

An die Mitglieder
der Verbandsversammlung

**Einladung zur
Sitzung der Verbandsversammlung
des Volkshochschulzweckverbandes Troisdorf und Niederkassel**

Mittwoch, 11.04.2018

18.00 Uhr im Forum Troisdorf, Seminarraum 5, Kölner Str. 2, 53840 Troisdorf

Öffentliche Sitzung

TOP 1: Beratung und Beschluss der Haushaltssatzung und des dazugehörenden Haushaltsplans des Volkshochschulzweckverbandes Troisdorf und Niederkassel für das Haushaltsjahr 2018

TOP 2: Mitteilungen

TOP 3: Anfragen

Nichtöffentliche Sitzung

TOP 4: Mitteilungen

TOP 5: Anfragen

Mit freundlichen Grüßen

Alexander Biber
(Vorsitzender der Verbandsversammlung)

Öffentliche Sitzung

TOP 1: Beratung und Beschluss der Haushaltssatzung und des dazugehörigen Haushaltsplans und Stellenplans des Volkshochschulzweckverbandes Troisdorf und Niederkassel für das Haushaltsjahr 2018

Die am 16.01.2018 in der Verbandsversammlung einstimmig beschlossene Haushaltssatzung 2018 wurde von der Kommunalaufsicht beanstandet.

Im Gesamtbetrag der Erträge wurden die Finanzerträge von 25 € nicht berücksichtigt. Die korrekte Ermittlung des Gesamtbetrags der Erträge ergibt sich aus der folgenden Berechnung:

Ordentliche Erträge	1.664.123 €	(Zeile 10 Gesamtergebnishaushalt)
+ Finanzerträge	25 €	(Zeile 19 Gesamtergebnishaushalt)
Gesamtbetrag der Erträge	1.664.148 €	

Im Gesamtbetrag der Aufwendungen wurden die Finanzaufwendungen von 200 € nicht berücksichtigt. Die korrekte Ermittlung des Gesamtbetrags der Aufwendungen ergibt sich aus der folgenden Berechnung:

Ordentliche Aufwendungen	1.663.948 €	(Zeile 17 Gesamtergebnishaushalt)
+ Finanzaufwendungen	200 €	(Zeile 20 Gesamtergebnishaushalt)
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.664.148 €	

Bei der Darstellung des Gesamtbetrags der Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen und Auszahlungen aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen muss die korrekte Formulierung lauten:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	500 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	35.300 €

Obwohl keine Beträge erfasst werden, müssen in der Haushaltssatzung die Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit dargestellt werden:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

Für die Berechnung der Verbandsumlage muss anstatt der Einwohnerstatistik vom 31.12.2015 die letzte Einwohnerstatistik vom 30.06.2016 herangezogen werden. Die Einwohnerstatistik vom 31.12.2016 wird frühestens im März 2018 veröffentlicht. Daher ergibt sich folgende korrigierte Aufteilung der Verbandsumlage:

Troisdorf	230.840 €
Niederkassel	116.775 €
Gesamt	347.615 €

Unter Berücksichtigung der Einwendungen der Kommunalaufsicht ergibt sich die angefügte modifizierte Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan (Anlage)

Beschlussentwurf

a) Haushaltsplan

Die Verbandsversammlung beschließt den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018. Der Haushaltsplan schließt ab

im **Ergebnisplan** mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	1.664.148 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.664.148 €

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.619.940 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.617.440 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen	35.300 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

festgesetzt.

b) Stellenplan

Die Verbandsversammlung beschließt den Stellenplan in der vorgelegten Fassung.

c) Haushaltssatzung

Die Verbandsversammlung beschließt den Erlass der Haushaltssatzung des Volkshochschulzweckverbandes Troisdorf und Niederkassel für das Haushaltsjahr 2018 mit den Anlagen

a) Haushaltsplan

b) Stellenplan

TOP 2: Mitteilungen

TOP 3: Anfragen

Nichtöffentliche Sitzung

TOP 4: Mitteilungen

Top 5: Anfragen