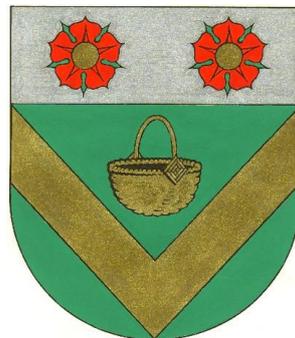
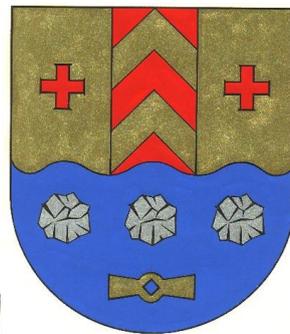
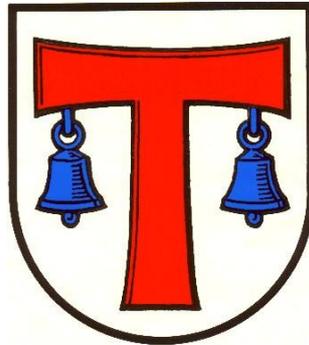


Kindergartenzweckverband Schenkelberg



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	5
3.	Stellenplan	9
4.	Berechnung der ordentlichen Umlage	11
5.	Berechnung der Sonderversbandsumlage für Investitionen unter 5.000 €	13
6.	Berechnung der Sonderversbandsumlage für Investitionen über 5.000 €	15
7.	Ermittlung des Bedarfes an Kindergartenplätzen	17
8.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	19
9.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	21
10.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "Freien Finanzspritze"; Ausgleich Finanzhaushalt)	23
11.	Übersicht Entwicklung der Jahresergebnisse	25
12.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	27
13.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	29
14.	Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage	31
15.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	33
16.	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	35
17.	Bilanz	37
18.	Gesamtergebnishaushalt	41
19.	Gesamtfinanzhaushalt	47
20.	Teilhaushalte	53
21.	Erweiterter Teilergebnishaushalt	59
22.	Investitionsplan	71

Haushaltssatzung

des Kindergartenzweckverbandes Schenkelberg für das Jahr 2024

vom _____

Die Verbandsversammlung hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung (GemO) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.220.510 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.220.510 €
 Jahresfehlbetrag auf	 0 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 €
 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	 262.300 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	262.300 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
 Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	 0 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für:

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen Kredite auf	0,00 €.

§ 3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **0,00 €**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 €**

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **446.528 €.**

§ 5
Umlagen der Mitgliedsgemeinden

A.) Die ordentliche Umlage für das Haushaltsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Verbandsmitglieder / Ortsgemeinden:	Ordentliche Umlage:
Hartenfels	76.894,94 €
Rückeroth	37.207,23 €
Schenkelberg	69.453,49 €
Steinen	22.324,34 €
Insgesamt:	205.880,00 €

Die ordentliche Umlage wird je mit einem Viertel am 15. Februar, 15. Mai, 15. August und 15. November 2024 zur Zahlung fällig.

B.) Die Sonderversbandsumlage für das Haushaltsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Verbandsmitglieder / Ortsgemeinden:	Sonderversbandsumlage:
Hartenfels	14.907,61 €
Rückeroth	7.440,74 €
Schenkelberg	10.932,23 €
Steinen	4.019,42 €
Insgesamt:	37.300,00 €

**§ 6
Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	0,00 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. Vorjahres	0,00 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00 €

**§ 7
Deckungsfähigkeit**

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig.

**§ 8
Übertragbarkeit**

Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten bleiben die Ermächtigungen gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen.

56244 Schenkelberg, den _____

Carolin Bruns
Verbandsvorsteherin

(Siegel)

Vorbericht

1. Gegenüberstellung des abgelaufenen, laufenden und kommenden Haushaltsjahres

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

1.1 Haushaltsjahr 2022

Das Haushaltsjahr 2022 wies folgende Zahlen im Ergebnis- und Finanzhaushalt aus:

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.017.860,00 €	Einzahlungen	999.960,00 €
Aufwendungen	1.017.860,00 €	Auszahlungen	999.960,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

1.2 Haushaltsjahr 2023

Das Haushaltsjahr 2023 wies folgende Zahlen im Ergebnis- und Finanzhaushalt aus:

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.157.810,00 €	Einzahlungen	1.142.510,00 €
Aufwendungen	1.157.810,00 €	Auszahlungen	1.142.510,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

1.3 Haushaltsjahr 2024

Der vorliegende doppische Haushalt für das Haushaltsjahr 2024 schließt wie folgt ab:

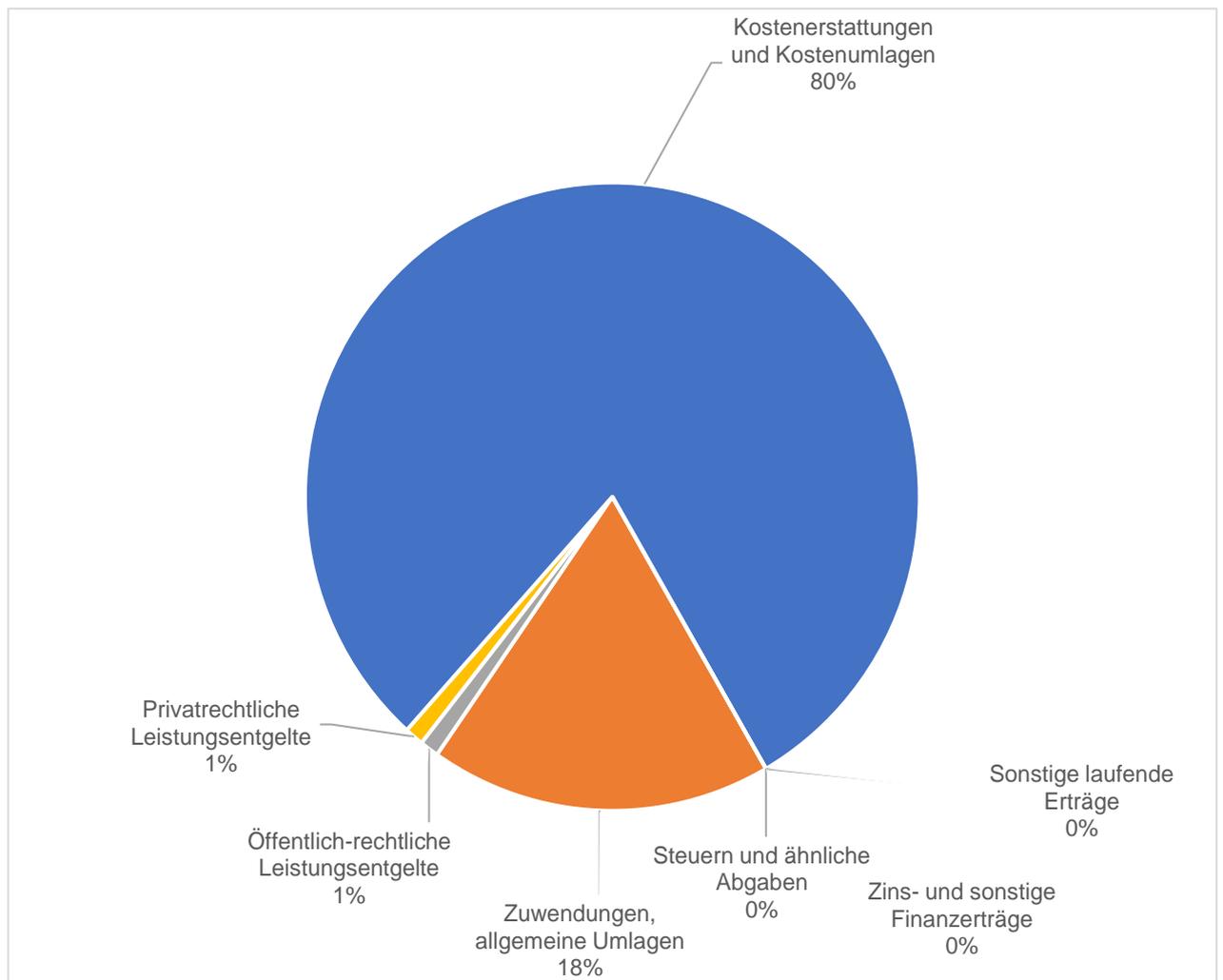
Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.220.510,00 €	Einzahlungen	1.459.210,00 €
Aufwendungen	1.220.510,00 €	Auszahlungen	1.459.210,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

2. Eckpunkte des Haushaltsplanes 2024

2.1 Ergebnishaushalt

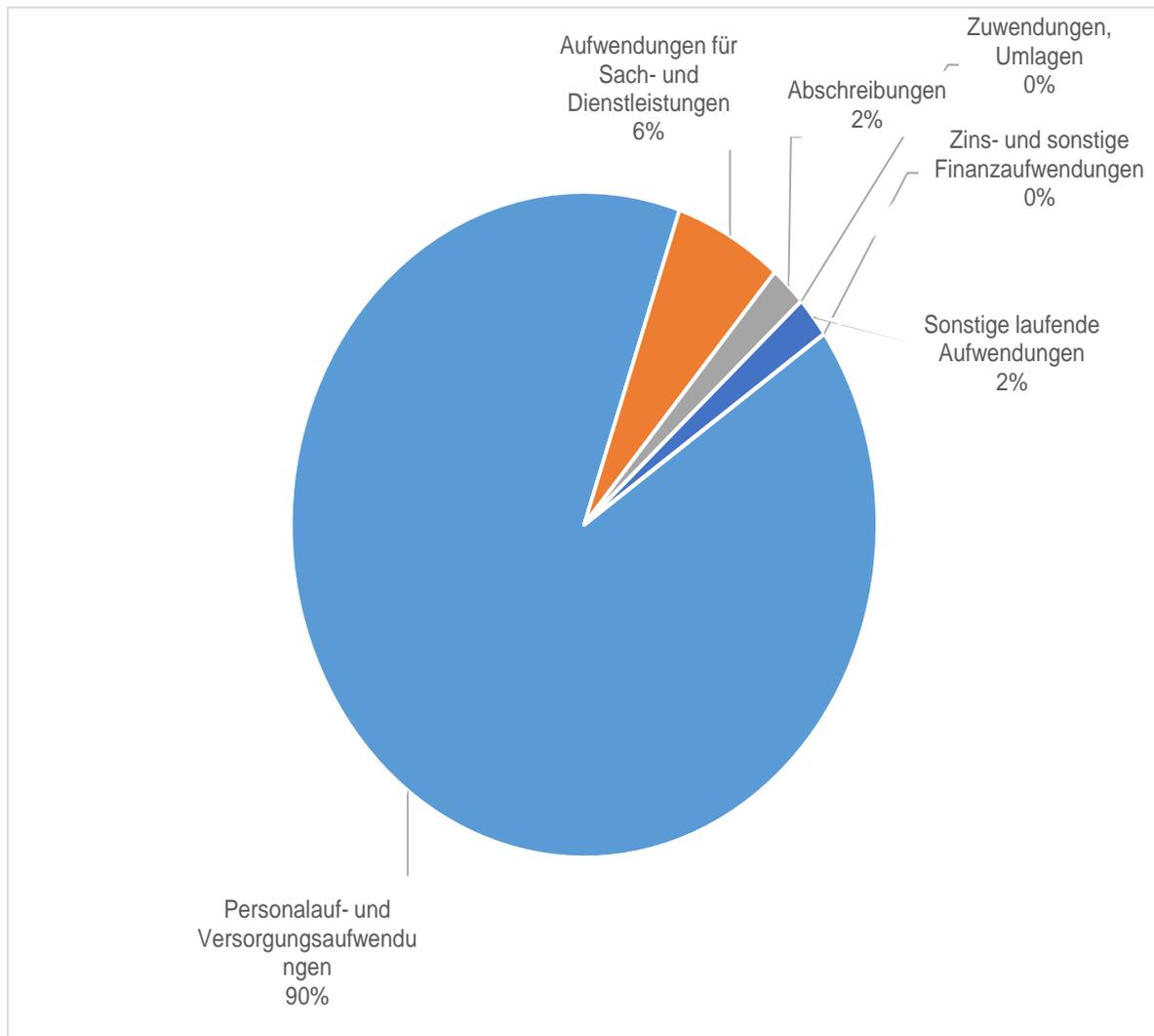
Erträge :

Steuern und ähnliche Abgaben	0 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	221.180 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.300 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.700 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	973.330 €
Sonstige laufende Erträge	0 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €
Erträge insgesamt	1.220.510 €



Aufwendungen :

Personalauf- und Versorgungsaufwendungen	1.102.810 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.400 €
Abschreibungen	23.600 €
Zuwendungen, Umlagen	0 €
Sonstige laufende Aufwendungen	18.700 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0 €
Aufwendungen insgesamt	1.220.510 €



2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Ortsgemeinde. Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zins- und sonstige Finanzausgaben und Zahlungen aus Investitionstätigkeit aufgeteilt. Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Ergebnishaushalt weitgehend erläutert, soweit sie Erträge und Aufwendungen darstellen.

Es sind folgende Einzahlungen oder Auszahlungen aus Investitionen im Haushalt vorgesehen:

Einzahlungen:

- | | |
|---|--------------|
| - Sonderverbandsumlage von den Mitgliedsgemeinden | 37.300,00 € |
| - Zuwendungen vom Land | 225.000,00 € |

Auszahlungen:

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - Anbau Mensa und Ruheraum | 250.000,00 € |
| - Garderobe | 10.000,00 € |
| - Kleinkinderschaukel | 1.500,00 € |
| - Vordach | 800,00 € |

Stellenplan 2024

Produkt	Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Bes.- Verg.- Lohn- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku.kw.) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelungen unterliegen oder zu Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres)
			für das kommende Haushaltsjahr 2024	Für das laufende Haushaltsjahr 2023	tatsächl. Besetzung am 30.06.2023	
36520	Verwaltung	Pauschal	1	1	1	Verbandsvorsteherin
	Kindergarten	TVöD SuE				
	Kindergartenleiterin	S 15	1	1	1	
	Gruppenleiterin	S 8a	0,61	0,61	0,61	
	Gruppenleiterin	S 8a	0,61	0,61	0,61	
	Gruppenleiterin	S 8a	1	0,90	1	
	Gruppenleiterin	S 8a	1	1	1	
	Gruppenleiterin/ Ständige stellv. Leitung	S 9	0,97	0,97	0,97	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,70	0,70	0,70	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,53	0,53	0,53	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,62	0,62	0,62	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,48	0,48	0,48	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,69	0,67	0,69	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,69	0,82	0,69	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	1	1	1	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	1	1	1	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	1	1	1	
	Mitarbeiterin i.d. Gruppe	S 8a	0,39	0,26	0,39	
	Teilzeit Ausbildung	S 2	0,5	0,5	0,5	
	Teilzeit Ausbildung	S 3	0,5	0,5	0,5	
	Berufspraktikantin		1	1	0	
	FSJ		1	1	0	
	Hauswirtschafterin	EGr. 2	0,61	0,61	0,61	
	Hauswirtschafterin	EGr. 2	0,64	0,64	0,64	
	Hausmeister	Pauschal	0,3	1	0,3	
	Reinigungskräfte	EGr. 2	0,39	0,39	0,39	

Berechnung der ordentlichen Umlage 2024 für KGZV Schenkelberg

Ermittlung des Umlagebedarfes:	
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes:	1.220.510,00 €
abzüglich der ordentlichen Erträge (Kreis- und Landeszuschuss, Erstattung von Geschäftsausgaben):	1.014.630,00 €
Umzulegender Bedarf:	205.880,00 €

Gesamtzahl der Kindergartenkinder (Stichtag 01.10.2023):	83
---	-----------

Ermittlung des Umlagebetrages je Kindergartenkind:			
Umlagebedarf:	Anzahl der Kinder:		je Kind:
205.880,00 €	83		2.480,481928 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:				
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Zahl der Kinder am 01.10.2023:	Umlagebetrag je Kind in Euro:		Anteiliger Umlagebetrag 2024:
Hartenfels:	31	2.480,481928 €		76.894,94 €
Rückeroth:	15	2.480,481928 €		37.207,23 €
Schenkelberg:	28	2.480,481928 €		69.453,49 €
Steinen:	9	2.480,481928 €		22.324,34 €
Insgesamt:	83	2.480,481928 €		205.880,00 €

Berechnung der Sonderverbandsumlage 2024 für Investitionen unter 5.000 Euro

Ermittlung des Umlagebedarfes:	
Gesamtauszahlungen der Investitionen	
Laptop	800,00 €
Materialschränke	1.500,00 €
Umzulegender Bedarf:	2.300,00 €

Gesamtzahl der Kindergartenkinder (Stichtag 01.10.2023):	83
---	-----------

Ermittlung des Umlagebetrages je Kindergartenkind:			
Umlagebedarf:	Anzahl der Kinder:		Umlagebetrag je Kind:
2.300,00 €	83		27,710843 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:				
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Zahl der Kinder am 01.10.2023:	Umlagebetrag je Kind in Euro:		Anteiliger Umlagebetrag 2024:
Hartenfels	31	27,710843 €		859,04 €
Schenkelberg	28	27,710843 €		775,90 €
Rückeroth	15	27,710843 €		415,66 €
Steinen	9	27,710843 €		249,40 €
Zwischensumme:	83	27,710843 €		2.300,00 €
Insgesamt:	83	27,710843 €		2.300,00 €

Berechnung der Sonderversbandsumlage 2024 für Investitionen über 5.000 Euro

Rechtliche Grundlage:
§ 6 Absatz 2 der Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbandes Schenkelberg :
<p>Zur Deckung der durch andere Einnahmen nicht gedeckten Baukosten oder Kosten größerer Instandsetzungen (über 5.112,92 €) erhebt der Zweckverband von seinen Verbandsmitgliedern eine Sonderumlage wie folgt:</p> <p>a) 40 % nach den Durchschnitt der letzten fünf Jahre der vom Statistischen Landesamt fortgeschriebenen Einwohnerzahlen;</p> <p>b) 40 % nach den Durchschnitt der letzten fünf Jahren maßgeblichen Steuerkraftmeßzahlen (§ 12 Finanzausgleichsgesetz);</p> <p>c) 20 % nach den Durchschnitt der Kinderzahlen der letzten fünf Jahre.</p>

Ermittlung des Umlagebedarfs für Erweiterung des Kindergartens Schenkelberg:	
Garderobe	10.000,00 €
Anbau Mensa und Ruheraum	250.000,00 €
abzgl. Zuwendungen vom Land	- 225.000,00 €
Umzulegender Bedarf:	35.000,00 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:							
---	--	--	--	--	--	--	--

Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	durchschnitt Einwohnerzahl	durchschnitt Steuerkraftmeßzahl	durchschnitt Kinderzahl	40% Anteil nach Einwohnern:	40% Anteil nach Steuerkraft	20% nach Kindern	Insgesamt:
Hartenfels	773,20	859.866	29,00	4.979,67 €	6.425,67 €	2.643,23 €	14.048,57 €
Rückeroth	499,00	344.148	13,60	3.213,73 €	2.571,77 €	1.239,58 €	7.025,08 €
Schenkelberg	657,80	482.381	25,40	4.236,45 €	3.604,78 €	2.315,10 €	10.156,33 €
Steinen	243,80	187.046	8,80	1.570,15 €	1.397,78 €	802,09 €	3.770,02 €
Insgesamt:	2.174	1.873.442	76,80	14.000,00 €	14.000,00 €	7.000,00 €	35.000,00 €

Kinder

	2019	2020	2021	2022	2023	Durchschnitt
Hartenfels	26	29	28	31	31	29
Rückeroth	13	9	14	17	15	13,6
Schenkelberg	23	26	26	24	28	25,4
Steinen	6	10	9	10	9	8,8

Einwohner

	2019	2020	2021	2022	2023	Durchschnitt
Hartenfels	797	768	771	763	767	773,2
Rückeroth	505	504	506	490	490	499
Schenkelberg	642	657	651	671	668	657,8
Steinen	252	242	248	241	236	243,8

Steuerkraftmeßzahl

	2020	2021	2022	2023	2024	Durchschnitt
Hartenfels	759.567,00 €	807.430,00 €	861.651,00 €	958.667,00 €	912.016,00 €	859.866,20 €
Rückeroth	304.480,00 €	301.597,00 €	334.033,00 €	394.645,00 €	385.984,00 €	344.147,80 €
Schenkelberg	434.442,00 €	463.469,00 €	480.294,00 €	544.309,00 €	489.393,00 €	482.381,40 €
Steinen	157.829,00 €	162.641,00 €	177.819,00 €	200.198,00 €	236.744,00 €	187.046,20 €

Ermittlung des Bedarfes an Kindergartenplätzen im Zeitraum 2023 – 2027

Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden	Zeitraum der geborenen und zugezogenen Kindern					
	01.09.2017 31.08.2018	01.09.2018 31.08.2019	01.09.2019 31.08.2020	01.09.2020 31.08.2021	01.09.2021 31.08.2022	01.09.2022 31.08.2023
Standortgemeinde: Schenkelberg	8	4	11	8	9	4
Zugeordnete Gemeinden:						
Hartenfels	7	6	12	6	3	8
Rückeroth	4	6	3	3	1	5
Steinen	5	1	4	2	1	1
Kinder insgesamt:	24	17	30	19	14	18

Zusammenstellung nach Kindergartenjahren:				
Kindergartenjahr:	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027
Gesamtzahl der Kinder ab dem 2. Lebensjahr	104	98	98	98

Platzkapazität: 90 Kindergartenplätze

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2022	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)				

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht				
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
				in €
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ² (gemäß ³ 103 GemO)	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3} (gemäß § 105 Gemo)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in € ²					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>		
			0	0	0	0	0
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0
	3	Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	0	0	0	0	0
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	0	0	0	0	0
Endfällige Kredite Jahr ... - Betrag ... € Jahr ... - Betrag ... € ...			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ Jahr ... - Betrag ... €				

¹ Ergebnisse, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
11	Summe		0,00

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Minde- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	47.829,75	0,00	0,00	47.829,75
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	13.621,76	0,00	0,00	13.621,76
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-92,95	0,00	0,00	-92,95
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-47.887,28	0,00	0,00	-47.887,28
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		13.471,28	0,00	0,00	13.471,28
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe		13.471,28	0,00	0,00	13.471,28

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Haushaltsjahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in € ²
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	0,00 €	0,00 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	0,00 €	0,00 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	0,00 €	0,00 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	0,00 €	0,00 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	0,00 €	0,00 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	0,00 €	0,00 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	0,00 €	0,00 €

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage ¹												
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1+2+3-4)					
								in € ²				
								1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	0	0	0	0	0					
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0	0	0	0	0					
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0	0	0	0	0					
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	0	0	0	0	0					
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0	0	0	0	0					
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0	0	0	0	0					
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)			0	0	0						
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0	0	0	0	0					
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0	0	0					
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0	0	0	0					
11	Summe			0	0	0						

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	06.02.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr.3 ^{4,5,6}	124.382,38 €
5	Summe der ordenlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlichen Auszahlungen)	1.196.910,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	59.846,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro ^{5,7} "Vorfinanzierung der Investitionsauszahlungen F32"	262.300,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	446.528,38 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Verbandsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahrezeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. den Gemeindeverbands zulässig.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummer 6 und 8

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Dieser Haushalt ist institutionell (Organisationsform) aufgestellt und in **zwei Teilhaushalte** gegliedert.

Teilhaushalt 1:

36520 Kindergärten
36521 Sprachförderung

Teilhaushalt 2:

Produkte:

61100 Allgemeine Umlagen (Umlage der Mitgliedsgemeinden)
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bilanz

Aktiva		Bilanz zum 31.12.2018				Passiva	
Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	642.372,98	618.294,13	1	Eigenkapital	0,00	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2	Sonderposten	642.379,02	618.300,63
1.2	Sachanlagen	642.372,98	618.294,13	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	642.379,02	618.300,63
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	564.532,60	549.217,84
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	530.245,87	519.317,95	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	77.846,42	69.082,79
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.127,11	98.976,18	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.9	Nutzpflanzen und Nutztiere	0,00	0,00	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	3	Rückstellungen	1.486,66	10.159,77
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	1.486,66	10.159,77
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	3.047,65	50.451,49
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	4.481,35	60.558,76	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	0,00	0,00	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.105,70	2.292,71
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	329,53
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.481,35	60.558,76	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	406,73
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	38.979,16	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	83,94	46.491,05
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.474,50	1.931,04	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	858,01	931,47
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.871,46	335,00				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	135,39	19.313,56				
2.2.8	Wertberichtigungen	0,00	0,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	59,00	59,00				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	59,00	59,00				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	646.913,33	678.911,89		Bilanzsumme	646.913,33	678.911,89

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	189.845,10	224.385	221.180	221.180	221.180	221.180		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.763,63	7.000	8.300	8.300	8.300	8.300		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.339,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	818.839,41	908.725	973.330	973.330	973.330	973.330		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		450-452, 46, 491
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.036.787,64	1.157.810	1.220.510	1.220.510	1.220.510	1.220.510	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	922.136,19	1.029.810	1.102.810	1.102.810	1.102.810	1.101.810		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.729,13	89.100	75.400	75.400	75.400	74.900		52
E 11	- Abschreibungen	24.241,39	22.300	23.600	23.600	23.600	23.600		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.680,93	16.600	18.700	18.700	18.700	18.700		56, 591
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.036.787,64	1.157.810	1.220.510	1.220.510	1.220.510	1.219.010	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	1.500	E 8 .J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 .J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	1.500	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	1.500	Summe E 20 bis E 22	

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	189.845,10	224.385	221.180	221.180	221.180	221.180		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	10.789,97	10.500	10.700	10.700	10.700	10.700		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	4.524,79	4.800	4.600	4.600	4.600	4.600		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.763,63	7.000	8.300	8.300	8.300	8.300		43
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	8.763,63	7.000	8.300	8.300	8.300	8.300		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.339,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		441, 443-445
	44140000 Beteiligung Essenskosten	19.054,50	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	44142000 Beteiligung Essenskosten Sonstige	285,00	700	700	700	700	700		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	818.839,41	908.725	973.330	973.330	973.330	973.330		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	683,90	500	500	500	500	500		
	44243200 Zuweisung vom Kreis - Personalkosten -	817.055,51	907.125	971.730	971.730	971.730	971.730		
	44243500 Wäller Kinder lernen schneller	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		450-452, 46, 491
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.036.787,64	1.157.810	1.220.510	1.220.510	1.220.510	1.220.510	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	922.136,19	1.029.810	1.102.810	1.102.810	1.102.810	1.101.810		50-51
	50190000 Entschädigung Vebandsvorsteher	708,00	710	710	710	710	710		
	50221000 Vergütungen	682.505,82	790.000	835.000	835.000	835.000	835.000		
	50222000 Leistungszulagen	14.662,88	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	53.414,55	55.000	61.000	61.000	61.000	61.000		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	159.187,42	165.000	185.000	185.000	185.000	185.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	1.934,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	8.673,11	0	0	0	0	0		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.049,70	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.729,13	89.100	75.400	75.400	75.400	74.900		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.211,53	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31.804,80	40.000	27.000	27.000	27.000	27.000		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.204,06	2.500	3.100	3.100	3.100	3.100		
	52420000 Essenskosten	13.323,57	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	2.886,29	2.000	3.200	3.200	3.200	3.200		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.367,90	3.500	4.000	4.000	4.000	3.500		
	52492000 Aufwendungen für Wäller Kinder lernen schneller	930,98	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 11	- Abschreibungen	24.241,39	22.300	23.600	23.600	23.600	23.600		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.088,20	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.987,19	11.200	12.500	12.500	12.500	12.500		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	166,00	0	0	0	0	0		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.680,93	16.600	18.700	18.700	18.700	18.700		56, 591

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.811,87	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	805,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	56310000	Büromaterial	1.376,70	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200	
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	2.166,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56410000	Versicherungsbeiträge	1.288,16	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.910,06	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	56490000	Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	1.318,89	0	0	0	0	0	
	56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3,46	0	0	0	0	0	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.036.787,64	1.157.810	1.220.510	1.220.510	1.220.510	1.219.010	Summe E 9 bis E 14
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	1.500	E 8 .J. E 15
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0	47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	E 17 .J. E 18
E 20	Ordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	1.500	E 16 + E 19
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		0,00	0	0	0	0	1.500	Summe E 20 bis E 22

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.713,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779.776,31	908.725	973.330	973.330	973.330	973.330		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	651+652+66.J. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	974.020,15	1.135.510	1.196.910	1.196.910	1.196.910	1.196.910	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	932.110,45	1.029.810	1.102.810	1.102.810	1.102.810	1.101.810		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.881,67	89.100	75.400	75.400	75.400	74.900		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.915,31	16.600	18.700	18.700	18.700	18.700	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.021.907,43	1.135.510	1.196.910	1.196.910	1.196.910	1.195.410	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	1.562,65	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	46.324,63	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	47.887,28	0	0	0	0	-1.500	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0	699 J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	47.887,28	0	0	0	0	-1.500	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-1.562,65	0	0	0	0	0	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 23 J. F 36	

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		61
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.713,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		641
	64140000 Beteiligung Essenskosten	19.713,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779.776,31	908.725	973.330	973.330	973.330	973.330		642
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	529,40	500	500	500	500	500		
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	779.246,91	908.225	972.830	972.830	972.830	972.830		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	651+652+66 / 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	974.020,15	1.135.510	1.196.910	1.196.910	1.196.910	1.196.910	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	932.110,45	1.029.810	1.102.810	1.102.810	1.102.810	1.101.810		70-71
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	708,00	710	710	710	710	710		
	70221000 Vergütungen	701.283,61	790.000	835.000	835.000	835.000	835.000		
	70222000 Leistungszulagen	14.662,88	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	53.248,13	55.000	61.000	61.000	61.000	61.000		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	159.187,42	165.000	185.000	185.000	185.000	185.000		
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0		
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	1.970,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.049,70	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.881,67	89.100	75.400	75.400	75.400	74.900		72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.380,46	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31.580,83	40.000	27.000	27.000	27.000	27.000		
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.016,77	2.500	3.100	3.100	3.100	3.100		
	72420000 Essenskosten	11.836,63	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	72450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	3.352,25	2.000	3.200	3.200	3.200	3.200		
	72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4.714,73	4.600	5.100	5.100	5.100	4.600		
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.915,31	16.600	18.700	18.700	18.700	18.700	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.280,98	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	864,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	76310000 Büromaterial	1.238,34	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	2.112,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	76410000 Versicherungsbeiträge	1.288,16	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	8.141,48	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	76490000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	989,36	0	0	0	0	0		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.021.907,43	1.135.510	1.196.910	1.196.910	1.196.910	1.195.410	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 8 J. F 15	

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		681
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	7.000	37.300	0	0	0		
	68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0		
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	225.000	0	0	0		
	68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	0,00	0	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
	68243000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		785
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.000	0	0	0	0		
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	5.000	12.300	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	250.000	0	0	0		
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	1.562,65	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	46.324,63	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	47.887,28	0	0	0	0	-1.500	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0	699 J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	47.887,28	0	0	0	0	-1.500	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-1.562,65	0	0	0	0	0	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-47.887,28	0	0	0	0	1.500	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		

Teilergebnishaushalt

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 01 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergbnishausalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.314,76	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.763,63	7.000	8.300	8.300	8.300	8.300		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.339,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	818.839,41	908.725	973.330	973.330	973.330	973.330		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	862.257,30	948.725	1.014.630	1.014.630	1.014.630	1.014.630	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	922.136,19	1.029.810	1.102.810	1.102.810	1.102.810	1.101.810		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.729,13	89.100	75.400	75.400	75.400	74.900		52
E 11	- Abschreibungen	24.241,39	22.300	23.600	23.600	23.600	23.600		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.680,93	16.600	18.700	18.700	18.700	18.700		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.036.787,64	1.157.810	1.220.510	1.220.510	1.220.510	1.219.010	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-174.530,34	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.380	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-174.530,34	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.380	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-174.530,34	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.380	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 01 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-222.417,62	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.380	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-222.417,62	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.380	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	

Teilhaushalt (02 Allgemeine Finanzwirtschaft) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt (02 Allgemeine Finanzwirtschaft) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.562,65	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	46.324,63	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	47.887,28	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	

**Erweiterter
Teilergebnishaushalt
und
Teilfinanzhaushalt**

Haupt-Produktbereich **3**
 Produktbereich **36**
 Leistung **36520**

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Tageseinrichtungen für Kinder)						
Produkt:	36520 - Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben					
Verantwortlich:	Verbandsvorsteher / in, Verbandsmitglieder und Kindergartenleiterin					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Kindertagesstätten sind Einrichtungen für Kinder im Vorschulalter. Sie sind allgemeine Erziehungs- und Bildungseinrichtungen zur Förderung der Entwicklung von Kindern zu eigenverantwortlichen Menschen mit sozialer Kompetenz.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern, damit Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit und Ausgleich sozialer Benachteiligungen. Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen und des erforderlichen Personals. Bedarfsorientierte und flexible Öffnungszeiten. Optimale Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungssparmaßnahmen, damit Aufrechterhaltung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur.					
Leistungen und Kennzahlen	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.314,76	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	10.789,97	10.500	10.700	10.700	10.700	10.700		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	4.524,79	4.800	4.600	4.600	4.600	4.600		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.763,63	7.000	8.300	8.300	8.300	8.300		43
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	8.763,63	7.000	8.300	8.300	8.300	8.300		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.339,50	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700		441, 443, 444, 445
	44140000 Beteiligung Essenskosten	19.054,50	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	44142000 Beteiligung Essenskosten Sonstige Erläuterungen: Kreis (BuT, Sozialfonds), Jobcenter (BuT)	285,00	700	700	700	700	700		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	818.155,51	908.225	972.830	972.830	972.830	972.830		442
	44243200 Zuweisung vom Kreis - Personalkosten -	817.055,51	907.125	971.730	971.730	971.730	971.730		
	44243500 Wäller Kinder lernen schneller	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	861.573,40	948.225	1.014.130	1.014.130	1.014.130	1.014.130	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	918.588,50	1.029.810	1.102.810	1.102.810	1.102.810	1.101.810		50-51
	50190000 Entschädigung Vebandsvorsteher	708,00	710	710	710	710	710		
	50221000 Vergütungen	679.804,05	790.000	835.000	835.000	835.000	835.000		
	50222000 Leistungszulagen	14.613,04	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	53.208,16	55.000	61.000	61.000	61.000	61.000		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	158.601,81	165.000	185.000	185.000	185.000	185.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0		
	50629000 Personalebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	1.930,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	8.673,11	0	0	0	0	0		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.049,70	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.186,13	88.600	74.900	74.900	74.900	74.900		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.211,53	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31.804,80	40.000	27.000	27.000	27.000	27.000		

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: 2.500 € pauschal für GWG	5.204,06	2.500	3.100	3.100	3.100	3.100		
52420000	Essenskosten	13.323,57	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	2.886,29	2.000	3.200	3.200	3.200	3.200		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.824,90	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
52492000	Aufwendungen für Wäller Kinder lernen schneller	930,98	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 11	– Abschreibungen	24.241,39	22.300	23.600	23.600	23.600	23.600		53
53400000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.088,20	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100		
53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.987,19	11.200	12.500	12.500	12.500	12.500		
53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	166,00	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	16.680,93	16.600	18.700	18.700	18.700	18.700		56
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.811,87	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	805,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
56310000	Büromaterial	1.376,70	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200		
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	2.166,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
56410000	Versicherungsbeiträge	1.288,16	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.910,06	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
56490000	Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	1.318,89	0	0	0	0	0		
56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3,46	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.032.696,95	1.157.310	1.220.010	1.220.010	1.220.010	1.219.010	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-171.123,55	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.880	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-171.123,55	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.880	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-171.123,55	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.880	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-218.856,33	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.880	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		681
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	7.000	37.300	0	0	0		
	68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0		
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	225.000	0	0	0		
	68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	0,00	0	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
	68243000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	7.000	262.300	0	0	0		785
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.000	0	0	0	0		
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	5.000	12.300	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	250.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	262.300	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-218.856,33	-209.085	-205.880	-205.880	-205.880	-204.880	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36521	Sprachförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Tageseinrichtungen für Kinder)						
Produkt:	36521 - Sprachförderung					
Verantwortlich:	Verbandsvorsteher / in, Verbandsmitglieder und Kindergartenleiterin					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Kinder ohne hinreichend entwickelte Sprachkompetenz, insbesondere auch Kinder mit Migrationshintergrund, sollen durch zusätzliche Angebote der Sprachförderung soweit gefördert werden, dass sie bei der Einschulung nicht mehr durch mangelnde Sprachkenntnisse benachteiligt werden.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Es sollen verbindliche Kooperationen zwischen Kindertagesstätten und Grundschulen entstehen, um das Ziel eines guten Übergangs in die Schule für Kinder und Eltern zu sichern und einen optimalen Start ermöglichen.					
Leistungen und Kennzahlen	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683,90	500	500	500	500	500		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	683,90	500	500	500	500	500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	683,90	500	500	500	500	500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.547,69	0	0	0	0	0		50-51
	50221000 Vergütungen	2.701,77	0	0	0	0	0		
	50222000 Leistungszulagen	49,84	0	0	0	0	0		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	206,39	0	0	0	0	0		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	585,61	0	0	0	0	0		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	4,08	0	0	0	0	0		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543,00	500	500	500	500	500		52
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	543,00	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.090,69	500	500	500	500	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.406,79	0	0	0	0	500	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.406,79	0	0	0	0	500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.406,79	0	0	0	0	500	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36521	Sprachförderung

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.561,29	0	0	0	0	500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.561,29	0	0	0	0	500	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Allgemeine Finanzwirtschaft)						
Produkt:	61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n					
Verantwortlich:	Verbandsvorsteher / in, Verbandsmitglieder und Kindergartenleiterin					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Von den Mitgliedsgemeinden sind die verbleibenden Personalkosten (12,5%) und die ungedeckten Sachkosten zu 100% zu finanzieren. Die Aufteilung erfolgt entsprechend der anteiligen Zahl der Kindergartenkinder der dem Zweckverband angehörenden Ortsgemeinden am Stichtag (01.10. des Vorjahres).					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Beachtung der Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung nach § 94 GemO. Einhaltung des Haushaltsplanes. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich.					
Leistungen und Kennzahlen	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen						

Teilhaushalt (02 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: (Ordentliche Umlage der Mitgliedsgemeinden)	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	Summe E 1 bis E 7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

Teilhaushalt (02 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	174.530,34	209.085	205.880	205.880	205.880	205.880	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Allgemeine Finanzwirtschaft)						
Produkt:	61200 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Kreditmanagement und Zinsen für gewährte Darlehen von der Zusatzversorgungskasse für Mitarbeiter / in des Kindergartenzweckverbandes.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Verträge und Beschlüsse					
Ziele:	Ermöglichung von zinsgünstigen Finanzierungen von Darlehen über die Zusatzversorgungskasse für die Mitarbeiter / in des Kindergartenzweckverbandes.					
Leistungen und Kennzahlen	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen						

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (02 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.562,65	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	46.324,63	0	0	0	0	0	(693+694) J. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	47.887,28	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	

Investitionsplan

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2024	2025	2026	2027		
in €									
104 Erweiterung um einen U3-Platz									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.300,00	37.300	0	0	0	0	37.300,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300,00	2.300	0	0	0	0	2.300,00
		darunter							
	36520	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00	35.000	0	0	0	0	35.000,00
107 Zaunbau									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.832,14	10.000	0	0	0	0	12.832,14
		darunter							
	36520	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.832,14	-10.000	0	0	0	0	-12.832,14
36520001 Anbau Kita (Mensa und Ruheraum)									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.000,00	225.000	0	0	0	0	225.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	250.000	0	0	0	0	250.000,00
		darunter							
	36520	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	-25.000	0	0	0	0	-25.000,00
36520108 Allgemeine Anschaffungen Kindergarten Schenkelberg									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.347,14	0	0	0	0	0	126.347,14
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.315,70	0	0	0	0	0	117.315,70
		darunter							
	36520	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.031,44	0	0	0	0	0	9.031,44