemeinde Schweich.

Organe des Zweckverbandes sind der Verbandsvorsteher und die Verbandsversammlung.

Seit dem 03. Februar 2017 ist Herr Landrat Günther Schartz Verbandsvorsteher und Frau Bürgermeisterin Christiane Horsch stellvertretende Verbandsvorsteherin des Zweckverbandes.

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

In der Sitzung der Verbandsversammlung vom 12.12.2018 wurde Frau Bürgermeisterin Horsch turnusgemäß mit Wirkung zum 01.01.2019 zur Verbandsvorsteherin und Herr Landrat Schartz zum stellvertretenden Verbandsvorsteher gewählt.

Zur Zusammensetzung der Verbandsversammlung verweisen wir auf die Angaben im Anhang.

3 Rahmenbedingungen

3.1 Aufgaben des Zweckverbandes

Die Aufgaben des Zweckverbandes sind in § 3 der Verbandsordnung geregelt. Demnach obliegen dem Zweckverband der Bau (einschließlich Grunderwerb) sowie der spätere Betrieb der am Standort Schweich zu errichtenden Grund- und Förderschule.

Wie unter Ziff. 2 dargestellt wird der spätere Betrieb nicht mehr dem Zweckverband obliegen.

3.2 Verwaltungssitz

Verwaltungssitz des Zweckverbandes ist Trier.

Die Verwaltungsgeschäfte des Zweckverbandes einschließlich der Kassengeschäfte und der Projektsteuerung führt die Kreisverwaltung Trier-Saarburg gegen Kostenerstattung im Rahmen der geschlossenen Verwaltungsvereinbarung vom 17. Dezember 2015.

3.3 Standort der neuen Schule

Neuer Schulstandort wird das im Norden der Stadt Schweich gelegene „Gemeinbedarfsgebiet“ zwischen der Bahnhofstraße und der K 39. Bis zur Fertigstellung der Schulgebäude verbleiben die Grundschule Schweich und die Treverer-Schule Trier an ihren bisherigen Standorten.

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

3.4 voraussichtliche Schülerzahlen

Der bauliche Umfang der neuen Grund- und Förderschule orientiert sich an den voraussichtlich aufzunehmenden Schülerzahlen.

	Anzahl
Grundschule Schweich:	384
Treverer-Schule Trier:	80
	464

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

4 Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes

4.1 Zusammengefasstes Ergebnis

4.1.1 Bilanz

	31.12.2017	31.12.2018	+/-
	Euro	Euro	Euro
Anlagevermögen			
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.100,00	95.100,00	± 0,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.774.960,54	6.858.662,03	+ 1.083.701,49
Umlaufvermögen			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.183.406,24	253.128,09	- 930.278,15
Summe AKTIVA	**7.053.466,78**	**7.206.890,12**	**+ 153.423,34**
Sonderposten			
Sonderposten aus Zuwendungen	95.100,00	95.100,00	± 0,00
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	5.782.953,93	6.858.662,03	+ 1.075.708,10
Verbindlichkeiten	1.175.412,85	253.128,09	- 922.284,76
Summe PASSIVA	**7.053.466,78**	**7.206.890,12**	**+ 153.423,34**

Die Bilanz weist grundsätzlich kein Eigenkapital aus, weil der Zweckverband vollständig über Umlagen der Verbandsmitglieder (Investitionen und Aufwendungen) finanziert wird.

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

4.1.2 Ergebnisrechnung

	2017	2018	+/-
	Euro	Euro	Euro
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	136.928,61	145.934,67	+ 9.006,06
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	± 0,00
Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	± 0,00
Summe Erträge	**136.928,61**	**145.934,67**	**+ 9.006,06**
Personalaufwendungen	3.097,70	3.360,10	+ 262,40
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.910,61	130.875,35	- 2.035,26
Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	11.258,17	+ 11.258,17
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	920,30	441,05	- 479,25
Summe Aufwendungen	**136.928,61**	**145.934,67**	**+ 9.006,06**
Jahresergebnis	**± 0,00**	**± 0,00**	**± 0,00**

Im Ergebnishaushalt wurde die Verbandsumlage in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen (nach Abzug sonstiger Erträge) des Haushaltsjahres erhoben (145.934,67 Euro). Das Haushaltsjahr 2018 wurde somit in der Ergebnisrechnung erfolgsneutral abgeschlossen.

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

4.1.3 Finanzrechnung

	2017	2018	+/-
	Euro	Euro	Euro
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	180.033,87	136.928,61	- 43.105,26
Personalauszahlungen	3.097,70	3.360,10	+ 262,40
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.397,68	131.766,00	- 12.631,68
Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	11.258,17	+ 11.258,17
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	**+ 32.538,49**	**- 9.455,66**	**- 41.994,15**
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	**- 765,92**	**- 668,00**	**+ 97,92**
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**+ 31.772,57**	**- 10.123,66**	**- 41.896,23**
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.714.694,25	2.014.992,31	+ 300.298,06
Auszahlungen für Sachanlagen	2.212.631,83	1.371.981,58	- 840.650,25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 497.937,58**	**+ 643.010,73**	**+ 1.140.948,31**
Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	**- 466.165,01**	**+ 632.887,07**	**+ 1.099.052,08**

Der Zweckverband nimmt selbst keine Investitionskredite auf, sondern ist auch im Finanzhaushalt voll umlagefinanziert. Die Umlage wird entsprechend der entstehenden Ausgaben erhoben. Grundlage für die Umlageerhebung war für die Hochbaumaßnahme und die Innere Erschließung ein zwischen den Verbandsmitgliedern erarbeiteter Kostenschlüssel, der am 24.08.2017 von der Verbandsversammlung beschlossen wurde. Dieser Kostenschlüssel gilt vorbehaltlich etwaiger Änderungen während der Bauphase für die Abrechnung der betreffenden Kosten. Die Umlageerhebung erfolgte zunächst noch nach einem vorläufigen Kostenschlüssel. Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 12.12.2018 wurde eine endgültige Auftei-

lung der Kosten des Grunderwerbs festgelegt. Sämtliche bis zum Ende des Jahres 2018 vorliegenden Kosten des Grunderwerbs wurden sodann nach diesem Kostenschlüssel abgerechnet.

In 2018 wurden als Investitionen vor allem Auszahlungen für den Erwerb der zum Schulneubau erforderlichen Grundstücke i. H. v. 100.611,86 Euro einschließlich Nebenkosten getätigt. Darüber hinaus wurden 983.089,63 Euro vor allem als Planungskosten ausgezahlt.

Der Finanzmittelfehlbetrag des Jahres 2018 beläuft sich auf 133.393,98 Euro, der durch die Kreiskasse gegen entsprechende Zinszahlungen vorfinanziert wurde.

4.1.4 Haushaltsausgleich

Aufgrund des Umlagesystems, wonach alle Investitionen sowie nicht durch sonstige Erträge gedeckte Aufwendungen vollständig durch Umlagen der Verbandsmitglieder gedeckt werden, ist der Haushaltsausgleich **überjährig** stets gewährleistet. Durch die jährliche Spitzabrechnung der Umlagen zum Bilanzstichtag kann es zu Liquiditätsunterschieden kommen, die sich jedoch im Folgejahr durch den Ausgleich der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber den Verbandsmitgliedern wieder ausgleichen. Der Zweckverband benötigt aufgrund des Umlagesystems kein Eigenkapital und weist in der Bilanz zum 31.12.2018 auch keines aus.

4.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes

Hierzu verweisen wir auf die detaillierten Ausführungen im Anhang.

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

4.3 Verlauf der Haushaltswirtschaft

4.3.1 Ergebnisrechnung

	Plan 2018	Ist 2018	+/-
	Euro	Euro	Euro
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	151.000,00	145.934,67	- 5.065,33
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	± 0,00
Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	± 0,00
Summe Erträge	**151.000,00**	**145.934,67**	**- 5.065,33**
Personalaufwendungen	6.100,00	3.360,10	- 2.739,90
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.300,00	130.875,35	- 9.424,65
Sonstige laufende Aufwendungen	2.600,00	11.258,17	+ 8.658,17
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.000,00	441,05	- 1.558,95
Summe Aufwendungen	**151.000,00**	**145.934,67**	**- 5.065,33**
Jahresergebnis	**± 0,00**	**± 0,00**	**± 0,00**

Zur Ausführung kam der Haushaltsplan vom 12.01.2018 mit geplanten Erträgen und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung von jeweils 151.000,00 Euro.

Der geplante erfolgsneutrale Jahresabschluss in der Ergebnisrechnung wurde erreicht.

Die Aufwendungen blieben mit 5.065,33 Euro hinter dem Planansatz zurück, was eine Abweichung von rd. 3,4 % bedeutet. Die Haushaltsplanung 2018 kann im Nachhinein als gut bezeichnet werden.

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

4.3.2 Darstellung der Finanzlage des Zweckverbandes

4.3.3 Finanzrechnung

	Plan 2018	Ist 2018	+/-
	Euro	Euro	Euro
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	151.000,00	136.928,61	- 14.071,39
Personalauszahlungen	6.100,00	3.360,10	- 2.739,90
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.300,00	131.766,00	- 8.534,00
Sonstige laufende Auszahlungen	2.100,00	11.258,17	+ 9.158,17
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	**+ 2.500,00**	**- 9.455,66**	**- 11.955,66**
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	**- 2.000,00**	**- 668,00**	**+ 1.332,00**
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**+ 500,00**	**- 10.123,66**	**- 10.623,66**
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.500.000,00	2.014.992,31	- 2.485.007,69
Auszahlungen für Sachanlagen	4.500.000,00	1.371.981,58	- 3.128.018,42
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**± 0,00**	**+ 643.010,73**	**+ 643.010,73**
Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	**+ 500,00**	**+ 632.887,07**	**+ 632.387,07**

Die Ausgaben des Zweckverbandes wurden durch Umlagen seiner Verbandsmitglieder und für den Bereich der Grundstücke anteilig durch die Stadt Schweich finanziert. Im Ergebnishaushalt wurde die Verbandsumlage in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres erhoben.

Im investiven Bereich werden aus den Zuwendungen der Verbandsmitglieder Sonderposten gebildet, die nach Fertigstellung der Schulgebäude (einschließlich Ne-

benanlagen) abschreibungssynchron aufzulösen sind. Der Zweckverband verfügt daher über kein Eigenkapital.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt -10.123,66 Euro. Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen 2.014.992,31 Euro und lagen damit 2.485.007,69 Euro unterhalb der Planung. Demgegenüber standen Auszahlungen für Sachanlagen i. H. v. 1.371.981,58 Euro, die um 3.128.018,42 Euro ebenfalls unter der Haushaltsplanung lagen. Dies entspricht einer Umsetzungsquote von 30,49 %. Die niedrige Umsetzungsquote begründet sich durch die Verschiebung des für Mitte 2018 vorgesehenen Beginns der Hochbaumaßnahme. Darüber hinaus lag bis zum Ende des Berichtsjahres die Schlussrechnung für die Erschließungsarbeiten nicht vor. Der Zweckverband nimmt keine eigenen Investitionskredite auf. Somit beträgt der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit + 643.010,73 Euro.

Insgesamt ist daher ein Finanzmittelüberschuss von 632.887,07 Euro zu verzeichnen. Unter Hinzurechnung des negativen Kassenbestandes aus dem Vorjahr in Höhe von 766.281,05 Euro ergibt sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 ein negativer Kassenbestand von 133.393,98 Euro der dem Stand des Verrechnungskontos bei der Kreiskasse entspricht.

4.4 Finanzinstrumente und Haftungsverhältnisse

Unter außerbilanziellen Finanzinstrumenten versteht man Rechtsgeschäfte deren Zweck es ist, die jeweilige Institution vor erheblichen in der Zukunft liegenden negativen wirtschaftlichen Ereignissen zu schützen oder zu bewahren. Der Zweckverband nutzt keine außerbilanziellen Finanzinstrumente.

Zweckverband „Integratives Schulprojekt Schweich“

4.5 Darstellung der Ertragslage des Zweckverbandes

Im Jahr 2018 sind Aufwendungen abzüglich sonstiger Erträge von per Saldo 145.934,67 Euro entstanden. Nicht zahlungswirksame Aufwendungen, wie Abschreibungen oder Zuführungen zu Rückstellungen, waren nicht zu verzeichnen. In Höhe der entstandenen Aufwendungen wurden bei den beiden Verbandsmitgliedern entsprechende Umlagezahlungen (je 50%) angefordert.

4.6 Kennzahlen zur Ertragslage

4.6.1 Steuern, Abgaben und Umlagen

Der Zweckverband erhebt weder Steuern noch Abgaben, sondern ausschließlich eine Verbandsumlage von seinen beiden Verbandsmitgliedern Landkreis Trier-Saarburg und Verbandsgemeinde Schweich. Aufgrund des erst bevorstehenden Schulneubaus sind noch keine Kennzahlen etabliert.

4.7 Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Nach § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO müssen Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres, die von besonderer Bedeutung sind, im Rechenschaftsbericht angegeben werden. Vorgänge sind dann von besonderer Bedeutung, wenn mit ihnen eine andere Darstellung der Lage des Zweckverbandes verbunden gewesen wäre, hätten sie sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres vollzogen. Die Darstellung besonderer Vorgänge, ermöglicht eine frühzeitige Reaktion oder korrigierende Einflussnahme im laufenden Haushaltsjahr. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten, welche unter der Vorschrift des § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO zu subsumieren wären.

4.8 Teilhaushalte

Der Haushalt ist gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO in angemessenem Umfang in Teilhaushalte zu gliedern. Der Zweckverband hat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, die Teilhaushalte funktional zu gliedern. Dabei wurden die unten dargestell-

ten Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten gebildet. Der Hauptproduktbereich „6 Zentrale Finanzdienstleistungen“ ist gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO als Teilhaushalt auszuweisen.

4.9 Teilhaushalt 1 (Zentrale Verwaltung)

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Verwaltung des Zweckverbandes	11111	Verwaltung des Zweckverbandes
1114	Gremien	11141	Organe des Zweckverbandes ISP
1162	Zahlungsabwicklung	11620	Zahlungsabwicklung
2215	Integratives Schulprojekt Schweich	22151	Treverer-Schule, Integratives Schulprojekt Schweich, Bereitstellung
2215	Integratives Schulprojekt Schweich	22152	Treverer-Schule, Integratives Schulprojekt Schweich, Betrieb
2215	Integratives Schulprojekt Schweich	22153	Treverer-Schule, Integratives Schulprojekt Schweich, Kostenbeteiligung

4.10 Teilhaushalt 2 (Finanzen)

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61101	Verbandsumlage und Vorteilsausgleich
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61201	Zins- und ähnliche Erträge
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61202	Zins- und ähnliche Aufwendungen
6120	Sonstige allgemeine Finanz-	61203	Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung aus

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
	wirtschaft		Investitionskrediten
6120	Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft	61204	Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung aus Liquiditätskrediten

5 Prognosebericht

Aufgrund offener Fragen im Förderverfahren wurde die für den 13.06.2018 geplante Veröffentlichung der Rohbauausschreibung verschoben und schließlich Ende April 2019 vorgenommen. Die Vergabe der Rohbauarbeiten erfolgte im Rahmen der Sitzung der Verbandsversammlung am 22.05.2019. Der Beginn der Bauarbeiten für die Hochbaumaßnahme ist für den 19.08.2019 vorgesehen.

Das Submissionsergebnis für die Rohbauarbeiten lag rund 2,6% über der Kostenberechnung aus dem Jahr 2017. Insgesamt liegen die für die Hochbaumaßnahme bereits vergebenen Aufträge mit rund 9,585 Mio. € rund 2,5% über der Kostenberechnung aus dem Jahr 2017.

Die bisher vergebenen Aufträge für die Hochbaumaßnahme decken rund 40% der Baukosten in der Kostengruppe 300 (und anteilig KG 200) ab. Bis zum Jahresende 2019 wird dieser Anteil durch die Vergabe weiterer Gewerke auf rund 75% ansteigen. Dies wird eine nähere Prognose der tatsächlichen Kostenentwicklung ermöglichen.

Die ersten Ausschreibungen für die Technische Gebäudeausrüstung (KG 400) sollen beginnend ab Ende 2019 veröffentlicht werden. Im Zuge der Planungsvertiefung haben sich im Bereich der KG 400 zwischenzeitlich Mehrkosten bzw. voraussichtliche Überschreitungen der Kostenberechnung aus dem Jahr 2017 ergeben. Nach aktueller Berechnung der Planer werden sich die Mehrkosten in der KG 400 auf

rund 500.000 € belaufen (davon sind im Rahmen der Rohbauausschreibung bereits 220.000 € angefallen).

Wie bereits im Prognosebericht des Vorjahres dargestellt, wird aufgrund der aktuell guten Baukonjunktur mit unverändert steigenden Baupreisen gerechnet. Seit Erstellung der Kostenberechnung im Jahr 2017 sind die Baupreise nachweislich erheblich stärker angestiegen als in den Vorjahren. Die beauftragten Planer gehen daher allein durch die Verschiebung des Baubeginns um ca. 1 Jahr von einer Kostensteigerung von mindestens 5% für die noch ausstehenden Ausschreibungen aus.

Der Bauzeitenplan sieht eine rund dreijährige Ausführungszeit bis zur betriebsfertigen Herstellung der Schulgebäude vor. Dementsprechend ist aktuell davon auszugehen, dass die Schule im Jahr 2022 bezogen werden kann.

6 Risikobericht

Im Risikobericht sollte ein zutreffendes Bild über die Risiken der künftigen Entwicklung des Zweckverbandes vermittelt werden. Zu den möglichen Risiken gehört insbesondere die Gefahr einer deutlichen Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage des Zweckverbandes. Risiken sollten zu Risikokategorien zusammengefasst werden:

1. Umfeld Risiken
2. Strategische Risiken
3. Risiken im leistungswirtschaftlichen Bereich
4. Personalrisiken
5. Mangelnde Stabilität, Sicherheit, Funktionalität, Verfügbarkeit, Zuverlässigkeit und Flexibilität
6. Risiken im finanzwirtschaftlichen Bereich

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

---

7. Sonstige Risiken

Derzeit sind keine Risiken bekannt, auf die an dieser Stelle des Rechenschaftsberichtes einzugehen wäre.

-.-.-.-.-.-

008 Zweckverband Zweckverband ISP-Schweich

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.

Pos.		Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
			Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.		Anlagevermögen	5.870.060,54	1.083.701,49	0,00	0,00	6.953.762,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.953.762,03	5.870.060,54	0,00	100,00	0,00
1.2.		Sachanlagen	5.870.060,54	1.083.701,49	0,00	0,00	6.953.762,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.953.762,03	5.870.060,54	0,00	100,00	0,00
1.2.3.		Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.100,00	100.611,86	0,00	-100.611,86	95.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.100,00	95.100,00	0,00	100,00	0,00
	033500	Sonderschulen (Förderschulen)	95.100,00	100.611,86	0,00	-100.611,86	95.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.100,00	95.100,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.3.			95.100,00	100.611,86	0,00	-100.611,86	95.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.100,00	95.100,00	0,00	100,00	0,00
1.2.10.		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.774.960,54	983.089,63	0,00	100.611,86	6.858.662,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.858.662,03	5.774.960,54	0,00	100,00	0,00
	096100	Anlagen im Bau	5.774.960,54	983.089,63	0,00	100.611,86	6.858.662,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.858.662,03	5.774.960,54	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.			5.774.960,54	983.089,63	0,00	100.611,86	6.858.662,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.858.662,03	5.774.960,54	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.			5.870.060,54	1.083.701,49	0,00	0,00	6.953.762,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.953.762,03	5.870.060,54	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen			5.870.060,54	1.083.701,49	0,00	0,00	6.953.762,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.953.762,03	5.870.060,54	0,00	100,00	0,00

Forderungsübersicht 2018
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

09.07.2019
14:58:04

8 Zweckverband ISP- Schweich

Betragsangaben in EUR

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	253.128,09	0,00	0,00	253.128,09	0,00	0,00	253.128,09	1.183.406,24
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Summe Forderungen	253.128,09	0,00	0,00	253.128,09	0,00	0,00	253.128,09	1.183.406,24

Verbindlichkeitsübersicht 2018
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

12.07.2019
10:47:27

8 Zweckverband ISP- Schweich

Betragsangaben in EUR

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand-rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.263,01	0,00	0,00	57.263,01	0,00	57.263,01	0,00		345.543,10
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	195.865,08	0,00	0,00	195.865,08	0,00	195.865,08	0,00		829.869,75
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-	Summe Verbindlichkeiten	253.128,09	0,00	0,00	253.128,09	0,00	253.128,09	0,00		1.175.412,85

Zweckverband
„Integratives Schulprojekt Schweich“

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre
		in €				
1. Aufwandsermächtigungen						
-- kein Mittelübertrag --						
2. Auszahlungsermächtigungen						
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**					
-- kein Mittelübertrag --						
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**					
	Teilhaushalt 1 - ISP (Grunderwerb)					
	Teilhaushalt 1 - ISP (Baukosten)	5.006.263,43 €				
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**					
-- kein Mittelübertrag --						
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten						
-- kein Mittelübertrag --						
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen						
	Teilhaushalt 1 - ISP	0,00 €				
	Teilhaushalt 66 - Finanzen	0,00 €				