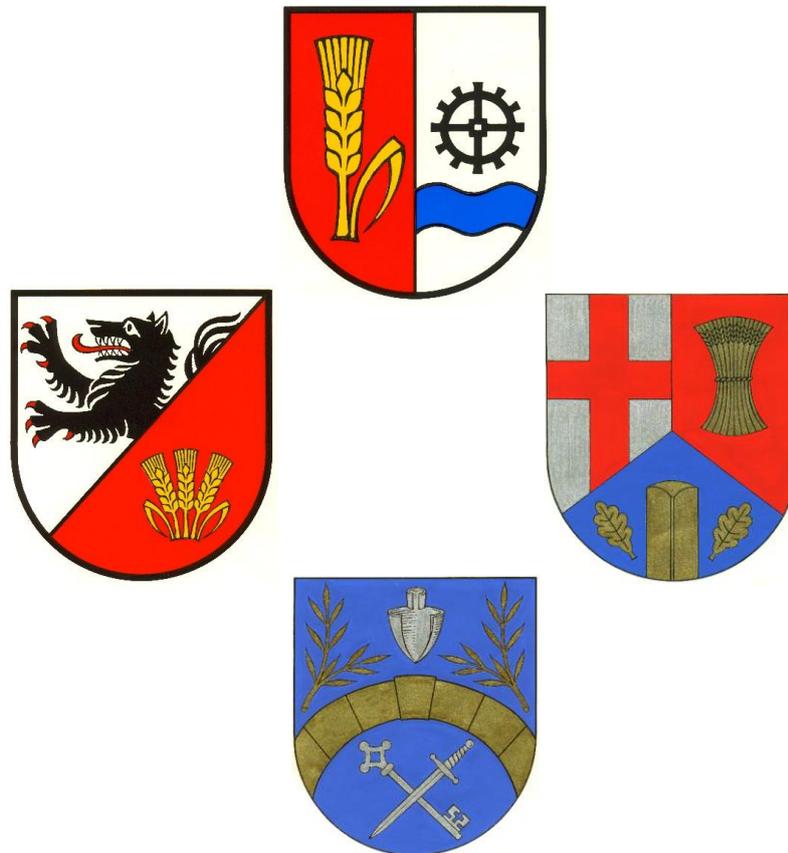


Kindergartenzweckverband Wölferlingen



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	57
22.	Erweiterter Teilergebnishaushalt	63
23.	Investitionsplan	75

Haushaltssatzung

des Kindergartenzweckverbandes Wölferlingen 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	1.406.150 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.406.150 €
 Jahresfehlbetrag auf	 0 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 €
 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	 23.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	23.500 €
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 **275.145 €**

§ 5
Umlagen der Mitgliedsgemeinden

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

Verbandsmitglieder / Ortsgemeinden:	Ordentliche Umlage:
Ewighausen	22.534,04 €
Freilingen	62.594,55 €
Weidenhahn	65.098,33 €
Wölferlingen	45.068,08 €
Insgesamt:	195.295,00 €

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:
Ewighausen	3.220,53 €
Freilingen	8.386,45 €
Weidenhahn	6.359,75 €
Wölferlingen	5.533,27 €
Insgesamt:	23.500,00 €

**§ 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 Wölferlingen, den _____

Christoph Simon
Verbandsvorsteher

(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	1.138.550,00 €	Einzahlungen	1.567.750,00 €
Aufwendungen	1.138.550,00 €	Auszahlungen	1.567.750,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

1.2 Haushaltsjahr 2024

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

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.314.250,00 €	Einzahlungen	1.388.750,00 €
Aufwendungen	1.314.250,00 €	Auszahlungen	1.388.750,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

1.3 Haushaltsjahr 2025

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

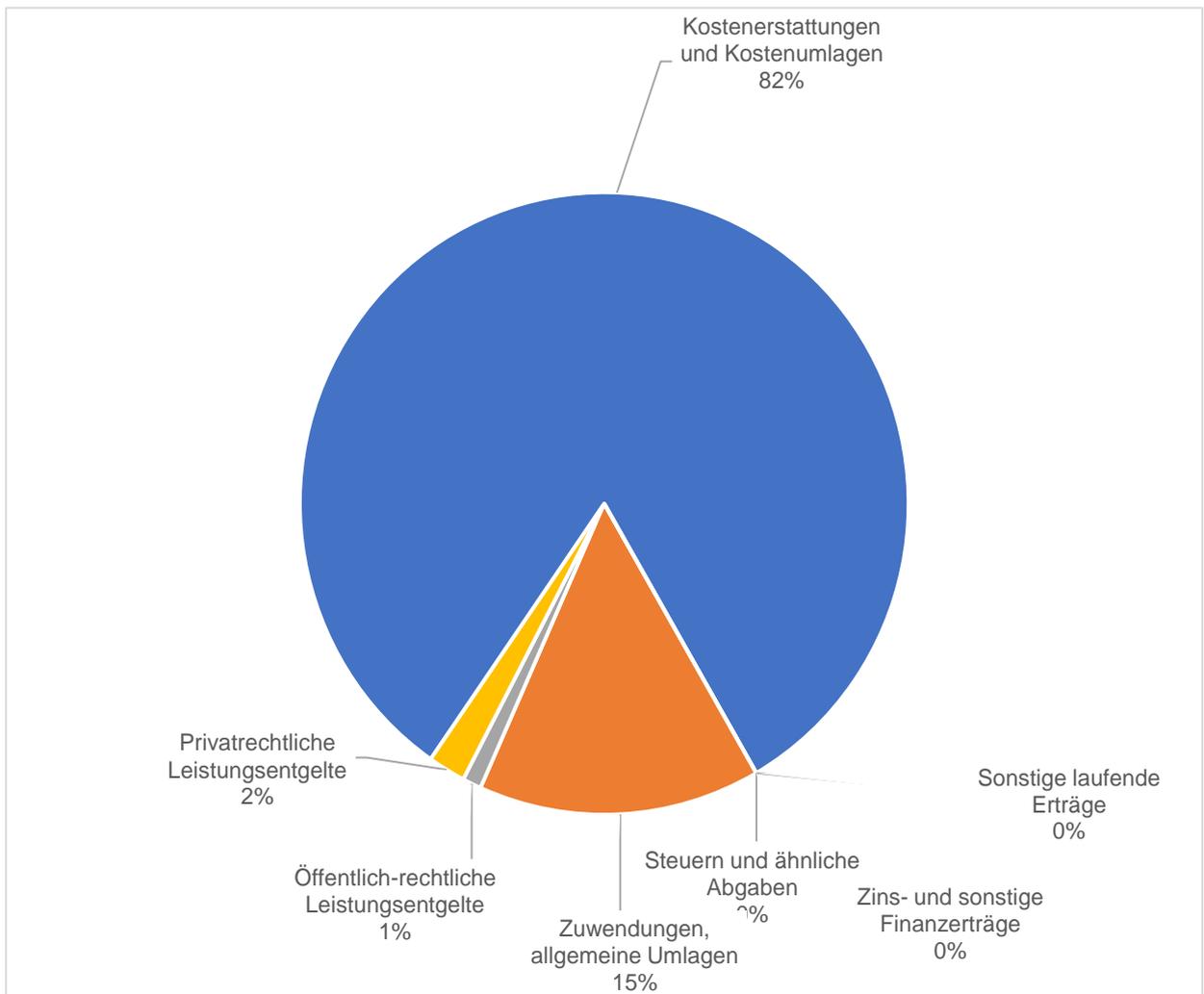
Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.406.150,00 €	Einzahlungen	1.408.550,00 €
Aufwendungen	1.406.150,00 €	Auszahlungen	1.408.550,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	Finanzmittel	0,00 €

2. Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025

2.1 Ergebnishaushalt

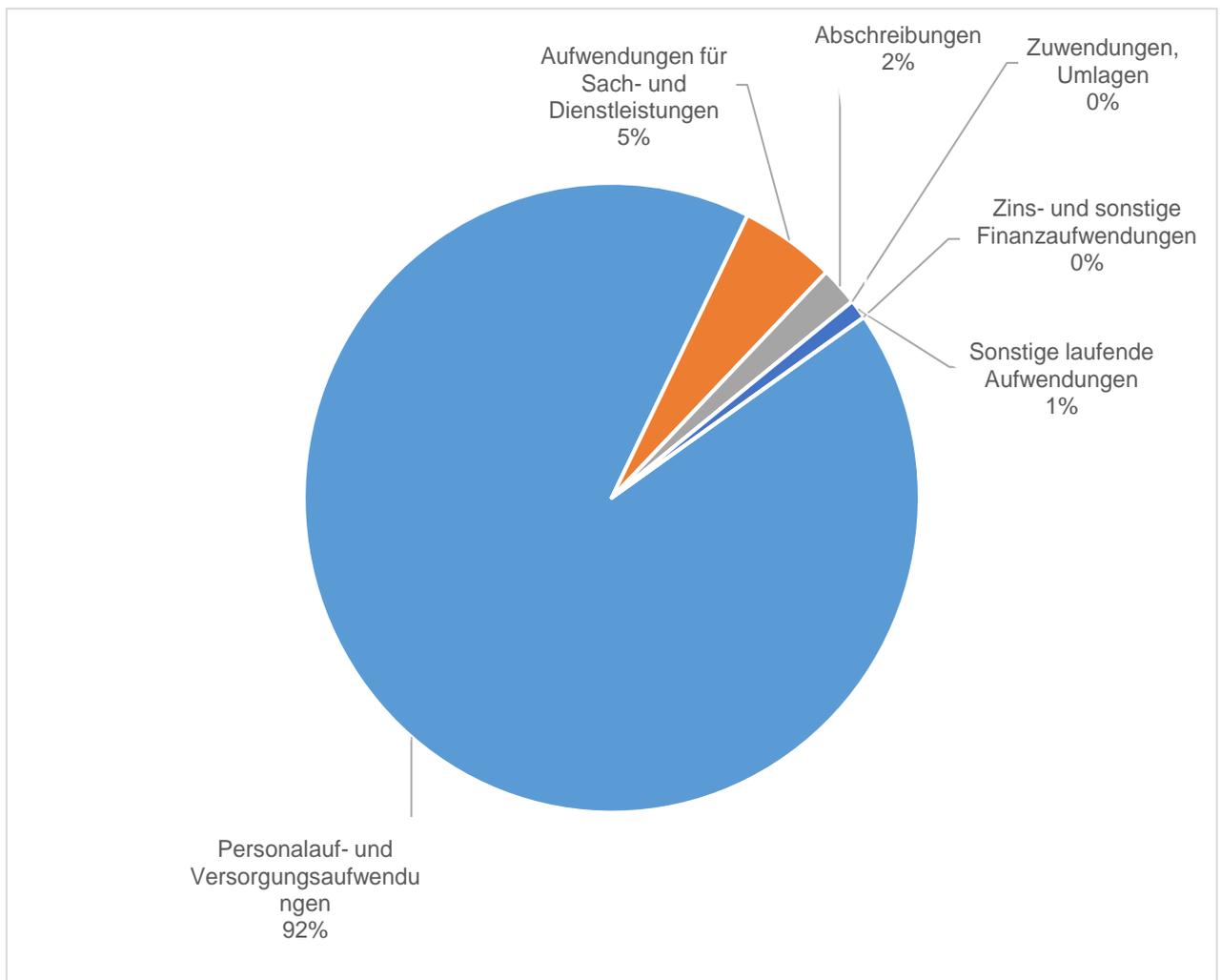
Erträge :

Steuern und ähnliche Abgaben	0 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	214.095 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.300 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.000 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.146.755 €
Sonstige laufende Erträge	0 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €
Erträge insgesamt	1.406.150 €



Aufwendungen :

Personalauf- und Versorgungsaufwendungen	1.296.100 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.750 €
Abschreibungen	21.350 €
Zuwendungen, Umlagen	0 €
Sonstige laufende Aufwendungen	14.950 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0 €
Aufwendungen insgesamt	1.406.150 €



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	23.500 €
---	----------

Auszahlungen:

- Geräteschuppen + Schattengeber	20.000 €
- Kleinkindschaukel	3.500 €

Stellenplan 2025

Produkt	Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Eingrupp ierung	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
	Kindergarten	SuE				
	Kindergartenleiterin	S 15	1	1	1	
	Ständige stellv. Leitung	S 13	0,46	1	0,46	während/nach Elternzeit
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,77	0,7	0,77	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,77	0,77	0,77	
	Pädagogische Fachkraft in Assistenz	S 4	0,53	0,52	0,53	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,51	0	0,51	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,48	0,48	0,48	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,54	0,54	0,54	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,77	0,77	0,77	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,69	0,62	0,69	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,51	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	0,33	0,33	0,33	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	0,7	0	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	1	1	
	Pädagogische Fachkraft	S 8a	1	0	0	
	Auszubildende TZ	S 3	0	0,5	0,5	
	Auszubildende TZ	S 2	0,59	0,59	0,59	
	Berufspraktikantin	TVPöD	1	1	1	
	Duales Studium	TVPöD	0,51	0,5	0,51	
	Duales Studium	S2	0,59	0	0	
Hausmeister	EGr. 2	0,2	0	0,2		
Raumpflegerin	EGr. 2	0,77	0,77	0,77		
Hauswirtschafterin	EGr. 2	0,8	0,8	0,8		

Berechnung der ordentlichen Umlage 2025 für KGZV Wölfelingen

Ermittlung des Umlagebedarfes:	
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes:	1.406.150,00 €
abzüglich der ordentlichen Erträge (Elternbeiträge, Kreis- und Landeszuschuss, Erstattung von Geschäftsausgaben):	1.210.855,00 €
Umsulegender Bedarf:	195.295,00 €

Gesamtzahl der Kindergartenkinder (Stichtag 01.10.2024):	78
---	-----------

Ermittlung des Umlagebetrages je Kindergartenkind:			
Umlagebedarf:	Anzahl der Kinder:		Umlagebetrag je Kind:
195.295,00 €	78		2.503,782051 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:				
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Zahl der Kinder am 01.10.2024:	Umlagebetrag je Kind in Euro:		Anteiliger Umlagebetrag 2025:
Ewighausen:	9	2.503,782051 €		22.534,04 €
Freilingen:	25	2.503,782051 €		62.594,55 €
Weidenhahn:	26	2.503,782051 €		65.098,33 €
Wölfelingen:	18	2.503,782051 €		45.068,08 €
Insgesamt:	78	2.503,782051 €		195.295,00 €

Berechnung der Sonderversbandsumlage 2025 für Investitionen unter 5.000 Euro

Ermittlung des Umlagebedarfes:	
Schaukel für Kleinkinder inkl. Aufbau	3.500,00 €
Umzulegender Bedarf:	3.500,00 €

Gesamtzahl der Kindergartenkinder (Stichtag 01.10.2024):	78
---	-----------

Ermittlung des Umlagebetrages je Kindergartenkind:			
Umlagebedarf:	Anzahl der Kinder:		Umlagebetrag je Kind:
3.500,00 €	78		44,87179 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder:				
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Zahl der Kinder am 01.10.2024:	Umlagebetrag je Kind in Euro:		Anteiliger Umlagebetrag 2025:
Ewighausen:	9	44,87179 €		403,85 €
Freilingen:	25	44,87179 €		1.121,79 €
Weidenhahn:	26	44,87179 €		1.166,67 €
Wölferlingen:	18	44,87179 €		807,69 €
Zwischensumme:	78	44,87179 €		3.500,00 €
Insgesamt:	78	44,87179 €		3.500,00 €

Berechnung der Sonderverbandsumlage 2025 für Investitionen über 5.000 Euro

Rechtliche Grundlage	
§ 6 Absatz 2 der verbandsordnung des Kindergartenzweckverbands Wölferlingen	
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 und zwar je zur Hälfte:	
a) nach der vom Statistischen Landesamt zum 30.06. des Vormonats fortgeschriebenen Einwohnerzahlen;	
b) nach der für das laufende Jahr maßgeblichen Steuerkraftmesszahl (§ 12 Finanzausgleichsgesetz)	

Ermittlung des Umlagebedarfs:	
Geräteschuppen u. Schattengeber	20.000,00 €
Umzulegender Bedarf:	20.000,00 €

Ermittlung der Umlageanteile der Verbandsmitglieder					
Verbandsmitglieder/ Ortsgemeinden:	Einwohner per 30.06.2024:	Vorläufige Steuerkraft- messzahl 2025:	1/2 Anteil nach Einwohnern:	1/2 Anteil nach Steuerkraftmesszahlen:	Insgesamt:
Ewighausen	244	277.485	1.201,38 €	1.615,30 €	2.816,68 €
Freilingen	736	625.441	3.623,83 €	3.640,83 €	7.264,66 €
Weidenhahn	568	411.672	2.796,65 €	2.396,43 €	5.193,08 €
Wölferlingen	483	403.257	2.378,14 €	2.347,44 €	4.725,58 €
Insgesamt:	2031	1.717.855	10.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €

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: Wölferlingen	3	5	5	7	5	4
Zugeordnete Gemeinden:						
Ewighausen	0	3	2	3	3	0
Freilingen	7	8	5	7	11	8
Weidenhahn	12	4	6	5	6	2
Kinder insgesamt	22	20	18	22	25	14

Zusammenstellung nach Kindergartenjahren:				
Kindergartenjahr:	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028
Gesamtzahl der Kinder für 3 1/2 + 0,5 Jahrgänge	107	99	99	99

Platzkapazität: 100 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}				
lfd. 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	-20.181,95	0,00	0,00	-20.181,95
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
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)		-20.181,95	0,00	0,00	-20.181,95
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		-20.181,95	0,00	0,00	-20.181,95

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: Liquiditätskreite 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}	182.392,79 €
5	Summe der ordenlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlichen Auszahlungen)	1.385.050,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	69.253,00 €
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"	23.500,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	275.145,79 €
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.

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	696.762,81	1.222.273,07	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	1.027.027,60	1.222.912,71
1.2	Sachanlagen	696.762,81	1.222.273,07	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	1.027.027,60	1.222.912,71
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	586.924,48	575.943,76
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	551.928,40	539.315,39	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.710,14	28.358,32
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	409.392,98	618.610,63
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	65.066,58	64.347,05	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	79.767,83	618.610,63	3	Rückstellungen	1.317,84	108.492,31
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	1.317,84	108.492,31
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	61.124,20	98.052,57
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	392.706,83	207.184,52	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	1.789,02	95.629,26
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	314,59	543,12
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	392.706,83	207.184,52	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	447,82	0,00
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	382.410,92	202.991,02	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	55.738,27	1.280,47
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.557,00	3.915,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.834,50	599,72
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	1.395,00	278,50				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.343,91	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	0,00	0,00				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	1.089.469,64	1.429.457,59		Bilanzsumme	1.089.469,64	1.429.457,59

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	198.008,24	203.300	214.095	214.095	213.795	213.595		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.466,42	17.500	17.300	17.100	17.100	16.900		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.017,00	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	878.071,13	1.071.450	1.146.755	1.146.755	1.146.755	1.146.755		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.409,62	0	0	0	0	0		450-452, 46, 491
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.112.972,41	1.314.250	1.406.150	1.405.950	1.405.650	1.405.250	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.008.651,19	1.211.600	1.296.100	1.296.100	1.296.100	1.296.100		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.949,45	64.950	73.750	73.750	73.750	73.750		52
E 11	– Abschreibungen	21.782,14	21.500	21.350	21.150	20.850	20.450		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	16.589,63	16.200	14.950	14.950	14.950	14.950		56, 591
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.112.972,41	1.314.250	1.406.150	1.405.950	1.405.650	1.405.250	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	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	0,00	0	0	0	0	0	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	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	198.008,24	203.300	214.095	214.095	213.795	213.595		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	4.000,00	0	0	0	0	0		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	13.423,57	14.000	13.500	13.500	13.500	13.500		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	5.053,15	5.000	5.300	5.300	5.000	4.800		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.466,42	17.500	17.300	17.100	17.100	16.900		43
	43210000 Elternbeiträge - Auflösung PK -	10.160,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	3.306,42	2.500	2.300	2.100	2.100	1.900		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.017,00	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443-445
	44140000 Beteiligung Essenskosten	20.968,50	20.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	44142000 Beteiligung Essenskosten Sonstige	1.048,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	878.071,13	1.071.450	1.146.755	1.146.755	1.146.755	1.146.755		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	279,24	500	500	500	500	500		
	44243200 Zuweisung vom Kreis - Personalkosten -	875.649,89	1.070.000	1.144.305	1.144.305	1.144.305	1.144.305		
	44243300 Zuweisung vom Kreis - Elternbeiträge -	1.120,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000		
	44243500 Wäller Kinder lernen schneller	1.022,00	950	950	950	950	950		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.409,62	0	0	0	0	0		450-452, 46, 491
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.409,62	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.112.972,41	1.314.250	1.406.150	1.405.950	1.405.650	1.405.250	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.008.651,19	1.211.600	1.296.100	1.296.100	1.296.100	1.296.100		50-51
	50221000 Vergütungen	758.526,40	915.000	980.000	980.000	980.000	980.000		
	50222000 Leistungszulagen	11.813,43	18.500	20.000	20.000	20.000	20.000		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	56.804,21	71.000	74.000	74.000	74.000	74.000		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	161.773,50	204.000	219.000	219.000	219.000	219.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	1.279,18	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	17.174,47	0	0	0	0	0		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.280,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.949,45	64.950	73.750	73.750	73.750	73.750		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.975,98	19.000	20.500	20.500	20.500	20.500		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.304,24	9.500	14.000	14.000	14.000	14.000		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.893,01	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52420000 Essenskosten	20.791,06	22.000	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	2.558,03	2.500	1.800	1.800	1.800	1.800		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.172,13	6.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	52492000 Aufwendungen für Wäller Kinder lernen schneller	255,00	950	950	950	950	950		
E 11	- Abschreibungen	21.782,14	21.500	21.350	21.150	20.850	20.450		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.613,01	13.000	12.600	12.600	12.600	12.600		
	53834000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	954,60	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 €										
	53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.214,53	8.500	8.500	8.300	8.000	7.600		
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	250	250	250	250		
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	16.589,63	16.200	14.950	14.950	14.950	14.950		56, 591
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.181,60	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	526,84	200	500	500	500	500		
	56310000	Büromaterial	172,28	500	250	250	250	250		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.440,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	56410000	Versicherungsbeiträge	1.296,76	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700		
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.475,10	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
	56490000	Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	1.495,99	0	0	0	0	0		
	56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0		
E 15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.112.972,41	1.314.250	1.406.150	1.405.950	1.405.650	1.405.250	Summe E 9 bis E 14	
E 16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	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	0,00	0	0	0	0	0	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	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	179.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		61	
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62	
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.160,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		63	
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.775,50	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		641	
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.020.004,35	1.071.450	1.146.755	1.146.755	1.146.755	1.146.755		642	
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.409,62	0	0	0	0	0	651+652+66.J. 669	651-652, 660-668	
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.233.880,99	1.292.750	1.385.050	1.385.050	1.385.050	1.385.050	Summe F 1 bis F 7		
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	988.367,59	1.211.600	1.296.100	1.296.100	1.296.100	1.296.100		70-71	
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.245,50	64.950	73.750	73.750	73.750	73.750		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	15.810,10	16.200	15.200	15.200	15.200	15.200	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.064.423,19	1.292.750	1.385.050	1.385.050	1.385.050	1.385.050	Summe F9 bis F 14		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	169.457,80	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	169.457,80	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	169.457,80	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22		
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	288.890,38	96.000	0	0	0	0		681	
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	56.264,55	0	23.500	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	345.154,93	96.000	23.500	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	460.154,93	96.000	23.500	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	460.154,93	96.000	23.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31		
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.000,00	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32		
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	54.457,80	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	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)		
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-54.457,80	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)		
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-54.457,80	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	-54.457,80	0	0	0	0	0	F 40 + F 41		
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	F 41 J. F 38		
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	169.457,80	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	179.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		61
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	4.000,00	0	0	0	0	0		
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.160,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		63
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	10.160,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.775,50	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		641
	64140000 Beteiligung Essenskosten	22.775,50	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.020.004,35	1.071.450	1.146.755	1.146.755	1.146.755	1.146.755		642
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	433,74	500	500	500	500	500		
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.019.570,61	1.070.950	1.146.255	1.146.255	1.146.255	1.146.255		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.409,62	0	0	0	0	0	651+652+66./669	651-652, 660-668
	66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	1.409,62	0	0	0	0	0		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.233.880,99	1.292.750	1.385.050	1.385.050	1.385.050	1.385.050	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	988.367,59	1.211.600	1.296.100	1.296.100	1.296.100	1.296.100		70-71
	70221000 Vergütungen	752.978,47	915.000	980.000	980.000	980.000	980.000		
	70222000 Leistungszulagen	11.813,43	18.500	20.000	20.000	20.000	20.000		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	56.804,21	71.000	74.000	74.000	74.000	74.000		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	161.773,50	204.000	219.000	219.000	219.000	219.000		
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200		
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	3.717,98	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400		
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.280,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.245,50	64.950	73.750	73.750	73.750	73.750		72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	17.714,21	19.000	20.500	20.500	20.500	20.500		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.106,50	9.500	14.000	14.000	14.000	14.000		
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.827,19	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	72420000 Essenskosten	20.208,94	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
	72450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	2.524,08	2.500	1.800	1.800	1.800	1.800		
	72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	5.864,58	6.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	72492000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	950	950	950	950	950		
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	15.810,10	16.200	15.200	15.200	15.200	15.200	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.631,60	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000		
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	526,84	200	500	500	500	500		
	76310000 Büromaterial	172,28	500	250	250	250	250		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.440,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	76410000 Versicherungsbeiträge	1.296,76	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700		

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
		in €								
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.475,10	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000			
	76490000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	1.267,46	0	0	0	0	0			
	76930000 Repräsentationen	0,00	0	250	250	250	250			
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.064.423,19	1.292.750	1.385.050	1.385.050	1.385.050	1.385.050	Summe F9 bis F 14		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	169.457,80	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 Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	F 17 .J. F 18		
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	169.457,80	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	169.457,80	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22		
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	288.890,38	96.000	0	0	0	0		681	
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0	0	0	0	0			
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	13.500	0	0	0	0			
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	288.890,38	82.500	0	0	0	0			
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	56.264,55	0	23.500	0	0	0		682-683	
	68243000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	954,60	0	23.500	0	0	0			
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	55.309,95	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	345.154,93	96.000	23.500	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	460.154,93	96.000	23.500	0	0	0		785	
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.816,60	13.500	23.500	0	0	0			
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	454.338,33	82.500	0	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	460.154,93	96.000	23.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31		
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.000,00	0	0	0	0	0	F 27 .J. F 32		
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	54.457,80	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	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) .J. (795+796)		
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-54.457,80	0	0	0	0	0	(693+694) .J. (793+794)		
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-54.457,80	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	-54.457,80	0	0	0	0	0	F 40 + F 41		
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	F 41 .J. F 38		
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	169.457,80	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		

Teilergebnishaushalt

Teilfinanzhaushalt

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	22.476,72	19.000	18.800	18.800	18.500	18.300		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.466,42	17.500	17.300	17.100	17.100	16.900		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.017,00	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	878.071,13	1.071.450	1.146.755	1.146.755	1.146.755	1.146.755		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.409,62	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	937.440,89	1.129.950	1.210.855	1.210.655	1.210.355	1.209.955	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.008.651,19	1.211.600	1.296.100	1.296.100	1.296.100	1.296.100		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.949,45	64.950	73.750	73.750	73.750	73.750		52
E 11	- Abschreibungen	21.782,14	21.500	21.350	21.150	20.850	20.450		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	16.589,63	16.200	14.950	14.950	14.950	14.950		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.112.972,41	1.314.250	1.406.150	1.405.950	1.405.650	1.405.250	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-175.531,52	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	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	-175.531,52	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	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)	-175.531,52	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.073,72	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	288.890,38	96.000	0	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	56.264,55	0	23.500	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	345.154,93	96.000	23.500	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	460.154,93	96.000	23.500	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	460.154,93	96.000	23.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.000,00	0	0	0	0	0	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-121.073,72	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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)	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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	-54.457,80	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-54.457,80	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	

**Erweiterter
Teilergebnishaushalt
und
Teilfinanzhaushalt**

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36520	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	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	22.476,72	19.000	18.800	18.800	18.500	18.300		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	4.000,00	0	0	0	0	0		
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	13.423,57	14.000	13.500	13.500	13.500	13.500		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	5.053,15	5.000	5.300	5.300	5.000	4.800		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.466,42	17.500	17.300	17.100	17.100	16.900		43
	43210000 Elternbeiträge - Auflösung PK -	10.160,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	3.306,42	2.500	2.300	2.100	2.100	1.900		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.017,00	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000		441, 443, 444, 445
	44140000 Beteiligung Essenskosten	20.968,50	20.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	44142000 Beteiligung Essenskosten Sonstige Erläuterungen: Kreis (BuT, Sozialfonds), Jobcenter (BuT)	1.048,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	877.791,89	1.070.950	1.146.255	1.146.255	1.146.255	1.146.255		442
	44243200 Zuweisung vom Kreis - Personalkosten -	875.649,89	1.070.000	1.144.305	1.144.305	1.144.305	1.144.305		
	44243300 Zuweisung vom Kreis - Elternbeiträge	1.120,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000		
	44243500 Wäller Kinder lernen schneller	1.022,00	950	950	950	950	950		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.409,62	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.409,62	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	937.161,65	1.129.450	1.210.355	1.210.155	1.209.855	1.209.455		Summe E 1 bis E 7
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.008.651,19	1.211.600	1.296.100	1.296.100	1.296.100	1.296.100		50-51
	50221000 Vergütungen	758.526,40	915.000	980.000	980.000	980.000	980.000		
	50222000 Leistungszulagen	11.813,43	18.500	20.000	20.000	20.000	20.000		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	56.804,21	71.000	74.000	74.000	74.000	74.000		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	161.773,50	204.000	219.000	219.000	219.000	219.000		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	1.279,18	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	17.174,47	0	0	0	0	0		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.280,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.551,45	64.450	73.250	73.250	73.250	73.250		52

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 €									
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.975,98	19.000	20.500	20.500	20.500	20.500		
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.304,24	9.500	14.000	14.000	14.000	14.000		
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.893,01	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
52420000	Essenskosten	20.791,06	22.000	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	2.558,03	2.500	1.800	1.800	1.800	1.800		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.774,13	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000		
52492000	Aufwendungen für Wäller Kinder lernen schneller	255,00	950	950	950	950	950		
E 11	– Abschreibungen	21.782,14	21.500	21.350	21.150	20.850	20.450		53
53400000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.613,01	13.000	12.600	12.600	12.600	12.600		
53834000	Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	954,60	0	0	0	0	0		
53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.214,53	8.500	8.500	8.300	8.000	7.600		
53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	250	250	250	250		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	16.589,63	16.200	14.950	14.950	14.950	14.950		56
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.181,60	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000		
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	526,84	200	500	500	500	500		
56310000	Büromaterial	172,28	500	250	250	250	250		
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.440,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
56410000	Versicherungsbeiträge	1.296,76	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.475,10	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
56490000	Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	1.495,99	0	0	0	0	0		
56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.112.574,41	1.313.750	1.405.650	1.405.450	1.405.150	1.404.750	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-175.412,76	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-175.412,76	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-175.412,76	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	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	-5.989,61	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	288.890,38	96.000	0	0	0	0		681
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0	0	0	0	0		
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	13.500	0	0	0	0		
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	288.890,38	82.500	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	56.264,55	0	23.500	0	0	0		682-683
	68243000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	954,60	0	23.500	0	0	0		
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	55.309,95	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	345.154,93	96.000	23.500	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	460.154,93	96.000	23.500	0	0	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.816,60	13.500	23.500	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	454.338,33	82.500	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.154,93	96.000	23.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.000,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-120.989,61	-184.300	-195.295	-195.295	-195.295	-195.295	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	279,24	500	500	500	500	500		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	279,24	500	500	500	500	500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	279,24	500	500	500	500	500	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398,00	500	500	500	500	500		52
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	398,00	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	398,00	500	500	500	500	500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-118,76	0	0	0	0	0	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-118,76	0	0	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-118,76	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	-84,11	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-84,11	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. Wirtschaftliche Mittelverwendung durch 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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: (Ordentliche Umlage)	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	Summe E 1 bis E 7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	175.531,52	184.300	195.295	195.295	195.295	195.295	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:	Verbandsvorsteher / in und Verbandsmitglieder					
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 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-54.457,80	0	0	0	0	0	(693+694) J. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-54.457,80	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 €									
105 Neubeschaffung einer Küche / Austausch Eingangstor									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.436,42	0	0	0	0	0	20.436,42
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		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	20.436,42	0	0	0	0	0	20.436,42
110 Anbau u. Umbau Personalraum									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000,00	0	0	0	0	0	600.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	728.930,77	0	0	0	0	0	728.930,77
		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	-128.930,77	0	0	0	0	0	-128.930,77
36520001 Allgemeine Anschaffungen KiGa Wölferlingen									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.191,59	23.500	0	0	0	0	29.191,59
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.157,76	23.500	0	0	0	0	77.157,76
		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	-47.966,17	0	0	0	0	0	-47.966,17