Kindergartenzweckverband
Heilberscheid/Nomborn
Westerwaldkreis

Kindergarten

Hummel Haus

Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung für die Jahre 2022 - 2023		Seite	1 -	4
Vorbericht zum Haushaltsplan		Seite	5 -	20
Gesamtergebnishaushalt		Seite	21 -	22
Gesamtfinanzhaushalt		Seite	23 -	26
Investitionsübersicht		Seite	27 -	30
Stellenplan		Seite	31 -	32
Zusammenstellung der Teilhaushalte für das Haushaltsjahr				
Teilhaushalt 1	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	Seite	33 -	50
Teilhaushalt 2	Zentrale Finanzleistungen	Seite	51 -	58
Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		Seite	59 -	60
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge		Seite	61 -	64
Bilanz 2020		Seite	65 -	68

Haushaltssatzung

für den Kindergartenzweckverband Heilberscheid/Nomborn
für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 vom …….

Die Verbandsversammlung des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nomborn hat aufgrund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, in Verbindung mit dem Zweckverbandsgesetz vom 22. Dezember 1982 (GVBl. S. 476), in der derzeit gültigen Fassung, und aufgrund des § 7 der Verbandsordnung für den Kindergartenzweckverband folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2020	2021
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf (E 8 + E 17)	725.000 Euro	722.000 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf (E 15 + E 18)	725.000 Euro	722.000 Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf (E 23)	**0 Euro**	**0 Euro**
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf (F 20)	**0 Euro**	**0 Euro**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf (F 27)	11.000 Euro	5.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf (F 32)	11.000 Euro	5.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit auf (F 33)	**0 Euro**	**0** Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit auf (F 40)	**0 Euro**	**0 Euro**

§ 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 Euro	0 Euro
verzinste Kredite auf	0 Euro	0 Euro
zusammen auf	**0 Euro**	**0 Euro**

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungs-maßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 Euro	0 Euro
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren vorraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 Euro	0 Euro

§ 4 Zweckverbandsumlage

Zur Finanzierung der nicht durch laufende Erträge/Einzahlungen gedeckten laufenden Aufwendungen/Auszahlungen wird eine Zweckverbandsumlage im Sinne des § 7 Abs. 3 der Zweckverbandsordnung erhoben.

Demnach haben zu erbringen:

Ortsgemeinde	Kinderzahl zum 31.07. des Vorjahres		Umlagebedarf (Euro)		Umlage (Euro)	
	2021	2022	2022	2023	2022	2023
Heilberscheid	26	27	98.000	82.000	49.000	39.536
Nomborn	26	29			49.000	42.464
Summe	**52**	**56**	**98.000**	**82.000**	**98.000**	**82.000**

§ 5 Finanzierungsbeteiligung an Investitionsauszahlungen

a) Investitionsauszahlungen aus dem allgemeinen Betrieb der Einrichtung

Zur Finanzierung der nicht durch Investitionseinzahlungen Dritter gedeckten Investitionsauszahlungen wird eine Investitionskostenbeteiligung nach Maßgabe des § 7 Abs. 3 der Zweckverbandsordnung erhoben.

Ortsgemeinde	Kinderzahl zum 31.07. des Vorjahres		Investitionskosten (Euro)		Investitionskostenbeteiligung	
	2021	2022	2022	2023	2022	2023
Heilberscheid	26	27	11.000	5.000	5.500	2.411
Nomborn	26	29			5.500	2.589
Summe	**52**	**56**	**11.000**	**5.000**	**11.000**	**5.000**

b) Investitionsauszahlungen für die energetische Sanierung und die Erweiterung der Einrichtung

Sofern bauliche Veränderungen oder Erweiterungen des Gebäudes notwendig werden, die über die laufende Unterhaltung hinausgehen, erfolgt die Berechnung er Investitionskostenbeteiligung nach Maßgabe des § 7 Abs. 4 der Zweckverbandsordnung, sofern im Einzelfall die beiden Trägergemeinden nicht eine abweichende Kostenverteilung beschlossen haben.

- entfällt -

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2019	-7.844,55 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	30.12.2020	28.209,04 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2021	28.209,04 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2022	28.209,04 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2023	28.209,04 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro (netto) sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall Haushaltsansätze um 2.500 Euro, oder bei Haushaltsansätzen ab 25.000 Euro, um 10 Prozent oder mehr überschritten werden.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligungen von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird einem Fall zugelassen.

Heilberscheid, …….

Patrick Brach
(Zweckverbandsvorsteher)

Hinweis

Die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2022/2023 und der zugehörige Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nomborn ist gemäß § 97 Abs. 1 GemO in der zur Zeit gültigen Fassung der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom ……..... angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.
Gegen die nicht genehmigungspflichtigen Bestimmungen der Haushaltssatzung 2022/2023 des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nomborn oder die Festsetzungen des Haushaltsplanes einschließlich seiner Bestandteile wurden mit Schreiben der Aufsichtsbehörde vom ..... keine* Bedenken wegen Rechtsverletzungen geltend gemacht.
Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nomborn liegen zur Einsichtnahme vom ..... bis ..... bei der Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur, Sachgebiet 1.4 - Finanzen, Haushalt, Steuern - (Zimmer 109), Konrad-Adenauer-Platz 8, 56410 Montabaur, während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr, donnerstags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 18:00 Uhr sowie freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr) öffentlich aus.

Heilberscheid, …….

Patrick Brach
(Zweckverbandsvorsteher)

Bescheinigung

Die Haushaltssatzung des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nomborn für die Jahr 2022 / 2023 wurde am ..... Zweckverbandsvorsteher ausgefertigt.

Die Haushaltssatzung wurde im Wochenblatt der Verbandsgemeinde Montabaur, ausgegeben am ……., öffentlich bekannt gemacht. Die Satzung tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft. Der Haushaltsplan hat vom …….. bis …… während der allgemeinen Dienststunden zur Einsichtnahme im Rathaus in Montabaur, Zimmer 109, öffentlich ausgelegen.

Montabaur, den ……..

Verbandsgemeindeverwaltung
Montabaur
Im Auftrage

Bgm. 1 2 3 4 5
Verbandsgemeinde Montabaur
Eing. 30. Mai 2022
Beig. 1
BV

Westerwaldkreis

Kreisverwaltung des Westerwaldkreises in Montabaur

Kreisverwaltung des Westerwaldkreises • 56409 Montabaur

Verbandsgemeindeverwaltung
Abteilung Finanzen
Konrad-Adenauer-Platz 8
56410 Montabaur

Peter-Altmeier-Platz 1
56410 Montabaur

Telefon: 02602 124-0
Telefax: 02602 124-238

www.westerwaldkreis.de
kreisverwaltung@westerwaldkreis.de

Öffnungszeiten (durchgehend):
Mo: 7:30 bis 16:30 Uhr
Di, Mi, Fr: 7:30 bis 12:30 Uhr
Do: 7:30 bis 17:30 Uhr
Weitere Termine nach Vereinbarung.

Telefon (Fax)	E-Mail	Rückfragen an	Abt. / Az.	Datum
02602 – 124 506 (574)	Kerstin.Kober@westerwaldkreis.de	Frau Kober	2B-22-1182-901-10	25.05.2022

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid-Nomborn für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 - Ihr Schreiben vom 20.05.2022

Sehr geehrte Damen und Herren,

das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung des § 93 Absatz 1 GemO – die wichtigste Bestimmung des kommunalen Haushaltsrechts – verpflichtet den Kindergartenzweckverband Heilberscheid-Nomborn zu einer dauerhaften Gewährleistung und zur Nachhaltigkeit der kommunalen Aufgabenwahrnehmung. Grundvoraussetzung hierfür ist die Beachtung des Gebots des Haushaltsausgleichs (§ 93 Abs. 4 GemO). Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich besteht sowohl für den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt als auch für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz.

Dies vorangestellt stellen wir fest:

I. Haushaltsausgleich

1. Ergebnishaushalt

1.1 Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022/2023 weist im Ergebnishaushalt

	2022	2023
in Erträgen	725.000 €	722.000 €
in Aufwendungen	725.000 €	722.000 €

aus. Es errechnen sich **neutrale Ergebnisse** von 0 € in den Haushaltsjahren 2022 und 2023. **Die Ergebnishaushalte der Jahre 2022 und 2023 sind in der Planung ausgeglichen (§ 93 Abs. 4 i.V.m. § 18 Abs.1 Nr. 1 GemHVO).**

1.2 Das Gebot den Haushalt auszugleichen gilt auch für die Rechnung (§ 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO). Eine Übersicht über die festgestellten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (soweit diese noch nicht feststehen, die vorläufigen bzw. geplanten Jahresergebnisse) einschließlich der Planungswerte der Haushaltsjahre 2021, 2022 und 2023 zeigt die folgende Tabelle:

Jahresergebnis	Jahr	Betrag in €
5. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2017	-2.353,81
4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2018	234,73
3. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2019	-11.989,62
2. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2020	36.053,59
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	0,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	0,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	0,00
	Überschuss	**21.944,89**

Der geforderte Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung konnte nicht in allen Jahren mit einem Rechnungsergebnis erreicht werden. Die Ergebnisrechnungen 2017 und 2019 sind nicht ausgeglichen. Bei den Jahren 2021 bis 2023 handelt es sich um Planungswerte, die hilfsweise in die Berechnung mit einbezogen werden. In der Summe dieser Beträge rechnet sich ein Überschuss von 21.944,89 €.

1.3 Die Prognose für die Haushaltsfolgejahre 2045 und 2025 lässt jeweils ein Jahresergebnis von 0 € erwarten. Die Ergebnishaushalte dieser Jahre sind in der Planung ausgeglichen.

2. Finanzhaushalt

2.1 Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind. Als ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen werden alle Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit bezeichnet, also Zahlungen, die nicht dem investiven Bereich zuzuordnen sind.

In den Haushaltsjahren 2022 und 2023 errechnet sich je ein Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 0 €. Die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen reichen in beiden Jahren aus, um alle ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen zu decken. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten. **Die Finanzhaushalte der Jahre 2022 und 2023 sind in der Planung ausgeglichen (§ 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO).**

2.2 In dem sechsjährigen Betrachtungszeitraum der fünf Haushaltsvorjahre und der Haushaltsjahre 2022 und 2023 kann der gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Rechnung nicht in jedem der Jahre mit einem Jahresabschluss/Rechnungsergebnis erreicht werden.

Dies zeigt die folgende Tabelle:

Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	=
5. HH-Vorjahr (lt festgest. Jahresabschluss)	2017	11.104,07	0,00	11.104,07
4. HH-Vorjahr (lt. festgest. Jahresabschluss)	2018	-7.603,12	0,00	-7.603,12
3. HH-Vorjahr (lt. festgest. Jahresabschluss)	2019	-1.133,63	0,00	-1.133,63
2. HH-Vorjahr (lt. festgest. Jahresabschluss)	2020	55.104,49	0,00	55.104,49
1. HH-Vorjahr (Ansatz)	2021	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	0,00	0,00	0,00
			Summe	**57.471,81**

In der Summe dieser Beträge rechnet sich eine Überdeckung des Finanzhaushalts von 57.471,81 €.

2.3 Die Prognose für die Haushaltsfolgejahre 2024 und 2025 lässt jeweils ein Jahresergebnis von 0 € erwarten.

3. Bilanz

Die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (2020), ist ausgeglichen.

II. Allgemeine Ausführungen

Ganz überwiegend deckt der Kindergartenzweckverband den Finanzbedarf durch Umlagezahlungen und Investitionszuweisungen der Verbandsmitglieder (vgl. § 10 Abs. 1 und Abs. 2 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit – KomZG sowie die Verbandsordnung).

Die dauernde Leistungsfähigkeit des Zweckverbandes hängt demzufolge ganz entscheidend von der dauernden Leistungsfähigkeit der Verbandsmitglieder Ortsgemeinde Heilberscheid und Ortsgemeinde Nomborn ab. **Die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinden Heilberscheid und Nomborn kann nicht unterstellt werden. Diese Feststellung gilt daher insoweit auch für den Zweckverband Heilberscheid-Nomborn.**

Zu berücksichtigen ist jedoch, dass die Trägerschaft über eine Kindertagesstätte von den Gemeinden als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung wahrgenommen wird, sofern sich kein Träger der freien Jugendhilfe findet. Die Aufgabe kann auch erfüllt werden, wenn ein Zweckverband die Trägerschaft übernimmt (§ 5 Abs. 4 Landesgesetz über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege - KitaG). Hieraus erwächst die Pflicht der Verbandsmitglieder - trotz gegebenenfalls bestehender Finanzschwäche - die stetige Aufgabenverfüllung des Kindergartenzweckverbandes durch eine ausreichende Finanzausstattung und durch ausgeglichene Ergebnishaushalte des Zweckverbandes zu sichern (vgl. auch § 10 Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit – KomZG).

Die Verbandsmitglieder müssen daher ihrerseits Anstrengungen auf der Einnahmen- und/oder Ausgabenseite unternehmen, um dieser Verpflichtung nachkommen zu können. Die dauernde Leistungsfähigkeit dieser Gemeinden ist gegeben. Diese Feststellung gilt daher auch für den Kindergartenzweckverband Heilberscheid-Nomborn.

- - -

Gegen die nicht genehmigungspflichtigen Bestimmungen der Haushaltssatzung 2022/2023 des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid-Nomborn oder die Festsetzungen des Haushaltsplans einschließlich seiner Bestandteile werden keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht.

Die Haushaltssatzung ist in der vorgeschriebenen Form auszufertigen und öffentlich bekannt zu machen und der Haushaltsplan außerdem öffentlich auszulegen. Den Nachweis im Sinne Nr. 2 VV zu § 27 GemO bitten wir aktenkundig zu führen.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

Kober

Kerstin Kober

Vorbericht

zum Gesamthaushalt des
Kindergartenzweckverbandes
Heilberscheid-Nomborn
2022 und 2023

Inhalt

I. Statistische Angaben

1. Entwicklung der Kinderzahlen (insgesamt)
2. Verteilung der Kinder, die den Kindergarten besuchen, nach Ortsgemeinden

II. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1. Allgemeines
2. Erträge des Ergebnishaushalts
3. Aufwendungen des Ergebnishaushalts
4. Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts

III. Teilhaushalte

IV. Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

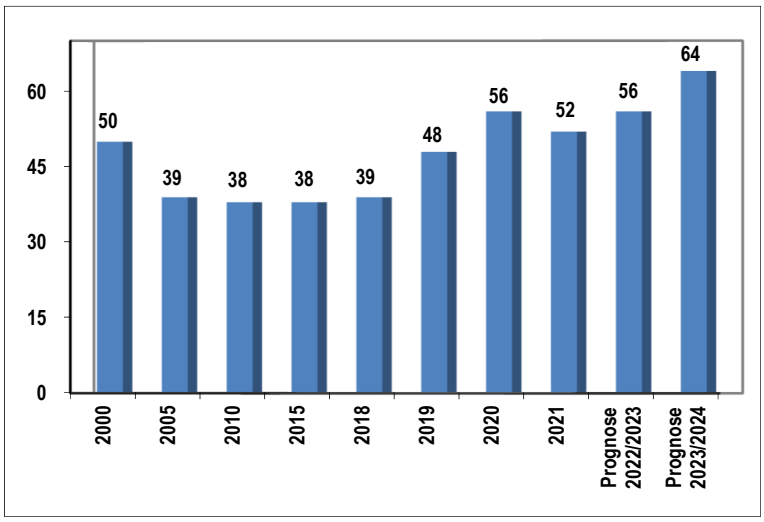
1. Entwicklung der Jahresergebnisse
2. Übersicht der Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt
3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der kommenden Jahre
4. Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte
5. Entwicklung des Eigenkapitals

I. Statistische Angaben

1. Entwicklung der Kinderzahlen im KindergartenzweckverbandHeilberscheid-Nomborn

Haushaltsjahr	2000	2005	2010	2015	2020	2021	Prognose 2022/2023	Prognose 2023/2024
Zweckverband gesamt	50	39	38	38	56	52	**56**	**64**

Die vorstehende Tabelle und die nebenstehende Grafik verdeutlichen die Entwicklung der Frequentierung des Kindergartens. Sie spiegelt die Zahl der Kinder, die die Einrichtung besuchen, stichtagsbezogen zum 31.07. des jeweiligen Jahres wieder.



Bezüglich der Kindergartenjahre 2022/23 und 2023/24 handelt es sich um die Prognose nach Maßgabe des Kindertagesstätten-Bedarfsplanes.

In den Jahren 2018 bis 2021 besuchten insgesamt 195 Kinder die Einrichtung, dies entspricht einer durchschnittlichen Belegung der Einrichtung mit 48 Kindern. Die durchschnittliche Auslastung erscheint jedoch in einem etwas anderen Licht, wenn man berücksichtigt, dass die Kinderzahl seit 2018 kontinuierlich von 39 Kindern auf nunmehr 52 Kinder im Jahr 2021 gestiegen ist. Gleichwohl ist aber auch festzustellen, dass die Kinderzahlen im Bereich des Kindergartenzweckverbandes einer relativ großen Schwankungsbreite unterliegen.

Den bisherigen Tiefststand der Auslastung erreichte die Einrichtung zum 31.07.2002 mit damals nur 34 Kindern. Seit diesem Tiefststand pendelt die Kinderzahl zwischen 38 und 56 Kindern.

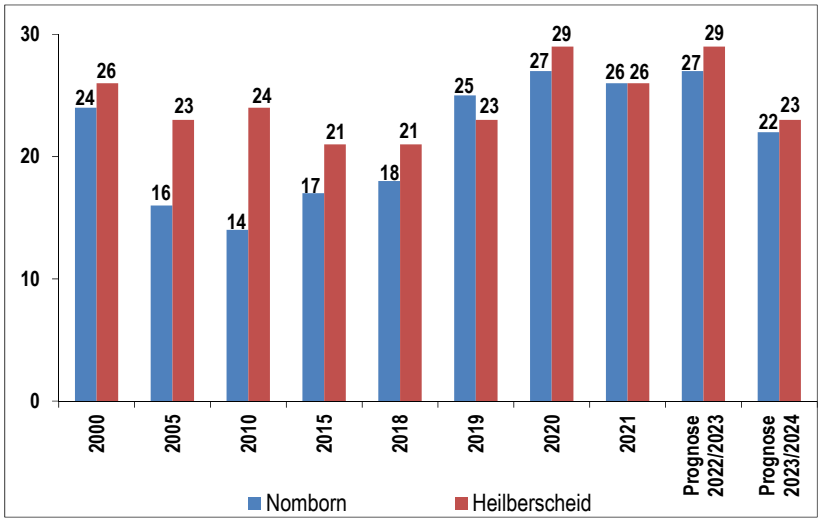
Die durchschnittliche Auslastung erscheint auch bei Betrachtung des Zeitraumes von 2000 bis heute in keinem wesentlich anderen Licht. Unter Berücksichtigung dieses längeren Betrachtungszeitraums weist die Einrichtung eine durchschnittliche Auslastung mit 45 Kindern aus.

Die Vorhaltung eines Betreuungsangebotes für unter Zweijährige und einer Ganztagesbetreuung entspricht dem Rechtsanspruch bzw. den Elternwünschen und ist ein Ansatz, die Kinderzahlen weiterhin zu stabilisieren evtl. sogar wieder zu erhöhen. Ob und in welchem Maße diese Maßnahmen langfristig greifen, bleibt abzuwarten.

Eine genauere Betrachtung der Kinderzahlen in den beiden Trägergemeinden offenbart im Übrigen, dass der Kindergartenzweckverband bereits in der Vergangenheit nicht stetig den Betreuungsbedarf in seinem Bereich abdecken konnte, so war es in der Vergangenheit immer wieder notwendig, dass Kinder die kirchlichen Einrichtungen in Nentershausen bzw. deren Außenstelle in Görgeshausen besuchten. Dies wird jedoch in den nächsten Jahren vermutlich nicht mehr notwendig sein, da durch die jüngst umgesetzte Erweiterung der Einrichtung inzwischen 65 Betreuungsplätze angeboten werden können.

2. Entwicklung der Kinderzahlen bezogen auf die beiden Trägergemeinden

Haushaltsjahr	2000	2005	2010	2015	2018	2019	2020	2021	Prognose 2022/2023	Prognose 2023/2024
Nomborn	24	16	14	17	18	25	27	26	**27**	**22**
Heilberscheid	26	23	24	21	21	23	29	26	**29**	**23**



Die vorstehende Datentabelle und das nebenstehende Diagramm zeigen die Entwicklung Kinderzahlen nach dem Herkunftsort in den Jahren 2000 bis 2020 jeweils zum Stichtag 31.07. des jeweiligen Jahres.

Für die Kindergartenjahre 2022/23 und 2023/24 werden in dieser Darstellung lediglich die heute bereits absehbar, in den beiden Kindergartenjahren die Einrichtung besuchenden Kinder berücksichtigt. Es ergibt sich hierdurch eine Differenz zwischen den Prognosen nach dem Kindertagesstätten-Bedarfsplan (Gliederungsziffer 1) und der Entwicklung der Kinderzahlen nach Herkunftsort (Gliederungsziffer 2). Gleichzeitig zeigt diese Differenz aber auch das Schwankungsrisiko im Hinblick auf die Auslastung der Einrichtung auf.

II. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1. Allgemeines

Der Kindergartenzweckverband hat gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in Verbindung mit dem Zweckverbandsgesetz in den jeweils gültigen Fassungen für jedes Jahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

§ 95 Abs. 5, S. 2 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in Verbindung mit § 7 Abs. 1 Ziffer 8 des Zweckverbandsgesetzes für Rheinland-Pfalz in der jeweils gültigen Fassung ermöglicht es dem Kindergartenzweckverband die Haushaltssatzung für zwei Jahre zu erlassen. Hierbei sind die Festsetzungen in der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre getrennt abzubilden.

Aufgrund der Tatsache, dass sich der Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes recht überschaubar darstellt, wird seit der Planungsperiode 2016 und 2017 ein sogenannter Doppelhaushalt vorgelegt. Dies bedeutet, dass die Haushaltssatzung die Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthält.

Der Haushaltsplan für die Jahre 2022 - 2023 stellt die geplanten Erträge und Aufwendungen bzw. die Einnahmen und Ausgaben getrennt nach Haushaltsjahren und verdichtet dar.
Im Haushaltsplan sind neben den Planansätzen für die zu planenden Haushaltsjahre, die Ergebnisse des Vorvorjahres und die Ansätze des Vorjahres abzubilden. Ebenso ist die Finanzplanung für die zwei, dem letzten zu planenden Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahre, im Falle des Doppelhaushaltes 2022 - 2023, für die Jahre 2024 bis 2025 beizufügen.

Bei den im Haushaltsplan ausgewiesenen Rechnungsergebnissen für das Haushaltsjahr 2020 handelt es sich um die tatsächlichen Ergebnisse.

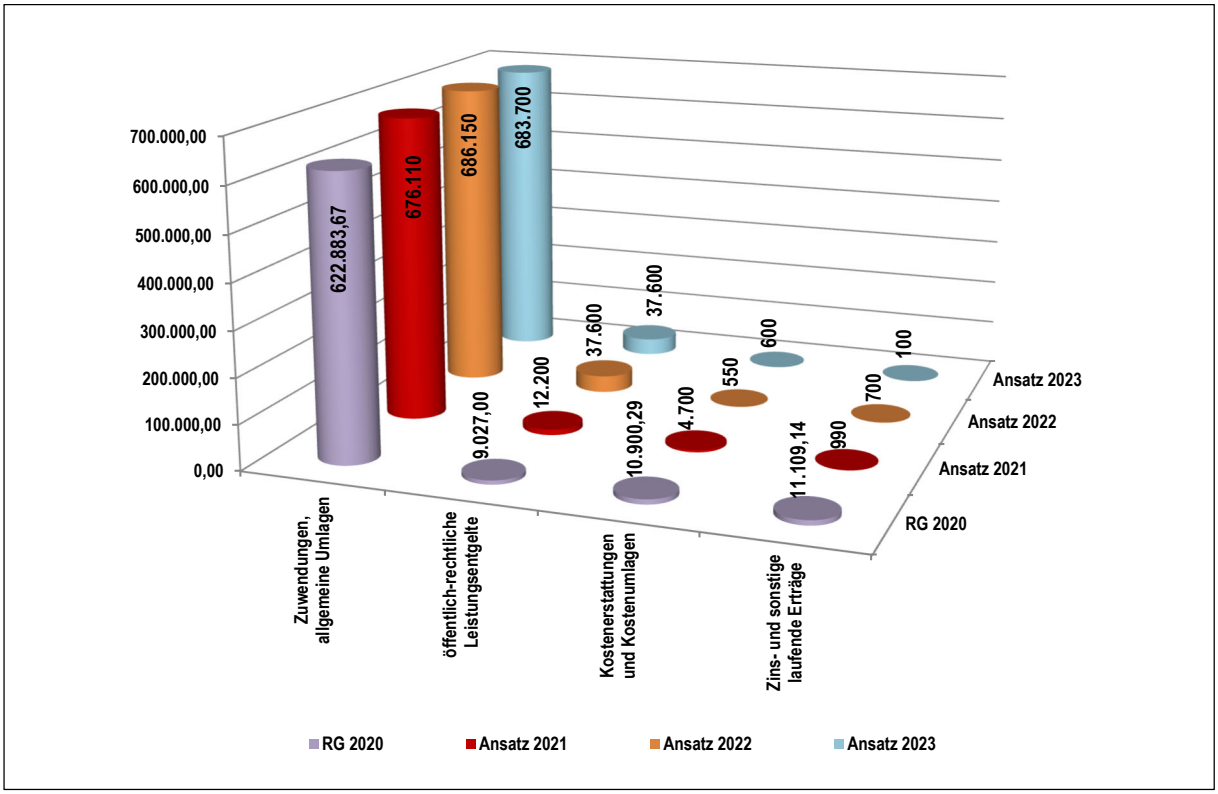
2. Erträge des Ergebnishaushaltes

Im Ergebnishaushalt erfolgt die periodengenaue Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs. Er informiert über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Die laufenden Erträge des Ergebnishaushaltes summieren sich im Haushalt 2022 auf insgesamt 725.000 Euro. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Anstieg um 31.000 Euro (+ 4,47 v.H.). Für das Jahr 2022 wird mit Erträgen in Höhe von 722.000 Euro gerechnet. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Verteilung der Erträge:

Erträge	RG 2019	RG 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	455.894,62	622.883,67	676.110	**686.150**	**683.700**
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.997,00	9.027,00	12.200	**37.600**	**37.600**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.544,02	10.900,29	4.700	**550**	**600**
Zins- und sonstige laufende Erträge	15,08	11.109,14	990	**700**	**100**
Summe laufende Erträge	**470.450,72**	**653.920,10**	**694.000**	**725.000**	**722.000**

Die nachfolgende Grafik stellt die Erträge des Ergebnishaushaltes entsprechend der jeweiligen Ertragsgruppe dar.



Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 2)

Für das Haushaltsjahr 2022 werden hier Gesamterträge in Höhe von 686.150 Euro, für das Jahr 2023 in Höhe von 683.700 Euro veranschlagt. Neben den Zuweisungen des Westerwaldkreises für die entstehenden Personal- und Sachkosten (2022: 541.150 Euro; 2023: 554.700 Euro), ist hier die durch die beiden Trägergemeinden aufzubringende Zweckverbandsumlage (2022: 98.000 Euro, 2023: 82.000Euro) zu veranschlagen. Darüber hinaus werden hier die Erträge aus der periodisierten Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen abgebildet. Diese belaufen sich in beiden zu planenden Haushaltsjahren auf insgesamt je 47.000 Euro.

Erträge der sozialen Sicherung (E 3)

- Fehlanzeige -

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte (E 4 und E 5)

Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten finden sich die Betreuungsentgelte und die Entgelte für die Verpflegung der in der Ganztagesbetreuung befindlichen Kinder wieder. Für die Jahre 2022 und 2023 wird durch die Fachabteilung jeweils mit Erträgen in Höhe von 37.600 Euro kalkuliert, letztlich ist die Höhe der Erträge jedoch abhängig von der Zahl der Kinder, die im Rahmen der Ganztagesbetreuung verpflegt werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E 6)

Die Erträge aus Kostenerstattungen werden für beide Planjahre mit jeweils 500 Euro veranschlagt. Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattungen des Westerwaldkreises im Rahmen von frühkindlichen Fördermaßnahmen (Sprachförderung, etc.).

Sonstige laufende Erträge (E 7)

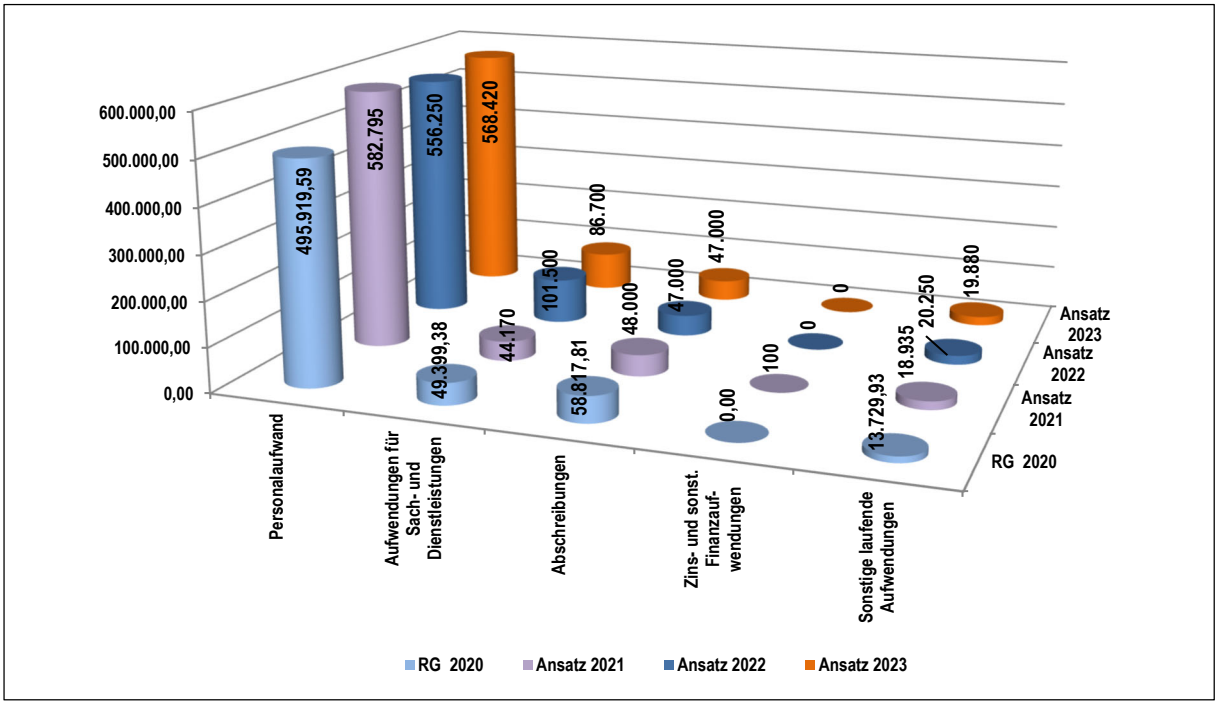
Die sonstigen laufenden Erträge werden in den Jahren 2022 und 2023 mit 700 Euro bzw. 100 Euro veranschlagt. Sie berücksichtigen neben Spenden (jeweils 100 Euro) auch einen Planabrundungsbetrag des Haushaltes.

3. Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Die laufenden Aufwendungen für das Jahr 2022 summieren sich auf 725.000 Euro. Sie steigen gegenüber dem Vorjahr von 694.000 Euro um ebenfalls 31.000 Euro. Dies entspricht einem Anstieg um 4,47 v.H.. Für das Jahr 2023 wird mit Aufwendungen in Höhe von 722.000 Euro kalkuliert.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Zusammensetzung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes.

Aufwendungen	RG 2019	RG 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Personalaufwand	375.966,84	495.919,59	582.795	**556.250**	**568.420**
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.535,03	49.399,38	44.170	**101.500**	**86.700**
Abschreibungen	33.064,88	58.817,81	48.000	**47.000**	**47.000**
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	100	**0**	**0**
Sonstige laufende Aufwendungen	10.873,59	13.729,93	18.935	**20.250**	**19.880**
Summe laufende Aufwendungen	**482.440,34**	**617.866,71**	**694.000**	**725.000**	**722.000**



Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 9)

Die größte Einzelposition der Aufwendungen stellt der Personalaufwand dar. Mit 556.250 Euro entspricht deren Anteil 76,72 v.H. der Gesamtaufwendungen des Jahres 2022. Für 2023 werden Personalaufwendungen in Höhe von 568.420 Euro veranschlagt. Bezogen auf das Gesamtvolumen der Aufwendungen 2023 entspricht dies einem Anteil von 78,73 v.H.. Ursächlich hierfür ist der Personalmehrbedarf aufgrund der Erweiterung der Kindertagesstätte und des damit einhergehenden Betreuungsangebotes. Aber auch die bereits heute feststehenden tariflichen Vergütungssteigerungen aus dem im Jahre 2020 abgeschlossenen zweistufigen Tarifvertrag finden hier Ihren Niederschlag.

Sach- und Dienstleistungen (E 10)

Die Sach- und Dienstleistungen stellen nach den Personalaufwendungen die nächstgrößere Gruppe der Aufwendungen dar; sie machen für das Haushaltsjahr 2022 mit 101.500 Euro aus. Bezogen auf den Gesamtaufwand des Haushaltes entspricht dies 14,00 v.H.. Für das Jahr 2023 werden 86.700 Euro veranschlagt, dies entspricht 12,01 v.H.. der planmäßigen Gesamtaufwendungen.

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Sach- und Dienstleistungen	RG 2019	RG 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.013,05	14.777,50	13.875	**47.000**	**31.600**
Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	8.964,30	8.054,81	12.815	**12.900**	**13.400**
Unterhaltung der Geschäftsausstattung	754,44	664,38	815	**1.000**	**1.000**
Geringwertige Anschaffungen	1.703,93	9.116,56	3.265	**5.500**	**5.600**
Sonst. Sach- und Dienstleistungen	8.077,46	7.685,42	12.400	**35.100**	**35.100**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.021,85	9.100,71	0	**0**	**0**
Summe Sach- und Dienstleistungen	**62.535,03**	**49.399,38**	**43.170**	**101.500**	**86.700**

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 steigen die Aufwendungen um 58.330 Euro. Der Anstieg der Aufwendungen in der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 im Verhältnis zur Planung 2021 resultiert aus eingeplanten Sonderbedarfen in Höhe von 17.000 Euro. So sind für das Haushaltsjahr 2022 für Baumpflegemaßnahmen 1.000 Euro veranschlagt. Außerdem werden für die Renovierung eines Gruppenraums, den Einbau einer Schallschutzdecke in einem Gruppenraum und die Erneuerung der WC-Trennwände insgesamt 16.000 Euro veranschlagt. Dies sind insgesamt 9.000 Euro mehr als im Haushaltsjahr 2021.

Neben den angesprochenen Sonderbedarfen werden im Haushalt 2022 - 2023 erstmals die Aufwendungen für die Unterhalts- sowie die Glas- und Rahmenreinigung durch einen Dienstleister mit 25.000 Euro veranschlagt. Für das Vorjahr waren für die Bewirtschaftung des Gebäudes lediglich 1.835 Euro gemeldet worden. Darüber hinaus wurde, durch die zuständige Fachabteilung, der Aufwand für die Verpflegung der in der Ganztags- oder über Mittagbetreuung befindlichen Kinder mit 35.100 Euro und somit um 22.700 Euro höher als noch im Vorjahr veranschlagt, dies korrespondiert jedoch mit entsprechend höheren Erträgen aus der Beteiligung der Eltern an den Verpflegungskosten.

Kleinere Ansatzanpassungen durch allgemeine Kostensteigerungen runden diesen Bereich ab.

Im Haushaltsjahr 2023 wird mit einem Rückgang der Aufwendungen in Höhe von rd. 3.000 Euro gerechnet. Für das Jahr 2023 sind erneut Mittel für Baumpflegemaßnahmen in Höhe von 1.000 Euro vorsorglich bereitgestellt.

Die Aufwendungen für Energie wurden dem Verbrauch des Haushaltsvorjahres angepasst.

Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	RG 2019	RG 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Holz (Pellets)	1.421,82	2.582,80	6.700	**6.600**	**7.000**
Strom	4.839,75	2.963,16	3.365	**3.400**	**3.500**
Wasser u. Abwasser	2.106,89	1.846,25	2.140	**2.100**	**2.100**
Abfallbeseitigung	595,84	662,60	610	**800**	**800**
Summe Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	**8.964,30**	**8.054,81**	**12.815**	**12.900**	**13.400**

Abschreibungen (E 11)

Mit Hilfe der bilanziellen Abschreibungen lässt sich der Werteverzehr durch Abnutzung oder Alterung der Anlagegüter darstellen. Der anzusetzende Aufwand für Abschreibungen beläuft sich für die Haushaltsjahre 2022 bis 2025 jeweils auf 47.000 Euro (-1.000 Euro) bezogen auf den Ansatz 2021. Die energetische Sanierung sowie die Erweiterung der Kindertagesstätte sind für die hohen Abschreibungen verantwortlich. Den Abschreibungen stehen auf der Ertragsseite entsprechende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber. Aufgrund der besonderen Finanzierungsmodalitäten beim Kindergartenzweckverband muss die Summe der Sonderposten auf der Ertragsseite und der Abschreibungen nahezu identisch sein. Im Rahmen der periodisierten Auflösung der Sonderposten und Abschreibung kann es jedoch zu Rundungsdifferenzen kommen, die dann im Rahmen des Ergebnisvortrages verrechnet werden. Die Abschreibungen machen mit einem Anteil von 6,48 v.H. am Gesamtvolumen der Aufwendungen 2022 bzw. 6,51 v.H. am Gesamtaufwand 2023 aus.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E 12)

-Fehlanzeige-

Aufwendungen der sozialen Sicherung (E 13)

-Fehlanzeige-

Sonstige laufende Aufwendungen (E 14)

Die sonstigen laufenden Aufwendungen steigen geringfügig gegenüber dem Vorjahr von 18.935 Euro um 1.065 Euro auf 20.250 Euro. Auslöser hierfür sind kleiner Ansatzanpassungen bei einer Vielzahl von Haushaltsansätzen.

Im Haushaltsjahr 2023 wird der Gesamtansatz der sonstigen lfd. Aufwendungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 um 370 Euro auf 19.880 Euro reduziert. Bezogen auf den Gesamtaufwand machen die Aufwendungen dieser Gruppe im Haushaltsjahr 2022 rd. 2,79 v.H., im Haushaltsjahr 2023 rd. 2,75 v.H. aus.

4. Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes

Im Finanzhaushalt werden

- sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) eines Haushaltsjahres abgebildet,
- die Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt,
- die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für

- investive Einzahlungen und Auszahlungen,
- Einzahlungen und Auszahlungen zur Kreditwirtschaft.

Im Finanzhaushalt ist wie im Ergebnishaushalt die Entwicklung der drei folgenden Haushaltsjahre darzustellen und insoweit die mittelfristige Finanzplanung in den Finanzhaushalt zu integrieren, allerdings hat der Finanzhaushalt und auf ihm beruhend die Finanzrechnung den Zu- und Abgang von Liquidität nachzuweisen und den Kreditbedarf eines Haushaltsjahres zu planen und zu steuern.

Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt wurden grundsätzlich auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant.

Neben den laufenden Ein- und Auszahlungen beinhaltet der Finanzhaushalt auch die investiven Ein- und Auszahlungen. Der Haushaltsplan 2022 - 2023 des Kindergartenzweckverbands sieht für das Haushaltsjahr 2022 investive Auszahlungen in Höhe von 11.000 Euro vor. Die veranschlagten Haushaltsmittel stehen für folgende Zwecke bereit:

a) Anschaffungen (vorsorglich) ..... 3.000 Euro

b) Sonnensegel für den Außenbereich ..... 8.000 Euro

Für die Jahre 2023 ff. wurde ein vorsorglicher Ansatz von jeweils 5.000 Euro jährlich für vermischte Anschaffungen veranschlagt.

Investitionseinzahlungen sind in den einzelnen Planjahren jeweils in Höhe der jeweiligen Investitionsauszahlungen in Form von Investitionskostenbeteiligungen durch die beiden Trägergemeinden veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2022 werden Investitionskostenbeteiligungen in Höhe von 11.000 Euro erwartet, diese werden ausschließlich durch die Trägergemeinden finanziert. Ebenso erfolgt die Finanzierung der Investitionsausgaben in Höhe von derzeit geplanten 5.000 Euro jährlich im Zeitraum 2023 bis 2025.

III. Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt des Kindergartenzweckverbandes besteht aus zwei Teilhaushalten. Die Teilhaushalte gliedern sich in einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt. Folgende Teilhaushalte wurden gebildet.

Teilhaushalt 1 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

umfasst das folgende Produkt:

36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Produktbeschreibung:	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Betrieb von Kindertagesstätten
Ziele:	Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
Zielgruppen	Familien
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Vereinbarungen und Beschlüsse der Zweckverbandsversammlung
Produktverantwortung:	VerbandsvorsteherIn
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

Der Teilhaushalt 1 bildet mit Ausnahme der Abschreibungen und der Personalaufwendungen eine Bewirtschaftungseinheit. Alle Aufwands- bzw. Auszahlungsansätze sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind im Deckungskreis 200 zusammengefasst. Die Deckungsvermerke des Teilergebnishaushaltes gelten gleichsam für den Teilfinanzhaushalt.

Die Buchungsstellen der Personalaufwendungen bilden einen eigenen Bewirtschaftungskreis (Deckungskreis 880), ebenso die Abschreibungen (Deckungskreis 890).

Die Ansätze für Investitionsauszahlungen im Teilfinanzhaushalt werden ebenfalls für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungskreis 250).

Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzleistungen

umfasst folgendes Produkt:

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung:	Ein- und Auszahlungen für Kredite, Zinserträge und Zinsaufwendungen
Ziele:	Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen
Zielgruppen	Verbandsgemeindekasse
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Vereinbarungen und Beschlüsse der Zweckverbandsversammlung
Produktverantwortung:	VerbandsvorsteherIn
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

Der Teilhaushalt 2 bildet ebenfalls eine eigene, wenn auch nachrangige Bewirtschaftungseinheit, hier werden aus finanzstatistischen Gründen Zinserträge und Zinsaufwendungen verbucht.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht, wie sich Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen auf die Haushaltsjahre 2022 und 2023 verteilen und in welchen Teilhaushalten sie zu veranschlagen sind.

Teilhaushalt		Erträge 2022	Aufwand 2022	Ergebnis 2022		Erträge 2023	Aufwand 2023	Ergebnis 2023
Teilhaushalt 1	Schulen und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	725.000	725.000	0		722.000	722.000	0
Teilhaushalt 2	Zentrale Finanzleistungen	0	0	0		0	0	0
Teilhaushalt		**Saldo ordentl. Ein- und Aus-zahlungen**	**Saldo Ein- und Auszahlungen für Investitionen**	**Ergebnis**		**Saldo ordentl. Ein- und Aus-zahlungen**	**Saldo Ein- und Auszahlungen für Investitionen**	**Ergebnis**
Teilhaushalt 1	Schulen und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	0	0	0		0	0	0
Teilhaushalt 2	Zentrale Finanzleistungen	0	0	0		0	0	0

IV. Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

1. Entwicklung des Jahresergebnisses

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	-2.353,81
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	234,73
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-11.989,62
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2020	36.053,59
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2021	0
6	**Haushaltsjahr (Ansatz)**	**2022**	**0**
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)**		**21.944,99**
8	**1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)**	**2023**	**0**
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
11	**Summe**		**21.944,99**

2. Übersicht der Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			in Euro		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	11.104,07	0,00	11.104,07
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-7.603,12	0,00	-7.603,12
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-1.133,63	0,00	-1.133,63
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2020	55.104,49	0,00	55.104,49
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2021	0,00	0,00	0,00
6	**Haushaltsjahr (Ansatz)**	**2022**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)**		**57.471,81**	**0,00**	**57.471,81**
8	**1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)**	**2023**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	0,00	0,00	0,00
11	**Summe**		**57.471,81**	**0,00**	**57.471,81**

3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	1.369,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	137.957,40
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	729.875,07
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2020	88.442,22
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2021	48.000
6	**Haushaltsjahr (Ansatz)**	**2022**	**11.000**
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)**		**1.016.643,69**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	5.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	5.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	5.000
11	**Summe**		**1.031.643,69**

Die Investitionen führen in den Folgejahren einerseits zu erhöhten Abschreibungen, andererseits aber auch zu zusätzlichen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen werden über den gleichen Zeitraum wie die Abschreibungen aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten basieren daher ebenfalls auf dem aktuellen Stand.

4. Entwicklung der Investitionskredite und der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Der Kindergartenzweckverband bedarf aufgrund der Regelungen über die Deckung des Finanzbedarfs des Zweckverbands in der Zweckverbandsordnung grundsätzlich keiner Investitionskredite, da die Ortsgemeinden Heilberscheid und Nomborn, als Träger des Zweckverbands, die nicht gedeckten Aufwendungen bzw. Auszahlungen durch die Zweckverbandsumlage und durch Investitionskostenzuwendungen finanzieren.

5. Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2017	3.910,34
2	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2018	4.145,07
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2019	-7.844,55
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2020	28.209,04
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2021	28.209,04
6	**+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsjahres(incl. Nachträge)**	**2022**	**28.209,04**
7	**+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres**	**2023**	**28.209,04**
8	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	28.209,04
9	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	28.209,04

Aufgrund der derzeitigen Regelungen über die Deckung des Finanzbedarfs des Kindergartenzweckverbands in der Verbandsordnung stellt der Kindergartenzweckverband eine Körperschaft des öffentlichen Rechts dar, die vollständig fremdfinanziert ist. Im Ergebnis kann der Kindergartenzweckverband daher kein Eigenkapital ausweisen.

Bedingt durch die zeitversetzte bilanzielle Aktivierung der durchgeführten Sanierung und Erweiterung des Gebäudes und der Passivierung der Sonderposten durch eine Zeitversetzte Abrechnung der Landes-, Kreis- und Trägerzuschüsse, kommt es in den Jahren 2017 bis 2020 zu einer Divergenz zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und dem Aufwand aus bilanziellen Abschreibungen hier durch entsteht zwischenzeitlich ein erhöhtes Eigenkapital, dass im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wieder abgeschmolzen wird.

Gesamtergebnis-
haushalt

Ergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

lfd. Nr.		Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	622.883,87	676.110	**686.150**	683.700	695.500	708.800
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.027,00	12.200	**37.600**	37.600	37.600	37.600
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,29	4.700	**550**	600	600	600
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	11.090,16	990	**700**	100	300	1.000
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**653.901,32**	**694.000**	**725.000**	**722.000**	**734.000**	**748.000**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	495.919,59	582.795	**556.250**	568.420	580.320	593.520
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.399,38	44.170	**101.500**	86.700	86.400	87.400
E 11	-	Abschreibungen	58.817,81	48.000	**47.000**	47.000	47.000	47.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	13.729,93	18.935	**20.250**	19.880	20.280	20.080
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**617.866,71**	**693.900**	**725.000**	**722.000**	**734.000**	**748.000**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18,98	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)**	**36.053,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)**	**36.053,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gesamtfinanz-
haushalt

Finanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

lfd. Nr.		Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	592.709,49	628.110	**639.150**	636.700	648.500	661.800
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.027,00	12.200	**37.600**	37.600	37.600	37.600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,29	4.700	**550**	600	600	600
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	244,76	990	**700**	100	300	1.000
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**612.881,54**	**646.000**	**678.000**	**675.000**	**687.000**	**701.000**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	495.831,06	582.795	**556.250**	568.420	580.320	593.520
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.044,63	44.170	**101.500**	86.700	86.400	87.400
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	10.920,34	18.935	**20.250**	19.880	20.280	20.080
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)**	**557.796,03**	**645.900**	**678.000**	**675.000**	**687.000**	**701.000**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,98	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)**	**55.104,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23	**=**	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)**	**55.104,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	320.383,96	3.000	**11.000**	5.000	5.000	5.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**320.383,96**	**3.000**	**11.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	88.442,22	3.000	**11.000**	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**-**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**88.442,22**	**3.000**	**11.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**231.941,74**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)**	**287.046,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 37	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

lfd. Nr.		Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38		**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)**	**-287.046,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 39		**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 40	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)**	**-287.046,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 41		**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 42	**=**	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)**	**-287.046,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 43	**=**	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)**	**-287.046,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich:						
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	55.104,49	0	**0**	0	0	0

Investitions-
übersicht

Investitionsübersicht 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Haupt-Produkt	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**3652**	**Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**
Leistung	**36520**	**Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des ersten Haushalts-jahres 2022	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
36520-0000 Vermischte Anschaffungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.433,00	**11.000**	5.000	5.000	5.000	0	40.433,00
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*9.433,00*	***11.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*40.433,00*
36520.23143000-36520-0000 (H)							
- Finanzierungsanteil der OG'en Heilberscheid und Nomborn							
36520.23143000-36520-0000 (S)							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.185,51	**11.000**	5.000	5.000	5.000	0	40.433,00
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	*10.185,51*	***11.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*40.433,00*
36520.08210000-36520-0000 (S)							
- Installation einer Klimaanlage							
36520.08290000-36520-0000 (S)							
- Sonnensegel einschl. Pylonen u. Fundamente (8.000 Euro)							
- vorsorglich (3.000 Euro)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	**0**	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	**- - - - -**	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-752,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
36520-1001 Energetische Sanierung des Kindergartens							
Es handelt sich um eine Maßnahme für die eine Investitionszuwendungim Rahmen des K3-Programmes des Landes beantragt wurde, ein Fördermittelbescheid liegt zwischenzeitlich vor.							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	508.597,70	**0**	0	0	0	0	266.861,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*508.597,70*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*266.861,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.861,17	**0**	0	0	0	0	266.861,00
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	*266.861,17*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*266.861,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	**0**	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	**- - - - -**	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**241.736,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
36520-1002 Erweiterung des Kindergartengebäudes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	689.883,00	**0**	0	0	0	0	689.883,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*689.883,00*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*689.883,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	683.597,13	**0**	0	0	0	0	683.597,00
78550000 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	*10.200,00*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*10.200,00*
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	*53.247,13*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*53.247,00*
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	*620.150,00*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*620.150,00*
darunter:							

Investitionsübersicht 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Haupt-Produkt	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**3652**	**Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**
Leistung	**36520**	**Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des ersten Haushalts-jahres 2022	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	**0**	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	**- - - - -**	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.285,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.286,00**

Stellenplan

A. Kindergartenzweckverband nach Teilhaushalten/Produkt B. Zusammenfassung		Bes.-Gruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts-jahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr 2019		Stellenvermerke [2] und Erläuterungen [3]
				Soll	Ist [1] (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2021	
A. Kindergartenzweckverband Heilberscheid/Nomborn						
Teilhaushalt 1 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben						
1. Arbeitnehmer						
36520	Kindergartenleiter(in)	S 13	0,92	0,92	0,92	Tz. 36/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,85	0,85	1,00	Tz. 33/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	1,00	1,00	1,00	
	Erzieher(in)	S 8a	1,00	1,00	1,00	
	Erzieher(in)	S 8a	0,74	0,74	0,74	Tz. 29/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,38	0,38	0,53	Tz. 15/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,69	0,69	0,69	Tz. 27/39 Std.
	Erzieher(innen)	S 8a	0,92	0,92	0,92	Tz. 36/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,50	0,50	0,50	Tz. 19,5/39 Std.
	Aushilfe	S 2	0,69	0,69	0,69	Tz. 27/39 Std.
	Ausbildung	S 2	0,50	0,00	0,00	Tz. 19,5/39 Std.
	Freiw. Soziales Jahr	FSJ	1,00	1,00	1,00	
	Hausmeister	E 2	0,14	0,14	0,14	Tz. 5,5/39 Std.
	Wirtschaftskraft	E 2	0,36	0,36	0,36	Tz. 14/39 Std.
	Wirtschaftskraft	E 2	0,43	0,43	0,43	Tz. 17/39 Std.
Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt			**10,12**	**9,62**	**9,92**	
B. Zusammenfassung Summe Arbeitnehmer im Kindergartenzweckverband			**10,12**	**9,62**	**9,92**	

Teilhaushalt 1

- Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport -

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 01 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	622.883,87	676.110	**686.150**	683.700	695.500	708.800
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*474.709,49*	*508.110*	***541.150***	*554.700*	*568.500*	*582.800*
		41443001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Zweckverbandumlage)	*75.347,68*	*120.000*	***98.000***	*82.000*	*80.000*	*79.000*
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*72.826,70*	*48.000*	***46.700***	*46.700*	*46.700*	*46.600*
		41590000 Sonstige Sonderposten	*0,00*	*0*	***300***	*300*	*300*	*400*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.027,00	12.200	**37.600**	37.600	37.600	37.600
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*612,00*	*0*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		43400000 Beteiligung Essenskosten	*8.415,00*	*12.200*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,29	4.700	**550**	600	600	600
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*10.900,29*	*4.600*	***500***	*500*	*500*	*500*
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	*0,00*	*100*	***50***	*100*	*100*	*100*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	11.090,16	990	**700**	100	300	1.000
		46270000 Versicherungserstattungen	*244,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	*0,00*	*990*	***700***	*100*	*300*	*1.000*
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	*8.035,81*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	*2.809,59*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**653.901,32**	**694.000**	**725.000**	**722.000**	**734.000**	**748.000**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	495.919,59	582.795	**556.250**	568.420	580.320	593.520
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	*119,00*	*120*	***150***	*120*	*120*	*120*
		50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	*3.552,00*	*3.710*	***3.600***	*3.700*	*3.800*	*3.900*
		50221000 Vergütungen	*373.310,66*	*435.900*	***416.500***	*424.900*	*433.000*	*442.200*
		50222000 Leistungszulagen	*6.862,83*	*11.400*	***11.500***	*11.700*	*11.900*	*12.100*
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*31.298,61*	*36.770*	***33.700***	*34.700*	*35.600*	*36.600*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*78.338,08*	*92.390*	***89.000***	*91.500*	*94.100*	*96.800*
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	*325,29*	*335*	***400***	*400*	*400*	*400*
		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	*864,29*	*310*	***500***	*500*	*500*	*500*
		50629000 Sonstige	*273,58*	*410*	***400***	*400*	*400*	*400*
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	*975,25*	*1.450*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.399,38	44.170	**101.500**	86.700	86.400	87.400
		52210000 Aufwendungen für Strom	*2.963,16*	*3.365*	***3.400***	*3.500*	*3.500*	*3.600*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*1.846,25*	*2.140*	***2.100***	*2.100*	*2.200*	*2.200*
		52250000 Aufwendungen für Holz	*2.582,80*	*6.700*	***6.600***	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*662,60*	*610*	***800***	*800*	*800*	*800*

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 01 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*307,40*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52311001 Umterhaltung Grundstücke (Sonderbedarf)	*0,00*	*0*	***1.000***	*1.000*	*0*	*0*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*2.566,82*	*2.040*	***3.000***	*3.100*	*3.100*	*3.200*
		52313001 Unterhaltung Gebäude (Sonderbedarf)	*0,00*	*8.000*	***16.000***	*0*	*0*	*0*
		52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*11.903,28*	*1.835*	***25.000***	*25.500*	*26.000*	*26.500*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*664,38*	*815*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*9.116,56*	*3.265*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		52380100 Geringwertige Anschaffungen im Rahmen des Kita-Budgets	*0,00*	*0*	***4.500***	*4.600*	*4.700*	*4.800*
		52420000 Essenskosten	*7.685,42*	*12.400*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*9.100,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*0,00*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 11	-	Abschreibungen	58.817,81	48.000	**47.000**	47.000	47.000	47.000
		53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	*41.807,30*	*41.800*	***39.900***	*40.400*	*40.400*	*40.400*
		53710000 Kunstgegenstände	*85,00*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	*20,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*16.905,51*	*5.550*	***6.100***	*6.100*	*6.100*	*6.000*
		53990000 Sonstige Abschreibungen	*0,00*	*650*	***800***	*300*	*300*	*400*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	13.729,93	18.935	**20.250**	19.880	20.280	20.080
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	*215,84*	*1.455*	***1.500***	*1.500*	*1.600*	*1.600*
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	*31,85*	*305*	***300***	*300*	*300*	*300*
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	*1.170,22*	*0*	***1.250***	*1.250*	*1.250*	*1.250*
		56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*190,47*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	*13,00*	*1.020*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	*0,00*	*0*	***800***	*800*	*800*	*800*
		56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Fördermaßnahmen)	*0,00*	*4.590*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56310000 Büromaterial	*670,33*	*2.450*	***2.500***	*2.600*	*2.600*	*2.700*
		56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	*352,40*	*510*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56341000 Fernmeldegebühren	*655,77*	*920*	***900***	*900*	*900*	*1.000*
		56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	*69,96*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*3.953,37*	*2.960*	***5.000***	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*3.597,13*	*3.670*	***4.600***	*4.600*	*4.600*	*4.600*

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 01 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	*2.809,59*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		56990000 Sonstige Aufwendungen	*0,00*	*955*	***1.100***	*530*	*730*	*130*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**617.866,71**	**693.900**	**725.000**	**722.000**	**734.000**	**748.000**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 01 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	592.709,49	628.110	**639.150**	636.700	648.500	661.800
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*474.709,49*	*508.110*	***541.150***	*554.700*	*568.500*	*582.800*
		61443001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Zweckverbandumlage)	*118.000,00*	*120.000*	***98.000***	*82.000*	*80.000*	*79.000*
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.027,00	12.200	**37.600**	37.600	37.600	37.600
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*612,00*	*0*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		63400000 Beteiligung Essenskosten	*8.415,00*	*12.200*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,29	4.700	**550**	600	600	600
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*10.900,29*	*4.600*	***500***	*500*	*500*	*500*
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	*0,00*	*100*	***50***	*100*	*100*	*100*
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	244,76	990	**700**	100	300	1.000
		66270000 Versicherungserstattungen	*244,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	*0,00*	*990*	***700***	*100*	*300*	*1.000*
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**612.881,54**	**646.000**	**678.000**	**675.000**	**687.000**	**701.000**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	495.831,06	582.795	**556.250**	568.420	580.320	593.520
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	*119,00*	*120*	***150***	*120*	*120*	*120*
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	*3.552,00*	*3.710*	***3.600***	*3.700*	*3.800*	*3.900*
		70221000 Vergütungen	*373.310,66*	*435.900*	***416.500***	*424.900*	*433.000*	*442.200*
		70222000 Leistungszulagen	*6.862,83*	*11.400*	***11.500***	*11.700*	*11.900*	*12.100*
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*31.298,61*	*36.770*	***33.700***	*34.700*	*35.600*	*36.600*
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*78.338,08*	*92.390*	***89.000***	*91.500*	*94.100*	*96.800*
		70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	*325,48*	*335*	***400***	*400*	*400*	*400*
		70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	*775,57*	*310*	***500***	*500*	*500*	*500*
		70629000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	*273,58*	*410*	***400***	*400*	*400*	*400*
		70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	*975,25*	*1.450*	***500***	*500*	*500*	*500*
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.044,63	44.170	**101.500**	86.700	86.400	87.400
		72210000 Auszahlungen für Strom	*6.019,95*	*3.365*	***3.400***	*3.500*	*3.500*	*3.600*
		72230000 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	*1.846,25*	*2.140*	***2.100***	*2.100*	*2.200*	*2.200*
		72250000 Auszahlungen für Holz	*2.582,80*	*6.700*	***6.600***	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		72260000 Auszahlungen für die Abfallbeseitigung	*707,84*	*610*	***800***	*800*	*800*	*800*
		72311000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	*307,40*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		72311001 Umterhaltung Grundstücke (Sonderbedarf)	*0,00*	*0*	***1.000***	*1.000*	*0*	*0*
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*2.674,52*	*2.040*	***3.000***	*3.100*	*3.100*	*3.200*

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 01 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		72313001 Unterhaltung Gebäude (Sonderbedarf)	*0,00*	*8.000*	***16.000***	*0*	*0*	*0*
		72323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*9.919,40*	*1.835*	***25.000***	*25.500*	*26.000*	*26.500*
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*664,38*	*815*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*9.116,56*	*3.265*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		72380100 Geringwertige Anschaffungen im Rahmen des Kita-Budgets	*0,00*	*0*	***4.500***	*4.600*	*4.700*	*4.800*
		72420000 Essenskosten	*8.104,82*	*12.400*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
		72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*9.100,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	*0,00*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	10.920,34	18.935	**20.250**	19.880	20.280	20.080
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	*215,84*	*1.455*	***1.500***	*1.500*	*1.600*	*1.600*
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	*31,85*	*305*	***300***	*300*	*300*	*300*
		76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	*1.170,22*	*0*	***1.250***	*1.250*	*1.250*	*1.250*
		76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*190,47*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	*13,00*	*1.020*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	*0,00*	*0*	***800***	*800*	*800*	*800*
		76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Fördermaßnahmen)	*0,00*	*4.590*	***500***	*500*	*500*	*500*
		76310000 Büromaterial	*670,33*	*2.450*	***2.500***	*2.600*	*2.600*	*2.700*
		76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	*352,40*	*510*	***500***	*500*	*500*	*500*
		76341000 Fernmeldegebühren	*655,77*	*920*	***900***	*900*	*900*	*1.000*
		76346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	*69,96*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	*3.953,37*	*2.960*	***5.000***	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*3.597,13*	*3.670*	***4.600***	*4.600*	*4.600*	*4.600*
		76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen	*0,00*	*955*	***1.100***	*530*	*730*	*130*
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**557.796,03**	**645.900**	**678.000**	**675.000**	**687.000**	**701.000**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 01 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	320.383,96	3.000	**11.000**	5.000	5.000	5.000
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*320.383,96*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*3.000*	***11.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**320.383,96**	**3.000**	**11.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	88.442,22	3.000	**11.000**	5.000	5.000	5.000
		78550000 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	*10.200,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	*5.816,51*	*3.000*	***11.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	*72.425,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**88.442,22**	**3.000**	**11.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**231.941,74**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**287.027,25**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktorientierte Zusammenstellung

Teilhaushalt 01

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	622.883,87	676.110	**686.150**	683.700	695.500	708.800
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden ***- Kreiszuschuss zu den ungedeckten Kosten und Sondererträge Förderung Mittagessen***	*474.709,49*	*508.110*	***541.150***	*554.700*	*568.500*	*582.800*
		41443001 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden ***- Zweckverbandsumlage der OGen Heilberscheid und Nomborn***	*75.347,68*	*120.000*	***98.000***	*82.000*	*80.000*	*79.000*
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*72.826,70*	*48.000*	***46.700***	*46.700*	*46.700*	*46.600*
		41590000 Sonstige Sonderposten	*0,00*	*0*	***300***	*300*	*300*	*400*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.027,00	12.200	**37.600**	37.600	37.600	37.600
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*612,00*	*0*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		43400000 Beteiligung Essenskosten	*8.415,00*	*12.200*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,29	4.700	**550**	600	600	600
		44243000 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ***- Erstattungen für Aufwendungen der früh-kindlichen Fördermaßnahmen***	*10.900,29*	*4.600*	***500***	*500*	*500*	*500*
		44290000 Kostenerstattungen von Sonstigen ***bisher Buchungsstelle 36520.44250***	*0,00*	*100*	***50***	*100*	*100*	*100*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	11.090,16	990	**700**	100	300	1.000
		46270000 Versicherungserstattungen	*244,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge von Sonstigen ***- Spenden (100 Euro)*** ***- Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt***	*0,00*	*990*	***700***	*100*	*300*	*1.000*
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	*8.035,81*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	*2.809,59*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**653.901,32**	**694.000**	**725.000**	**722.000**	**734.000**	**748.000**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	495.919,59	582.795	**556.250**	568.420	580.320	593.520
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder ***- Sitzungsgelder für Mitglieder der Zweckverbands-versammlung***	*119,00*	*120*	***150***	*120*	*120*	*120*
		50190000 Sonstige (Zweckverbandsvorsteher) ***- Aufwandsentschädigung des Zweckverbands-vorstehers***	*3.552,00*	*3.710*	***3.600***	*3.700*	*3.800*	*3.900*
		50221000 Vergütungen	*373.310,66*	*435.900*	***416.500***	*424.900*	*433.000*	*442.200*
		50222000 Leistungszulagen	*6.862,83*	*11.400*	***11.500***	*11.700*	*11.900*	*12.100*
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*31.298,61*	*36.770*	***33.700***	*34.700*	*35.600*	*36.600*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*78.338,08*	*92.390*	***89.000***	*91.500*	*94.100*	*96.800*

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	*325,29*	*335*	***400***	*400*	*400*	*400*
		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer ***- u.a. Aufwendungen für Einstellungsunter-suchungen, etc.***	*864,29*	*310*	***500***	*500*	*500*	*500*
		50629000 Sonstige ***Arbeitgeberzuschuss vermögenswirksame Leistungen***	*273,58*	*410*	***400***	*400*	*400*	*400*
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	*975,25*	*1.450*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.399,38	44.170	**101.500**	86.700	86.400	87.400
		52210000 Aufwendungen für Strom	*2.963,16*	*3.365*	***3.400***	*3.500*	*3.500*	*3.600*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*1.846,25*	*2.140*	***2.100***	*2.100*	*2.200*	*2.200*
		52250000 Aufwendungen für Holz ***- Holzpellets***	*2.582,80*	*6.700*	***6.600***	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*662,60*	*610*	***800***	*800*	*800*	*800*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*307,40*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52311001 Unterhaltung Grundstücke (Sonderbedarf) ***- Baumpflegearbeiten***	*0,00*	*0*	***1.000***	*1.000*	*0*	*0*
		52313000 Unterhaltung der Gebäude einschl. der Bestandteile	*2.566,82*	*2.040*	***3.000***	*3.100*	*3.100*	*3.200*
		52313001 Unterhaltung Gebäude (Sonderbedarf) ***- Renovierung Gruppenraum (3.000 Euro)*** ***- Schallschutzdecke Gruppenraum (4.500 Euro)*** ***- Restkosten Bodengutachten (2.500 Euro)*** ***- Rolladen für Durchreiche Küche/Flur (1.000 Euro)*** ***- Erneuerung der WC-Trennwände (5.000 Euro)***	*0,00*	*8.000*	***16.000***	*0*	*0*	*0*
		52323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschl. der Bestandteile ***- Unterhalts- sowie Fenster und Rahmen-reinigung***	*11.903,28*	*1.835*	***25.000***	*25.500*	*26.000*	*26.500*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ***- Ansatzanpassung auf Grundlage des Vorjahres-ergebnisses***	*664,38*	*815*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände ***- Vorsorglicher Ansatz für Beschaffungen durch die Gebäudeverwaltung***	*9.116,56*	*3.265*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		52380100 Geringwertige Anschaffungen im Rahmen des Kita-Budgets ***- Pauschalbetrag***	*0,00*	*0*	***4.500***	*4.600*	*4.700*	*4.800*
		52420000 Essenskosten ***- Verpflegungsaufwand für die Ganztageskinder***	*7.685,42*	*12.400*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ***- Erstattung überzahlter Personal- und Sachkosten-beteiligungen (vorsorglich)***	*9.100,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*0,00*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 11	-	Abschreibungen	58.817,81	48.000	**47.000**	47.000	47.000	47.000

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	*41.807,30*	*41.800*	***39.900***	*40.400*	*40.400*	*40.400*
		53710000 Kunstgegenstände	*85,00*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	*20,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*16.905,51*	*5.550*	***6.100***	*6.100*	*6.100*	*6.000*
		53990000 Sonstige Abschreibungen ***- Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt***	*0,00*	*650*	***800***	*300*	*300*	*400*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	13.729,93	18.935	**20.250**	19.880	20.280	20.080
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung ***- Seminargebühren einschl. zugehöriger Reisekosten***	*215,84*	*1.455*	***1.500***	*1.500*	*1.600*	*1.600*
		56130000 Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen ***- allgemeine Fahrztkostenerstattungen***	*31,85*	*305*	***300***	*300*	*300*	*300*
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ***- arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung (vorsorglich)***	*1.170,22*	*0*	***1.250***	*1.250*	*1.250*	*1.250*
		56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ***- Schutzkleidung Hausmeister (vorsorglich)***	*190,47*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen ***- pädagogische Begleitung FsJ***	*13,00*	*1.020*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ***- Miete Kopierer (vorsorglich)***	*0,00*	*0*	***800***	*800*	*800*	*800*
		56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen ***- Aufwendungen frühkindliche Fördermaßnahmen (Deckung durch 44243)***	*0,00*	*4.590*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56310000 Büromaterial ***- Büro- und Bastelmaterialien***	*670,33*	*2.450*	***2.500***	*2.600*	*2.600*	*2.700*
		56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	*352,40*	*510*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56341000 Fernmeldegebühren	*655,77*	*920*	***900***	*900*	*900*	*1.000*
		56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren ***- Rundfunkbeitrag***	*69,96*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- u.a. Vebrauchsmaterial, etc.*** ***- Sonderbedarf:*** ***+ Mehraufwand Hygieneartikel wegen Corona-Maßnahmen***	*3.953,37*	*2.960*	***5.000***	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen ***- Beitrag Unfallkasse***	*3.597,13*	*3.670*	***4.600***	*4.600*	*4.600*	*4.600*
		56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	*2.809,59*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		56990000 Sonstige Aufwendungen ***Planabrundungsbeträge***	*0,00*	*955*	***1.100***	*530*	*730*	*130*

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**617.866,71**	**693.900**	**725.000**	**722.000**	**734.000**	**748.000**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**36.034,61**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	592.709,49	628.110	**639.150**	636.700	648.500	661.800
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden ***36520.41443000*** ***- Kreiszuschuss zu den ungedeckten Kosten und Sondererträge Förderung Mittagessen***	*474.709,49*	*508.110*	***541.150***	*554.700*	*568.500*	*582.800*
		61443001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Zweckverbandumlage) ***36520.41443001*** ***- Zweckverbandsumlage der OGen Heilberscheid und Nomborn***	*118.000,00*	*120.000*	***98.000***	*82.000*	*80.000*	*79.000*
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.027,00	12.200	**37.600**	37.600	37.600	37.600
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*612,00*	*0*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		63400000 Beteiligung Essenskosten	*8.415,00*	*12.200*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,29	4.700	**550**	600	600	600
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ***36520.44243000*** ***- Erstattungen für Aufwendungen der früh-kindlichen Fördermaßnahmen***	*10.900,29*	*4.600*	***500***	*500*	*500*	*500*
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen ***36520.44290000*** ***bisher Buchungsstelle 36520.44250***	*0,00*	*100*	***50***	*100*	*100*	*100*
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	244,76	990	**700**	100	300	1.000
		66270000 Versicherungserstattungen	*244,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige ***36520.46290000*** ***- Spenden (100 Euro)*** ***- Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt***	*0,00*	*990*	***700***	*100*	*300*	*1.000*
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**612.881,54**	**646.000**	**678.000**	**675.000**	**687.000**	**701.000**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	495.831,06	582.795	**556.250**	568.420	580.320	593.520
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder ***36520.50140000*** ***- Sitzungsgelder für Mitglieder der Zweckverbands-versammlung***	*119,00*	*120*	***150***	*120*	*120*	*120*
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) ***36520.50190000*** ***- Aufwandsentschädigung des Zweckverbands-vorstehers***	*3.552,00*	*3.710*	***3.600***	*3.700*	*3.800*	*3.900*
		70221000 Vergütungen	*373.310,66*	*435.900*	***416.500***	*424.900*	*433.000*	*442.200*
		70222000 Leistungszulagen	*6.862,83*	*11.400*	***11.500***	*11.700*	*11.900*	*12.100*

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*31.298,61*	*36.770*	***33.700***	*34.700*	*35.600*	*36.600*
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*78.338,08*	*92.390*	***89.000***	*91.500*	*94.100*	*96.800*
		70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	*325,48*	*335*	***400***	*400*	*400*	*400*
		70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer ***36520.50520000*** ***- u.a. Aufwendungen für Einstellungsunter-suchungen, etc.***	*775,57*	*310*	***500***	*500*	*500*	*500*
		70629000 Sonstige Personalnebenaufwendungen ***36520.50629000*** ***Arbeitgeberzuschuss vermögenswirksame Leistungen***	*273,58*	*410*	***400***	*400*	*400*	*400*
		70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	*975,25*	*1.450*	***500***	*500*	*500*	*500*
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.044,63	44.170	**101.500**	86.700	86.400	87.400
		72210000 Auszahlungen für Strom	*6.019,95*	*3.365*	***3.400***	*3.500*	*3.500*	*3.600*
		72230000 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	*1.846,25*	*2.140*	***2.100***	*2.100*	*2.200*	*2.200*
		72250000 Auszahlungen für Holz ***36520.52250000*** ***- Holzpellets***	*2.582,80*	*6.700*	***6.600***	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		72260000 Auszahlungen für die Abfallbeseitigung	*707,84*	*610*	***800***	*800*	*800*	*800*
		72311000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke ***36520.52311000***	*307,40*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		72311001 Umterhaltung Grundstücke (Sonderbedarf) ***36520.52311001*** ***- Baumpflegearbeiten***	*0,00*	*0*	***1.000***	*1.000*	*0*	*0*
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*2.674,52*	*2.040*	***3.000***	*3.100*	*3.100*	*3.200*
		72313001 Unterhaltung Gebäude (Sonderbedarf) ***36520.52313001*** ***- Renovierung Gruppenraum (3.000 Euro)*** ***- Schallschutzdecke Gruppenraum (4.500 Euro)*** ***- Restkosten Bodengutachten (2.500 Euro)*** ***- Rolladen für Durchreiche Küche/Flur (1.000 Euro)*** ***- Erneuerung der WC-Trennwände (5.000 Euro)***	*0,00*	*8.000*	***16.000***	*0*	*0*	*0*
		72323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***36520.52323000*** ***- Unterhalts- sowie Fenster und Rahmen-reinigung***	*9.919,40*	*1.835*	***25.000***	*25.500*	*26.000*	*26.500*
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ***36520.52370000*** ***- Ansatzanpassung auf Grundlage des Vorjahres-ergebnisses***	*664,38*	*815*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ***36520.52380000*** ***- Vorsorglicher Ansatz für Beschaffungen durch die Gebäudeverwaltung***	*9.116,56*	*3.265*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		72380100 Geringwertige Anschaffungen im Rahmen des Kita-Budgets ***36520.52380100*** ***- Pauschalbetrag***	*0,00*	*0*	***4.500***	*4.600*	*4.700*	*4.800*
		72420000 Essenskosten ***36520.52420000*** ***- Verpflegungsaufwand für die Ganztageskinder***	*8.104,82*	*12.400*	***35.100***	*35.100*	*35.100*	*35.100*
		72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ***36520.52543000*** ***- Erstattung überzahlter Personal- und Sachkosten-beteiligungen (vorsorglich)***	*9.100,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	*0,00*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	10.920,34	18.935	**20.250**	19.880	20.280	20.080
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ***36520.56120000*** ***- Seminargebühren einschl. zugehöriger Reisekosten***	*215,84*	*1.455*	***1.500***	*1.500*	*1.600*	*1.600*
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge ***36520.56130000*** ***- allgemeine Fahrztkostenerstattungen***	*31,85*	*305*	***300***	*300*	*300*	*300*
		76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ***36520.56140000*** ***- arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung (vorsorglich)***	*1.170,22*	*0*	***1.250***	*1.250*	*1.250*	*1.250*
		76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ***36520.56150000*** ***- Schutzkleidung Hausmeister (vorsorglich)***	*190,47*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen ***36520.56190000*** ***- pädagogische Begleitung FsJ***	*13,00*	*1.020*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ***36520.56210000*** ***- Miete Kopierer (vorsorglich)***	*0,00*	*0*	***800***	*800*	*800*	*800*
		76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Fördermaßnahmen) ***36520.56290000*** ***- Aufwendungen frühkindliche Fördermaßnahmen (Deckung durch 44243)***	*0,00*	*4.590*	***500***	*500*	*500*	*500*

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		76310000 Büromaterial ***36520.56310000*** ***- Büro- und Bastelmaterialien***	*670,33*	*2.450*	***2.500***	*2.600*	*2.600*	*2.700*
		76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	*352,40*	*510*	***500***	*500*	*500*	*500*
		76341000 Fernmeldegebühren	*655,77*	*920*	***900***	*900*	*900*	*1.000*
		76346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren ***36520.56346000*** ***- Rundfunkbeitrag***	*69,96*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen ***36520.56390000*** ***- u.a. Vebrauchsmaterial, etc.*** ***- Sonderbedarf:*** ***+ Mehraufwand Hygieneartikel wegen Corona-Maßnahmen***	*3.953,37*	*2.960*	***5.000***	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen ***36520.56416000*** ***- Beitrag Unfallkasse***	*3.597,13*	*3.670*	***4.600***	*4.600*	*4.600*	*4.600*
		76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen ***36520.56990000*** ***Planabrundungsbeträge***	*0,00*	*955*	***1.100***	*530*	*730*	*130*
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**557.796,03**	**645.900**	**678.000**	**675.000**	**687.000**	**701.000**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**55.085,51**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	320.383,96	3.000	**11.000**	5.000	5.000	5.000
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*320.383,96*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*3.000*	***11.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**320.383,96**	**3.000**	**11.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	88.442,22	3.000	**11.000**	5.000	5.000	5.000
		78550000 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	*10.200,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **01** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

Leistung **36520** **Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	*5.816,51*	*3.000*	***11.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	*72.425,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**88.442,22**	**3.000**	**11.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**231.941,74**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**287.027,25**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 2

- Zentrale Finanzleistungen -

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18,98	0	**0**	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	*18,98*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	**0**	0	0	0
		57430001 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,98	0	**0**	0	0	0
		67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige	*18,98*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	**0**	0	0	0
		77430001 Zinsauszahlungen für Kassenkredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktorientierte Zusammenstellung

Teilhaushalt 02

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **02** **Zentrale Finanzleistungen**

Leistung **61200** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18,98	0	**0**	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	*18,98*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	**0**	0	0	0
		57430001 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **02** **Zentrale Finanzleistungen**
Leistung **61200** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,98	0	0	0	0	0
		67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige	*18,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	0	0	0	0
		77430001 Zinsauszahlungen für Kassenkredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nomborn

Teilhaushalt **02** **Zentrale Finanzleistungen**

Leistung **61200** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**18,98**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht der Verpflichtungs-ermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)[1]	**Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023**	**Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024**	**Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025**	**Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre 2026 ff.**
	in Euro			
Haushaltsjahr 2022	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2023		0	0	0
...				
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts-vorjahr 2021	**Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2022**	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2022
		in Euro		
1	Anleihen	0	**0**	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	**0**	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	**0**	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	**0**	0
Summe Kreditaufnahmen		**0**	**0**	**0**

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts-vorjahr 2022	**Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2023**	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2023
		in Euro		
1	Anleihen	0	**0**	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	**0**	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	**0**	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	**0**	0
Summe Kreditaufnahmen		**0**	**0**	**0**

Bilanz 2020

Aktiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
1.	**Anlagevermögen**	**881.698,59**	**911.323,00**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2	**Sachanlagen**	**881.698,59**	**911.323,00**
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.622,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.907,00	644,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	10.115,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	23,00	3,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.462,00	46.373,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	822.306,59	851.566,00
1.3	**Finanzanlagen**	**0,00**	**0,00**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öR, rechtsfähige komm. Stiftungen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm. Zweckverbände, Anstalten döR, rechtsf. komm. Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2.	**Umlaufvermögen**	**380.723,76**	**259.381,24**
2.1	**Vorräte**	**0,00**	**0,00**
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**380.723,76**	**259.381,24**
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	380.723,76	20.548,18
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverbände, Anstalten döR, rechtsf. komm. Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	238.833,06
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	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, Bankguthaben, Guthaben bei EZB und Kreditinstituten, Schecks**	**0,00**	**0,00**
3.	**Ausgleichsposten für latente Steuern**	**0,00**	**0,00**
4.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**324,98**	**325,17**
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	324,98	325,17
5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**1.262.747,33**	**1.171.029,41**

Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
1.	**Eigenkapital**	**-7.844,55**	**28.209,04**
1.1	Kapitalrücklage	4.145,07	-7.844,55
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-11.989,62	36.053,59
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2.	**Sonderposten**	**1.211.315,00**	**1.141.349,00**
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
2.2	**Sonderposten zum Anlagevermögen**	**1.211.315,00**	**1.141.349,00**
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.211.315,00	1.141.349,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	**Rückstellungen**	**9.088,90**	**1.053,09**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	9.088,90	1.053,09
4.	**Verbindlichkeiten**	**50.187,98**	**418,28**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**	**0,00**	**0,00**
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.929,57	329,56
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	48.258,41	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	88,72
5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**1.262.747,33**	**1.171.029,41**