

Zweckverband Hallenbad und Jugendzentrum Hünfeld
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2018

Aktiva	31.12.2018	31.12.2017	Passiva	31.12.2018	31.12.2017
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.158,72 €	2.631,72 €	1.1 Netto-Position	2.545.646,13 €	2.545.646,13 €
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	- €	- €	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	- €	- €
1.1.2 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	2.158,72 €	2.631,72 €	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.2 Sachanlagen	2.631.395,31 €	2.689.035,69 €	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	439.398,29 €	439.398,29 €	1.2.3 Sonderrücklagen	- €	- €
1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	1.860.881,83 €	1.903.174,60 €	1.2.4 Stiftungskapital	- €	- €
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	- €	- €	1.3 Ergebnisverwendung	- €	- €
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	275.561,79 €	291.028,30 €	1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.553,40 €	55.434,50 €	1.3.1.1 Ordentliches Ergebnis aus Vorjahren	- €	- €
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	- €	1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	- €	- €
1.3 Finanzanlagen	- €	- €	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €	1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.219,06 €	1.956,23 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	- €	- €	1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- €	- €
1.3.3 Beteiligungen	- €	- €	Summe Eigenkapital	2.545.646,13 €	2.545.646,13 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	Eigenkapitalquote	80,1%	78,9%
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	- €	2. Sonderposten		
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	- €	- €	2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	300.743,47 €	307.773,59 €
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	- €	- €	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	300.743,47 €	307.578,55 €
2. Umlaufvermögen			2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	- €	195,04 €
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €	2.1.3 Investitionsbeiträge	- €	- €
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	- €	- €	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	- €	- €
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.523,74 €	22.410,72 €	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	- €	- €
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen u. Inv.beiträgen	- €	- €	2.4 Sonstige Sonderposten	- €	- €
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	- €	- €	3. Rückstellungen		
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.942,71 €	6.036,75 €	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	- €	- €
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	- €	- €	3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	- €	- €
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	27.581,03 €	16.373,97 €	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	- €	- €
2.4 Flüssige Mittel	484.225,06 €	474.793,41 €	3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	- €	- €
3. Rechnungsabgrenzungsposten	29.052,85 €	36.079,27 €	3.5 Sonstige Rückstellungen	3.500,00 €	3.500,00 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €	4. Verbindlichkeiten		
			4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	- €	- €
			4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	177.520,27 €	207.858,03 €
			4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	- €	- €
			4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	177.520,27 €	207.858,03 €
			4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	- €	- €
			4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	- €	- €
			4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €
			4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.602,89 €	- €
			4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	55.422,47 €	43.864,75 €
			4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	- €	- €
			4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	94.812,05 €	88.081,85 €
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	108,40 €	28.225,46 €
			5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €
Summe Aktiva	3.179.355,68 €	3.224.950,81 €	Summe Passiva	3.179.355,68 €	3.224.950,81 €



Ergebnisrechnung Zweckverband Hallenbad und Jugendzentrum Hünfeld 2018

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-Jahres 2018	Ergebnis des Hh-Jahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-Jahres
1	2	3	4	5	6	7 (Sp.5-Sp.6)
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.943,35	166.160,00	154.840,67	11.319,33
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	480.000,00	480.000,00	480.000,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.148,55	7.030,00	7.030,12	-0,12
9		Sonstige ordentliche Erträge	280,00	0,00	1.129,88	-1.129,88
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	654.371,90	653.190,00	643.000,67	10.189,33
11		Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.517,31	80.800,00	74.515,40	6.284,60
		davon: Einstellungen in Sonderposten				
14		Abschreibungen	89.041,63	65.855,00	63.847,56	2.007,44
15		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	480.000,00	480.000,00	480.000,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	295,26	355,00	295,26	59,74
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.445,27	19.150,00	15.964,04	3.185,96
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	645.299,47	646.160,00	634.622,26	11.537,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.072,43	7.030,00	8.378,41	-1.348,41
21		Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	100,00
22		Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.116,20	7.130,00	7.159,35	-29,35
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-7.116,20	-7.030,00	-7.159,35	129,35
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	654.371,90	653.290,00	643.000,67	10.289,33
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	652.415,67	653.290,00	641.781,61	11.508,39
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.956,23	0,00	1.219,06	-1.219,06
27		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.060,00	-1.060,00
28		Außerordentliche Aufwendungen	1.956,23	0,00	2.279,06	-2.279,06
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.956,23	0,00	-1.219,06	1.219,06
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzrechnung Zweckverband Hallenbad und Jugendzentrum Hünfeld 2018

-Euro-

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Hh-Jahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.461,37	166.160,00	186.704,28	-20.544,28
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	480.000,00	480.000,00	480.000,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	7.763,72	0,00	7.694,42	-7.694,42
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	673.225,09	646.260,00	674.398,70	-28.138,70
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.128,30	81.900,00	75.463,09	6.436,91
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	505.585,77	498.150,00	492.081,87	6.068,13
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	23.268,47	355,00	59.832,15	-59.477,15
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	589.982,54	580.405,00	627.377,11	-46.972,11
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbed. aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	83.242,55	65.855,00	47.021,59	18.833,41
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.740,57	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.319,31	7.207,83	7.251,18	-43,35
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	19.059,88	7.207,83	7.251,18	-43,35
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-19.059,88	-7.207,83	-7.251,18	43,35
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	64.182,67	58.647,17	39.770,41	18.876,76
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	30.338,76	30.400,00	30.338,76	61,24
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-30.338,76	-30.400,00	-30.338,76	-61,24
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	33.843,91	28.247,17	9.431,65	18.815,52
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	440.949,50	498.203,50	474.793,41	23.410,09
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	33.843,91	28.247,17	9.431,65	18.815,52
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	474.793,41	526.450,67	484.225,06	42.225,61

