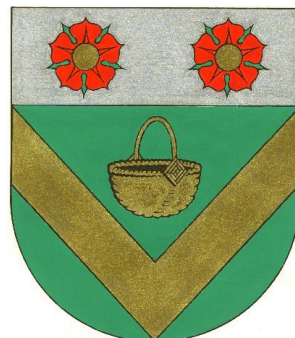
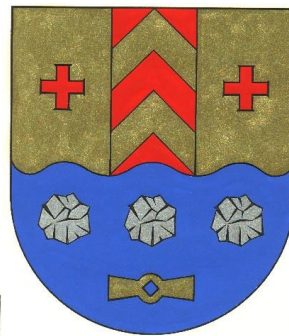
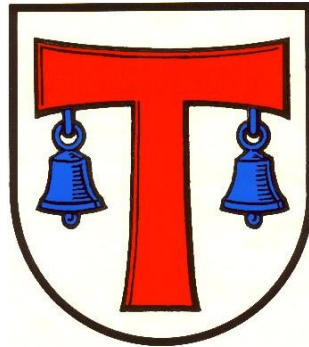


Kindergartenzweckverband Schenkelberg



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2025

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.	Tilgungsplan Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	31
15.	Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage	33
16.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	35
17.	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	37
18.	Bilanz	39
19.	Gesamtergebnishaushalt	43
20.	Gesamtfinanzhaushalt	49
21.	Teilhaushalte	55
22.	Erweiterter Teilergebnishaushalt	61
23.	Investitionsplan	73

Haushaltssatzung

des Kindergartenzweckverbandes Schenkelberg für das Jahr 2025

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	1.276.860 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.276.860 €
 Jahresfehlbetrag auf	 0 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 €
 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	 761.650 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	761.650 €
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 **965.670 €.**

**§ 5
Umlagen der Mitgliedsgemeinden**

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

Verbandsmitglieder / Ortsgemeinden:	Ordentliche Umlage:
Hartenfels	72.293,42 €
Rückeroth	33.564,80 €
Schenkelberg	74.875,33 €
Steinen	15.491,45 €
Insgesamt:	196.225,00 €

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

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

Verbandsmitglieder / Ortsgemeinden:	Sonderversbandsumlage:
Hartenfels	159.636,17 €
Rückeroth	78.169,51 €
Schenkelberg	116.775,76 €
Steinen	42.068,56 €
Insgesamt:	396.650,00 €

**§ 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 _____

Andreas Strüder
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 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 €

1.2 Haushaltsjahr 2024

Das Haushaltsjahr 2024 wies folgende Zahlen im Ergebnis- und Finanzhaushalt aus:

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 €

1.3 Haushaltsjahr 2025

Der vorliegende doppische Haushalt für das Haushaltsjahr 2025 schließt wie folgt ab:

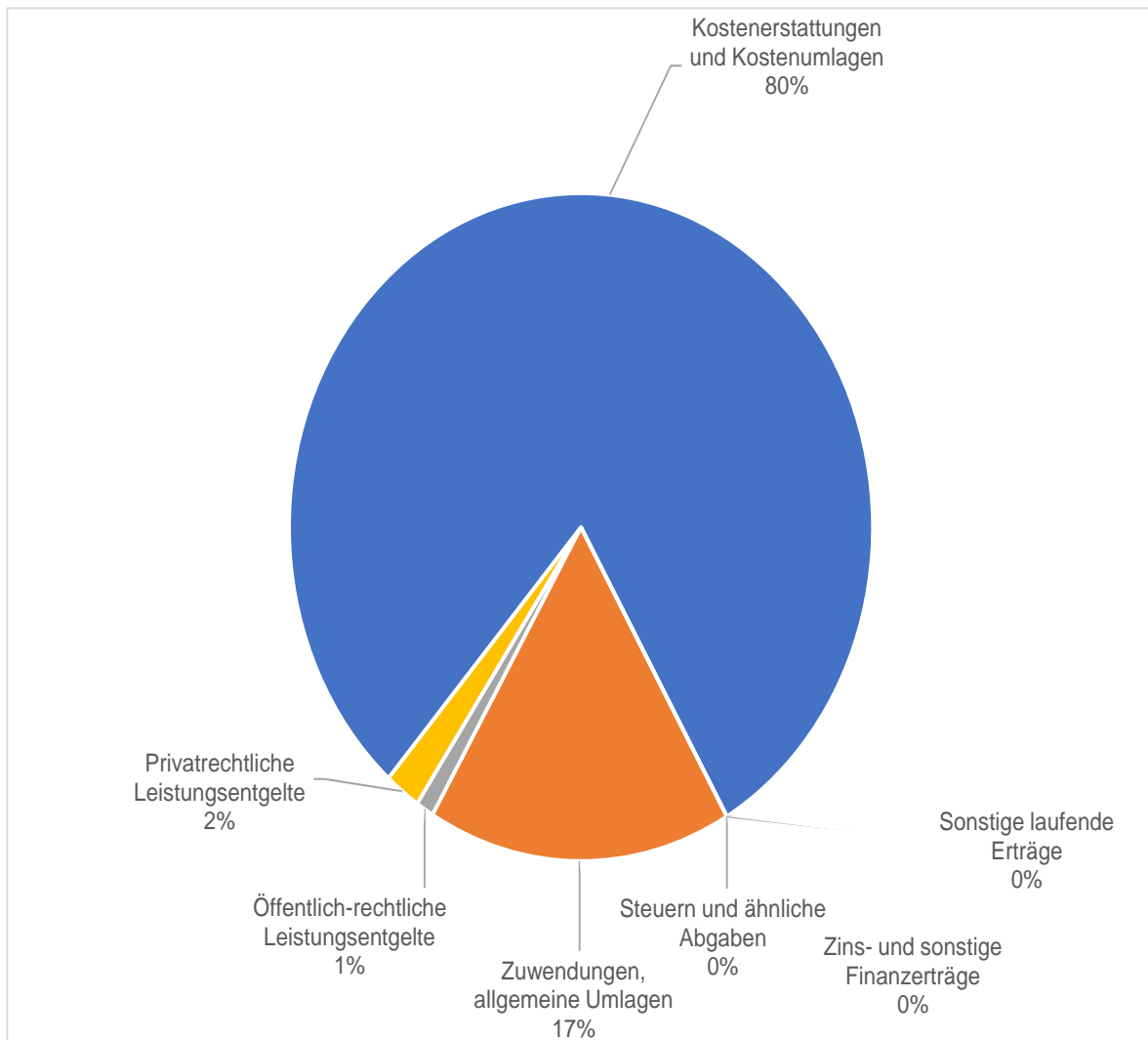
Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.276.860,00 €	Einzahlungen	2.014.810,00 €
Aufwendungen	1.276.860,00 €	Auszahlungen	2.014.810,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

2. Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025

2.1 Ergebnishaushalt

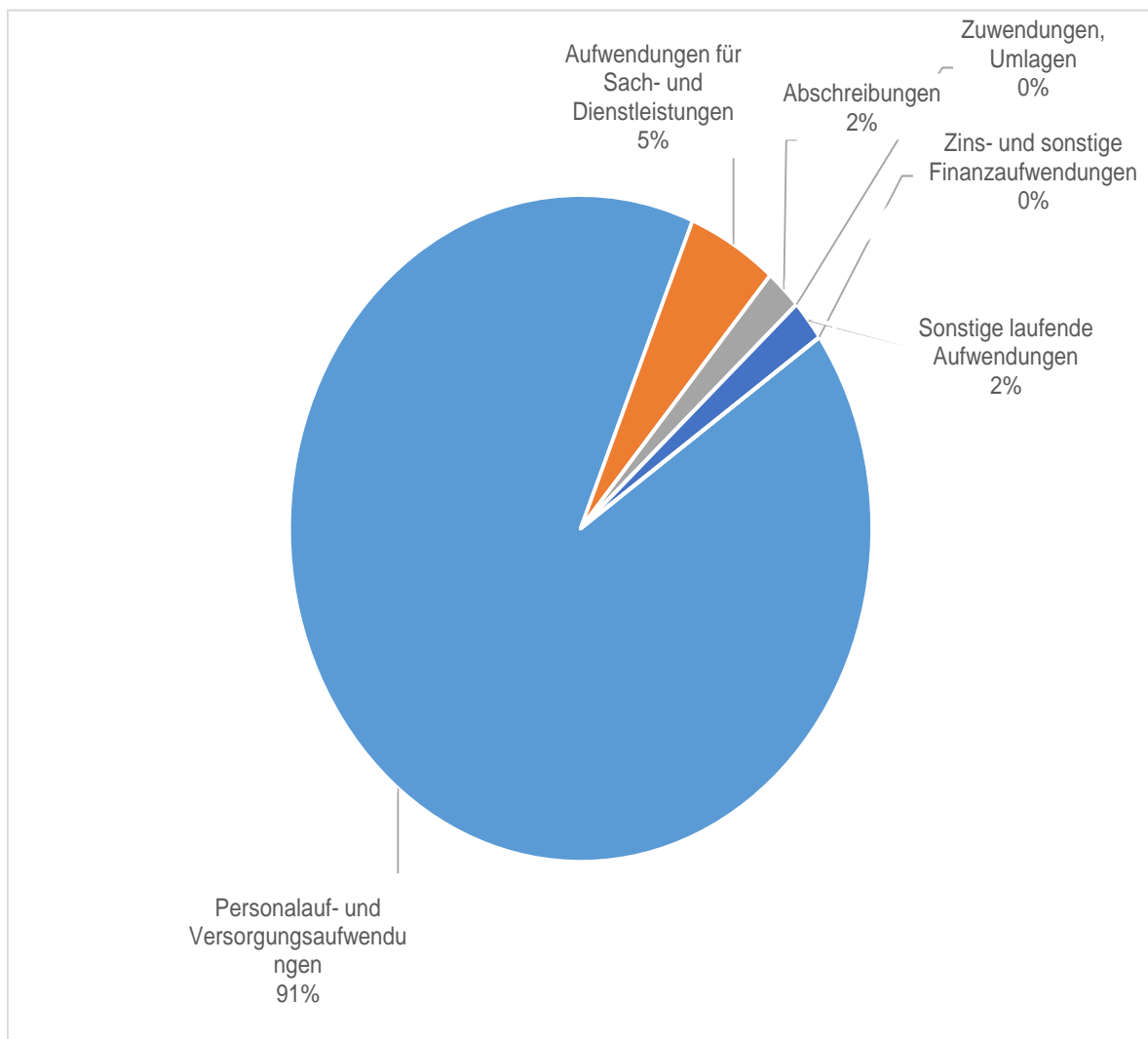
Erträge :

Steuern und ähnliche Abgaben	0 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	211.725 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.200 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.000 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.028.935 €
Sonstige laufende Erträge	0 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €
Erträge insgesamt	1.276.860 €



Aufwendungen :

Personalauf- und Versorgungsaufwendungen	1.163.410 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.050 €
Abschreibungen	23.700 €
Zuwendungen, Umlagen	0 €
Sonstige laufende Aufwendungen	21.700 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0 €
Aufwendungen insgesamt	1.276.860 €



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 Finanzauszahlungen 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 | 396.650,00 € |
| - Zuwendungen vom Land | 365.000,00 € |

Auszahlungen:

- | | |
|-----------------------------------|--------------|
| - Kita-Anbau inkl. Erstausrüstung | 760.000,00 € |
| - Laptop und Drucker | 1.000,00 € |
| - Zwei Dreiräder für draußen | 650,00 € |

Stellenplan 2025

Produkt	Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Eingruppierung	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku.kw.) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelungen unterliegen oder zu Abweichungen gegenüber dem Stellenplan der Vorjahres)
			für das kommende Haushaltsja hr 2025	für das laufende Haushaltsja hr 2024	Tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	
36520	Verwaltung	Pauschal	1	1	1	Verbandsvorsteher/in
	Kindergarten	TVöD SuE				
	Kindergartenleiterin	S 15	1	1	1	
	Ständige stellv. Leitung	S 9	0,97	0,97	0,97	inkl. 3,75 Std. Sozialraum
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,76	0,61	0,61	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,61	0,61	0,61	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,7	0,7	0,7	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a		0,53	0,53	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,53	0,62	0,53	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,48	0,48	0,48	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,67	0,69	0,67	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,69	0,69	0,69	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	inkl. 5 Std. Sozialraum
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,39	0	0	Simon, K. 15,25 Std.
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,39	0,39	0,39	
	Teilzeit Ausbildung	S 2	0,5	0,5	0,5	
	Teilzeit Ausbildung	S 3	0,5	0,5	0,5	
	Berufspraktikant/in	TVPöD	1	1	0	
FSJ		1	1	0		
Hauswirtschaft	EGr. 2	0,61	0,61	0,61		
Hauswirtschaft	EGr. 2	0,64	0,64	0,64		
Reinigungskräfte	EGr. 2	0,39	0,39	0,39		
Reinigungskräfte	EGr. 2	0,39	0,39	0,39		
Hausmeister	Pauschal	0,3	0,3	0,3	Minijob	

Berechnung der ordentlichen Umlage 2025 für KGZV Schenkelberg

Ermittlung des Umlagebedarfes:	
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes:	1.276.860,00 €
abzüglich der ordentlichen Erträge (Kreis- und Landeszuschuss, Erstattung von Geschäftsausgaben):	1.080.635,00 €
Umzulegender Bedarf:	196.225,00 €

Gesamtzahl der Kindergartenkinder (Stichtag 01.10.2024):	76
---	-----------

Ermittlung des Umlagebetrages je Kindergartenkind:			
Umlagebedarf:	Anzahl der Kinder:		je Kind:
196.225,00 €	76		2.581,907895 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:				
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Zahl der Kinder am 01.10.2024:	Umlagebetrag je Kind in Euro:		Anteiliger Umlagebetrag 2025:
Hartenfels:	28	2.581,907895 €		72.293,42 €
Rückeroth:	13	2.581,907895 €		33.564,80 €
Schenkelberg:	29	2.581,907895 €		74.875,33 €
Steinen:	6	2.581,907895 €		15.491,45 €
Insgesamt:	76	2.581,907895 €		196.225,00 €

Berechnung der Sonderverbandsumlage 2025 für Investitionen unter 5.000 Euro

Ermittlung des Umlagebedarfes:	
Gesamtauszahlungen der Investitionen	
Laptop und Drucker	1.000,00 €
Zwei Fahrzeuge für draußen (Dreiräder)	650,00 €
Umzulegender Bedarf:	1.650,00 €

Gesamtzahl der Kindergartenkinder (Stichtag 01.10.2024):	76
---	-----------

Ermittlung des Umlagebetrages je Kindergartenkind:			
Umlagebedarf:	Anzahl der Kinder:		Umlagebetrag je Kind:
1.650,00 €	76		21,710526 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:				
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Zahl der Kinder am 01.10.2024:	Umlagebetrag je Kind in Euro:		Anteiliger Umlagebetrag 2025:
Hartenfels	28	21,710526 €		607,89 €
Schenkelberg	29	21,710526 €		629,61 €
Rückeroth	13	21,710526 €		282,24 €
Steinen	6	21,710526 €		130,26 €
Zwischensumme:	76	21,710526 €		1.650,00 €
Insgesamt:	76	21,710526 €		1.650,00 €

Berechnung der Sonderversbandsumlage 2025 für Investitionen über 5.000 Euro

Rechtliche Grundlage:
§ 6 Absatz 2 der Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbandes Schenkelberg :
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:
a) 40 % nach den Durchschnitt der letzten fünf Jahre der vom Statistischen Landesamt fortgeschriebenen Einwohnerzahlen;
b) 40 % nach den Durchschnitt der letzten fünf Jahren maßgeblichen Steuerkraftmeßzahlen (§ 12 Finanzausgleichsgesetz);
c) 20 % nach den Durchschnitt der Kinderzahlen der letzten fünf Jahre.

Ermittlung des Umlagebedarfs für Erweiterung des Kindergartens Schenkelberg:	
Kita-Anbau inkl. Erstausrüstung	760.000,00 €
Zuwendung vom Kreis	- 110.000,00 €
Zuwendung vom Land	- 255.000,00 €
Umzulegender Bedarf:	395.000,00 €

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	769,80	923.506	30,80	56.215,75 €	72.920,64 €	29.891,89 €	159.028,28 €
Rückeroth	493,60	360.285	13,80	36.045,85 €	28.448,30 €	13.393,12 €	77.887,27 €
Schenkelberg	659,80	519.030	27,80	48.182,84 €	40.982,97 €	26.980,34 €	116.146,15 €
Steinen	240,40	198.176	9,00	17.555,56 €	15.648,09 €	8.734,65 €	41.938,30 €
Insgesamt:	2.164	2.000.997	81,40	158.000,00 €	158.000,00 €	79.000,00 €	395.000,00 €

Kinder

	2020	2021	2022	2023	2024	Durchschnitt
Hartenfels	29	28	31	31	35	30,8
Rückeroth	9	14	17	15	14	13,8
Schenkelberg	26	26	24	28	35	27,8
Steinen	10	9	10	9	7	9

Einwohner

	2020	2021	2022	2023	2024	Durchschnitt
Hartenfels	768	771	763	767	780	769,8
Rückeroth	504	506	490	490	478	493,6
Schenkelberg	657	651	671	668	652	659,8
Steinen	242	248	241	236	235	240,4

Steuerkraftmeßzahl

	2021	2022	2023	2024	2025	Durchschnitt
Hartenfels	807.430,00 €	861.651,00 €	958.667,00 €	912.016,00 €	1.077.767,00 €	923.506,20 €
Rückeroth	301.597,00 €	334.033,00 €	394.645,00 €	385.984,00 €	385.164,00 €	360.284,60 €
Schenkelberg	463.469,00 €	480.294,00 €	544.309,00 €	489.393,00 €	617.687,00 €	519.030,40 €
Steinen	162.641,00 €	177.819,00 €	200.198,00 €	236.744,00 €	213.477,00 €	198.175,80 €

Ermittlung des Bedarfes an Kindergartenplätzen im Zeitraum 2024 – 2028

Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden	Zeitraum der geborenen und zugezogenen Kindern					
	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	01.09.2023 31.08.2024
Standortgemeinde: Schenkelberg	4	11	7	9	4	4
Zugeordnete Gemeinden:						
Hartenfels	6	13	7	3	8	4
Rückeroth	6	3	3	1	5	2
Steinen	1	4	1	1	1	0
Kinder insgesamt:	17	31	18	14	18	10

Zusammenstellung nach Kindergartenjahren:				
Kindergartenjahr:	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028
Gesamtzahl der Kinder ab dem 2. Lebensjahr	98	91	91	91

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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2025	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:	0,00	0,00	0,00
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2024 ⁴			
6	darunter:	0,00	0,00	0,00
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 01.01.2025 ⁵			
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 31.12.2024 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2025 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)	2020	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	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)	2020	13.621,76	0,00	0,00	13.621,76
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-92,95	0,00	0,00	-92,95
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-47.887,28	0,00	0,00	-47.887,28
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		-34.358,47	0,00	0,00	-34.358,47
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe		-34.358,47	0,00	0,00	-34.358,47

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	2022	0,00 €	0,00 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	0,00 €	0,00 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	0,00 €	0,00 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	0,00 €	0,00 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	0,00 €	0,00 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	0,00 €	0,00 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	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 Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):					Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlich- keiten gegenüber der Verbandsge-meinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berück- sichtigung des Orientierungs-wertes" ^{5,6}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheits- kasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6-5)
endgültiges Entschuld-ungsvolumen PEK-RP (B):								
Saldo (A-B):								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientier-ungswert in Höhe von 1/30 ³	Mindest- Rückföhr- ungs- betrag ⁴	freiwillige Tilgung	in € ⁸			
					Spalte: 1	2	3	4
1	2024				0,00	0,00	0,00	0,00
2	2025				0,00	0,00	0,00	0,00
3	2026				0,00	0,00	0,00	0,00
4	2027				0,00	0,00	0,00	0,00
5	2028				0,00	0,00	0,00	0,00
6	2029				0,00	0,00	0,00	0,00
7	2030				0,00	0,00	0,00	0,00
8	2031				0,00	0,00	0,00	0,00
9	2032				0,00	0,00	0,00	0,00
10	2033				0,00	0,00	0,00	0,00
11	2034				0,00	0,00	0,00	0,00
12	2035				0,00	0,00	0,00	0,00
13	2036				0,00	0,00	0,00	0,00
14	2037				0,00	0,00	0,00	0,00
15	2038				0,00	0,00	0,00	0,00
16	2039				0,00	0,00	0,00	0,00
17	2040				0,00	0,00	0,00	0,00
18	2041				0,00	0,00	0,00	0,00
19	2042				0,00	0,00	0,00	0,00
20	2043				0,00	0,00	0,00	0,00
21	2044				0,00	0,00	0,00	0,00
22	2045				0,00	0,00	0,00	0,00
23	2046				0,00	0,00	0,00	0,00
24	2047				0,00	0,00	0,00	0,00
25	2048				0,00	0,00	0,00	0,00
26	2049				0,00	0,00	0,00	0,00
27	2050				0,00	0,00	0,00	0,00
28	2051				0,00	0,00	0,00	0,00
29	2052				0,00	0,00	0,00	0,00
30	2053				0,00	0,00	0,00	0,00

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Teilnahme am programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 / Endgültiges Entschuldungsvolumen / Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel:

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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)	2020	0	0	0	0	0					
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0	0	0	0	0					
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	0	0	0	0	0					
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	0	0	0	0	0					
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	0	0	0	0	0					
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0	0	0	0	0					
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)			0	0	0						
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0	0	0					
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0	0	0	0					
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	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	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	29.12.2023
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr.3 ^{4,5,6}	141.362,27 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlichen Auszahlungen)	1.253.160,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	62.658,00 €
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"	761.650,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	965.670,27 €
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.

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

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		Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	618.294,13	596.757,20	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	618.300,63	596.762,23
1.2	Sachanlagen	618.294,13	596.757,20	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	618.300,63	596.762,23
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	549.217,84	534.929,62
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	519.317,95	508.390,02	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	69.082,79	61.832,61
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	98.976,18	88.367,18	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	10.159,77	105.234,15
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	10.159,77	105.234,15
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	50.451,49	5.618,48
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	60.558,76	110.798,66	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	2.292,71	4.953,41
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	329,53	568,91
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	60.558,76	110.798,66	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	406,73	0,00
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	38.979,16	400,00	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	46.491,05	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.931,04	3.768,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	931,47	96,16
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	335,00	106.630,66				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	19.313,56	0,00				
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	678.911,89	707.614,86		Bilanzsumme	678.911,89	707.614,86

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	215.649,78	221.180	211.725	211.725	211.625	211.625		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.892,11	8.300	8.200	7.900	7.000	6.000		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.142,50	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.620,11	973.330	1.028.935	1.028.935	1.028.935	1.028.935		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	1.139.304,50	1.220.510	1.276.860	1.276.560	1.275.560	1.274.560	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.016.602,54	1.102.810	1.163.410	1.163.410	1.163.410	1.163.410		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.282,54	75.400	68.050	68.050	68.050	68.050		52
E 11	- Abschreibungen	27.253,83	23.600	23.700	23.400	22.400	21.400		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	19.215,59	18.700	21.700	21.700	21.700	21.700		56, 591
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.139.354,50	1.220.510	1.276.860	1.276.560	1.275.560	1.274.560	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	0	0	0	0	0	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	-50,00	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	50,00	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	0	Summe E 20 bis E 22	

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	215.649,78	221.180	211.725	211.725	211.625	211.625		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	10.730,08	10.700	10.800	10.800	10.700	10.700		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	4.558,14	4.600	4.700	4.700	4.700	4.700		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.892,11	8.300	8.200	7.900	7.000	6.000		43
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	11.892,11	8.300	8.200	7.900	7.000	6.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.142,50	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443-445
	44140000 Beteiligung Essenskosten	23.950,00	17.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	44142000 Beteiligung Essenskosten Sonstige	1.192,50	700	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.620,11	973.330	1.028.935	1.028.935	1.028.935	1.028.935		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	308,35	500	500	500	500	500		
	44243200 Zuweisung vom Kreis - Personalkosten -	884.811,76	971.730	1.027.485	1.027.485	1.027.485	1.027.485		
	44243500 Wäller Kinder lernen schneller	1.100,00	1.100	950	950	950	950		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	400,00	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		450-452, 46, 491
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.139.304,50	1.220.510	1.276.860	1.276.560	1.275.560	1.274.560	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.016.602,54	1.102.810	1.163.410	1.163.410	1.163.410	1.163.410		50-51
	50190000 Entschädigung Vebandsvorsteher	708,00	710	710	710	710	710		
	50221000 Vergütungen	755.071,08	835.000	883.000	883.000	883.000	883.000		
	50222000 Leistungszulagen	13.738,76	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	55.789,83	61.000	67.000	67.000	67.000	67.000		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	164.389,65	185.000	194.000	194.000	194.000	194.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	1.000	0	0	0	0		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	790,07	2.000	600	600	600	600		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	25.074,38	0	0	0	0	0		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.040,77	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.282,54	75.400	68.050	68.050	68.050	68.050		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.625,17	20.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.479,71	27.000	14.000	14.000	14.000	14.000		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.282,77	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400		
	52420000 Essenskosten	15.690,83	17.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	4.224,07	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.479,99	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300		
	52492000 Aufwendungen für Wäller Kinder lernen schneller	1.500,00	1.100	950	950	950	950		
E 11	- Abschreibungen	27.253,83	23.600	23.700	23.400	22.400	21.400		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.088,21	11.100	11.000	11.000	11.000	11.000		
	53834000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.315,48	0	0	0	0	0		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.772,64	12.500	12.700	12.400	11.400	10.400		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	77,50	0	0	0	0	0		

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
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	19.215,59	18.700	21.700	21.700	21.700	21.700		56, 591
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.837,28	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.140,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56310000 Büromaterial	1.307,48	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.654,43	2.000	900	900	900	900		
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.621,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9.085,25	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
	56490000 Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	1.567,03	0	0	0	0	0		
	56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2,53	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.139.354,50	1.220.510	1.276.860	1.276.560	1.275.560	1.274.560	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	0	0	0	0	0	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	-50,00	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	50,00	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	0	Summe E 20 bis E 22	

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontennummer	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
		in €								
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		60	
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		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	23.082,00	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		641	
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995.199,27	973.330	1.028.935	1.028.935	1.028.935	1.028.935		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	1.218.642,83	1.196.910	1.253.160	1.253.160	1.253.160	1.253.160	Summe F 1 bis F 7		
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	973.312,49	1.102.810	1.163.410	1.163.410	1.163.410	1.163.410		70-71	
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.163,58	75.400	68.050	68.050	68.050	68.050		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	18.673,97	18.700	21.700	21.700	21.700	21.700	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.066.150,04	1.196.910	1.253.160	1.253.160	1.253.160	1.253.160	Summe F9 bis F 14		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	152.492,79	0	0	0	0	0	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	152.492,79	0	0	0	0	0	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	152.492,79	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22		
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	262.300	365.000	0	0	0		681	
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.641,93	0	396.650	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	5.641,93	262.300	761.650	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	5.641,93	262.300	761.650	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	5.641,93	262.300	761.650	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	152.492,79	0	0	0	0	0	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	-106.168,16	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	-152.492,79	0	0	0	0	0	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	-152.492,79	0	0	0	0	0	F 40 + F 41		
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	106.168,16	0	0	0	0	0	F 41 J. F 38		
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	152.492,79	0	0	0	0	0	F 23 J. F 36		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		61
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		
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	23.082,00	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		641
	64140000 Beteiligung Essenskosten	23.082,00	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995.199,27	973.330	1.028.935	1.028.935	1.028.935	1.028.935		642
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	462,85	500	500	500	500	500		
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	994.736,42	972.830	1.028.435	1.028.435	1.028.435	1.028.435		
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	1.218.642,83	1.196.910	1.253.160	1.253.160	1.253.160	1.253.160	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	973.312,49	1.102.810	1.163.410	1.163.410	1.163.410	1.163.410		70-71
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	708,00	710	710	710	710	710		
	70221000 Vergütungen	736.688,99	835.000	883.000	883.000	883.000	883.000		
	70222000 Leistungszulagen	13.738,76	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	55.956,25	61.000	67.000	67.000	67.000	67.000		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	164.389,65	185.000	194.000	194.000	194.000	194.000		
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	1.000	0	0	0	0		
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	790,07	2.000	600	600	600	600		
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.040,77	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.163,58	75.400	68.050	68.050	68.050	68.050		72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	17.674,10	20.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	24.016,93	27.000	14.000	14.000	14.000	14.000		
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.041,23	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400		
	72420000 Essenskosten	17.602,38	17.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
	72450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	4.399,12	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400		
	72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	5.429,82	5.100	6.250	6.250	6.250	6.250		
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	18.673,97	18.700	21.700	21.700	21.700	21.700	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.481,47	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.043,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	76310000 Büromaterial	1.445,84	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.668,33	2.000	900	900	900	900		
	76410000 Versicherungsbeiträge	1.621,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9.085,25	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
	76490000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	1.327,65	0	0	0	0	0		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.066.150,04	1.196.910	1.253.160	1.253.160	1.253.160	1.253.160	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	152.492,79	0	0	0	0	0	F 8 J. F 15	

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	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	152.492,79	0	0	0	0	0	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	152.492,79	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	262.300	365.000	0	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0	255.000	0	0	0		
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	37.300	0	0	0	0		
	68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0		
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	225.000	110.000	0	0	0		
	68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	1.000,00	0	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.641,93	0	396.650	0	0	0		682-683
	68243000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.641,93	0	396.650	0	0	0		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.641,93	262.300	761.650	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	5.641,93	262.300	761.650	0	0	0		785
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0		
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.641,93	12.300	1.650	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	250.000	760.000	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	5.641,93	262.300	761.650	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	152.492,79	0	0	0	0	0	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	-106.168,16	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	-152.492,79	0	0	0	0	0	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	-152.492,79	0	0	0	0	0	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	106.168,16	0	0	0	0	0	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	152.492,79	0	0	0	0	0	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.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.288,22	15.300	15.500	15.500	15.400	15.400		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.892,11	8.300	8.200	7.900	7.000	6.000		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.142,50	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.620,11	973.330	1.028.935	1.028.935	1.028.935	1.028.935		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	938.942,94	1.014.630	1.080.635	1.080.335	1.079.335	1.078.335	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.016.602,54	1.102.810	1.163.410	1.163.410	1.163.410	1.163.410		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.282,54	75.400	68.050	68.050	68.050	68.050		52
E 11	- Abschreibungen	27.253,83	23.600	23.700	23.400	22.400	21.400		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	19.215,59	18.700	21.700	21.700	21.700	21.700		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.139.354,50	1.220.510	1.276.860	1.276.560	1.275.560	1.274.560	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-200.411,56	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	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	-200.411,56	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	50,00	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)	-200.361,56	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.868,77	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	262.300	365.000	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.641,93	0	396.650	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	5.641,93	262.300	761.650	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	5.641,93	262.300	761.650	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	5.641,93	262.300	761.650	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/ Finanzmittelfehlbetrag	-47.868,77	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	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 liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) .J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) .J. (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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		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	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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)	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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)	-106.168,16	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	-152.492,79	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	

**Erweiterter
Teilergebnishaushalt
und
Teilfinanzhaushalt**

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.288,22	15.300	15.500	15.500	15.400	15.400		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	10.730,08	10.700	10.800	10.800	10.700	10.700		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	4.558,14	4.600	4.700	4.700	4.700	4.700		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.892,11	8.300	8.200	7.900	7.000	6.000		43
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	11.892,11	8.300	8.200	7.900	7.000	6.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.142,50	17.700	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443, 444, 445
	44140000 Beteiligung Essenskosten	23.950,00	17.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	44142000 Beteiligung Essenskosten Sonstige Erläuterungen: Kreis (BuT, Sozialfonds), Jobcenter (BuT)	1.192,50	700	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.311,76	972.830	1.028.435	1.028.435	1.028.435	1.028.435		442
	44243200 Zuweisung vom Kreis - Personalkosten -	884.811,76	971.730	1.027.485	1.027.485	1.027.485	1.027.485		
	44243500 Wäller Kinder lernen schneller	1.100,00	1.100	950	950	950	950		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	400,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	938.634,59	1.014.130	1.080.135	1.079.835	1.078.835	1.077.835	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.012.855,33	1.102.810	1.163.410	1.163.410	1.163.410	1.163.410		50-51
	50190000 Entschädigung Verbandsvorsteher	708,00	710	710	710	710	710		
	50221000 Vergütungen	752.189,03	835.000	883.000	883.000	883.000	883.000		
	50222000 Leistungszulagen	13.688,92	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	55.579,66	61.000	67.000	67.000	67.000	67.000		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	163.788,58	185.000	194.000	194.000	194.000	194.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	1.000	0	0	0	0		
	50629000 Personalaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	785,99	2.000	600	600	600	600		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	25.074,38	0	0	0	0	0		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.040,77	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.141,54	74.900	67.550	67.550	67.550	67.550		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.625,17	20.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.479,71	27.000	14.000	14.000	14.000	14.000		

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: 2.500 € pauschal für GWG	5.282,77	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400		
52420000	Essenskosten	15.690,83	17.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	4.224,07	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.338,99	3.500	4.800	4.800	4.800	4.800		
52492000	Aufwendungen für Wäller Kinder lernen schneller	1.500,00	1.100	950	950	950	950		
E 11	– Abschreibungen	27.253,83	23.600	23.700	23.400	22.400	21.400		53
53400000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.088,21	11.100	11.000	11.000	11.000	11.000		
53834000	Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.315,48	0	0	0	0	0		
53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.772,64	12.500	12.700	12.400	11.400	10.400		
53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	77,50	0	0	0	0	0		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	19.215,59	18.700	21.700	21.700	21.700	21.700		56
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.837,28	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.140,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
56310000	Büromaterial	1.307,48	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800		
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.654,43	2.000	900	900	900	900		
56410000	Versicherungsbeiträge	1.621,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9.085,25	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
56490000	Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	1.567,03	0	0	0	0	0		
56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2,53	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.135.466,29	1.220.010	1.276.360	1.276.060	1.275.060	1.274.060	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-196.831,70	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-196.831,70	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	50,00	0	0	0	0	0	499 ./. 599	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-196.781,70	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.443,41	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	262.300	365.000	0	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0	255.000	0	0	0		
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	37.300	0	0	0	0		
	68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0		
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	225.000	110.000	0	0	0		
	68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	1.000,00	0	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.641,93	0	396.650	0	0	0		682-683
	68243000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.641,93	0	396.650	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.641,93	262.300	761.650	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.641,93	262.300	761.650	0	0	0		785
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0		
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.641,93	12.300	1.650	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	250.000	760.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.641,93	262.300	761.650	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	-44.443,41	-205.880	-196.225	-196.225	-196.225	-196.225	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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Tageseinrichtungen für Kinder)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308,35	500	500	500	500	500		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	308,35	500	500	500	500	500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	308,35	500	500	500	500	500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.747,21	0	0	0	0	0		50-51
	50221000 Vergütungen	2.882,05	0	0	0	0	0		
	50222000 Leistungszulagen	49,84	0	0	0	0	0		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	210,17	0	0	0	0	0		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	601,07	0	0	0	0	0		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	4,08	0	0	0	0	0		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141,00	500	500	500	500	500		52
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	141,00	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.888,21	500	500	500	500	500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.579,86	0	0	0	0	0	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.579,86	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.579,86	0	0	0	0	0	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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.425,36	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.425,36	0	0	0	0	0	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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (02 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: (Ordentliche Umlage der Mitgliedsgemeinden)	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	Summe E 1 bis E 7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	200.361,56	205.880	196.225	196.225	196.225	196.225	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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-106.168,16	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	-152.492,79	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	

Investitionsplan

Haupt-Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Leistung 36520

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

Verbandsvorsteher /
 in, Verbandsmitglieder
 und
 Kindergartenleiterin

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
104 Erweiterung um einen U3-Platz									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.300,00	0	0	0	0	0	37.300,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300,00	0	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	0	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	0	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	0	0	0	0	0	-12.832,14
36520001 Anbau Kita (Mensa und Ruheraum)									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.000,00	760.000	0	0	0	0	225.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	760.000	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	0	0	0	0	0	-25.000,00
36520108 Allgemeine Anschaffungen Kindergarten Schenkelberg									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.347,14	1.650	0	0	0	0	126.347,14
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.315,70	1.650	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