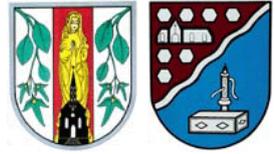


**Kindergartenzweckverband
Heilberscheid/Nornborn
Westerwaldkreis**



Kindergarten



Hummel Haus

**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan**

für die Haushaltsjahre 2020 und 2021

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung für die Jahre 2020 - 2021	Seite	1 - 4
Vorbericht zum Haushaltsplan	Seite	5 - 20
Gesamtergebnishaushalt	Seite	21 - 22
Gesamtfinanzhaushalt	Seite	23 - 26
Gesamtinvestitionsplan	Seite	27 - 28
Stellenplan	Seite	29 - 30
Zusammenstellung der Teilhaushalte für das Haushaltsjahr		
Teilhaushalt 1 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	Seite	31 - 44
Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzleistungen	Seite	45 - 52
Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	Seite	53 - 54
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	Seite	55 - 56
Bilanz 2018	Seite	57 - 60

Haushaltssatzung

für den Kindergartenzweckverband Heilberscheid/Nornborn für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 vom

Die Verbandsversammlung des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nornborn 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

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf (E 8 + E 17)

2020 2021

681.000 Euro 694.000 Euro

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf (E 15 + E 18)

681.000 Euro 694.000 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)

48.000 Euro 3.000 Euro

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf (F 32)

48.000 Euro 3.000 Euro

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf (F 33)

0 Euro 0 Euro

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 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

verzinsten 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 Investitionsförderungsmaßnahmen (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)	
	2019	2020	2020	2021	2020	2021
Heilberscheid	23	30	118.000	120.000	56.542	56.250
Nornborn	25	34			61.458	63.750
Summe	48	64	118.000	120.000	118.000	120.000

§ 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	
	2019	2020	2020	2021	2020	2021
Heilberscheid	23	30	23.000	3.000	11.021	1.406
Nornborn	25	34			11.979	1.594
Summe	48	64	23.000	3.000	23.000	3.000

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 der Investitionskostenbeteiligung nach Maßgabe des § 7 Abs. 4 der Zweckverbandsordnung, sofern im Einzelfall die beiden Trägergemeinden nicht eine abweichende Kostenverteilung beschlossen haben.

Ortsgemeinde	Aufteilungsverhältnis	(ungedeckte) Investitionskosten (Euro)		Investitionskostenbeteiligung	
		2020	2021	2020	2021
Heilberscheid(Σ)				11.950,15	0,00
n. Umlagegrundlagen nach Einwohner	652	573.160	12.500	0	0,00
Nornborn (Σ)				13.049,85	0,00
nach nach Einwohner	712	625.905	12.500	0	0,00
Summe (gesamt)	1.364	1.199.065	25.000	0	25.000,00

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2017	3.910 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2018	4.145 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2019	4.145 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2020	4.145 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 2020 / 2021 und der zugehörige Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nornborn 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 2020 / 2021 des Kindergartenzweckverbandes Heilberscheid/Nornborn 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/Nornborn liegen zur Einsichtnahme vom bis bei der Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur, Sachgebiet 1.4 - Finanzen, Haushalt, Steuern - (Zimmer 110), 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/Nornborn für die Jahr 2020 / 2021 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 113, öffentlich ausgelegen.

Montabaur, den

Verbandsgemeindeverwaltung
Montabaur
Im Auftrage

Vorbericht

zum Gesamthaushalt des
Kindergartenzweckverbandes
Heilberscheid-Nomborn
2020 und 2021

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

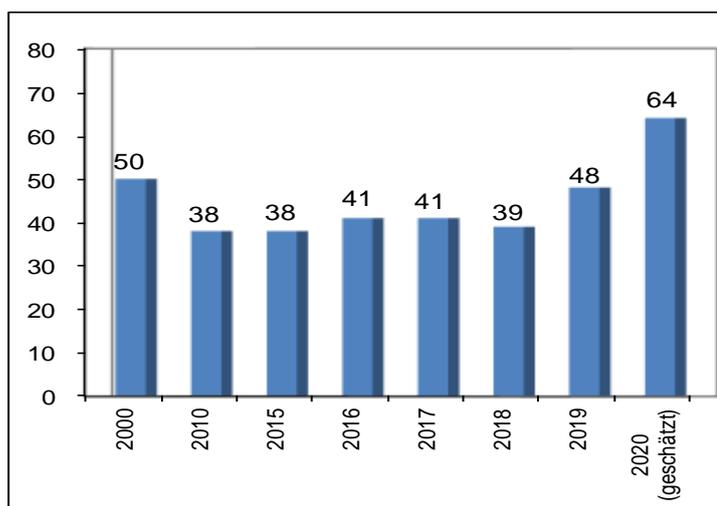
1. Entwicklung der Jahresergebnisse
2. Übersicht der Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt
3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der kommenden Jahre
4. Entwicklung der Investitionskredite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

I. Statistische Angaben

1. Entwicklung der Kinderzahlen, die die Einrichtung des Kindergartenzweckverbands Heilberscheid-Nornborn besuchen

Haushaltsjahr	2000	2006	2007	2008	2009	2010	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (geschätzt)
Kinderzahl gesamt	50	48	49	43	45	38	48	38	41	41	39	48	64

Die vorstehende Tabelle und die nebenstehende Grafik verdeutlichen die Entwicklung der Frequenzierung des Kindergartens. Sie spiegelt die Zahl der Kinder, die die Einrichtung besuchen, stichtagsbezogen zum 31.07. des jeweiligen Jahres wieder. In den Jahren 2010 bis 2019 besuchten insgesamt 433 Kinder die Einrichtung, dies entspricht einer durchschnittlichen Belegung der Einrichtung mit 43 Kindern.



Die durchschnittliche Auslastung erscheint auch bei Betrachtung des Zeitraumes von 2000 bis heute in keinem wesentlich anderen Licht. Unter Berücksichtigung dieses längeren Betrachtungszeitraumes weist die Einrichtung eine durchschnittliche Auslastung mit 42 Kindern aus. Die in der Tabelle und der Grafik dargestellten Kinderzahlen für das Jahre 2020 beruht auf der dem Kindertagesstättenbedarfsplan zugrundeliegenden Schätzung. Diese Zahlen berücksichtigen lediglich Kinder die bereits heute die Einrichtung besuchen bzw. solche, die für kommende Jahre bereits in der Einrichtung angemeldet sind.

Die Einrichtung eines Betreuungsangebotes für 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 greifen, bleibt abzuwarten.

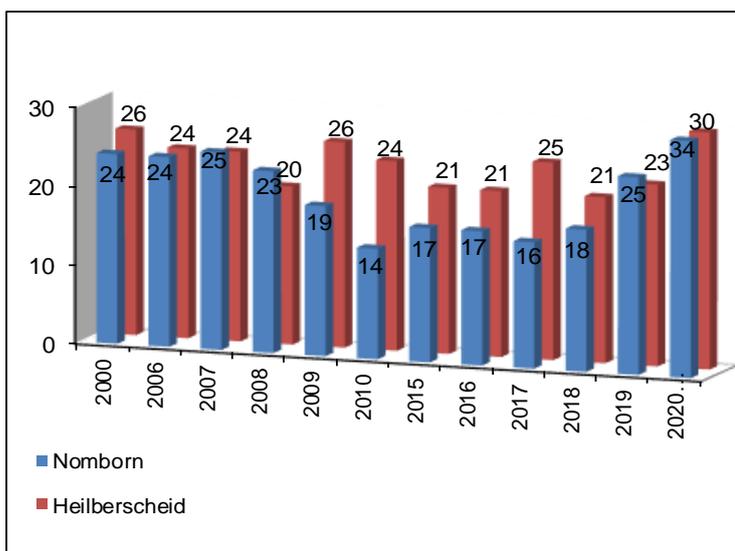
Eine genauere Betrachtung der Kinderzahlen in den beiden Trägergemeinden offenbart im Übrigen, dass der Kindergartenzweckverband bereits in der Vergangenheit nicht stetig den Betreuungsbedarf in seinem Bereich abdecken konnte, so war es in der Vergangenheit immer wieder notwendig dass Kinder die kirchlichen Einrichtungen in Nentershausen bzw. deren Außenstelle in Görgeshausen besuchten.

Diese Möglichkeit wird jedoch in den nächsten Jahren aufgrund der aktuellen Auslastung und der Bedarfsplanung für die kommenden Jahre nicht gegeben sein, da diese Einrichtungen schon jetzt die Kapazitätsgrenze erreicht haben. Durch die Erweiterung können zukünftig bis zu 65 Kinder die Einrichtung besuchen.

2. Entwicklung der Kinderzahlen bezogen auf die beiden Trägergemeinden des Kindergartenzweckverbandes

Haushaltsjahr	2000	2006	2007	2008	2009	2010	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (geschätzt)
Nornborn	24	24	25	23	19	14	17	17	16	18	25	34
Heilberscheid	26	24	24	20	26	24	21	21	25	21	23	30

Die vorstehende Datentabelle und das nebenstehende Diagramm zeigen die Entwicklung der Anzahl der aus den beiden Trägergemeinden den Kindergarten des Zweckverbandes besuchenden Kinder und deren Entwicklung in den Jahren 2000 bis 2020 jeweils zum Stichtag 31.07. des jeweiligen Jahres. Für 2020 handelt es sich um eine Prognose auf Grundlager des Kindertagesstätten-Bedarfsplanung des Westerkreises.



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 2020 bis 2021 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 Vorjahres und die Ansätze des Vorjahres abzubilden. Ebenso ist die Finanzplanung für die zwei, dem letzten zu planenden Haushaltsjahr, folgenden Haushaltsjahre, im Falle des Doppelhaushaltes 2020 - 2021, für die Jahre 2022 bis 2023 beizufügen.

Bei den im Haushaltsplan ausgewiesenen Rechnungsergebnissen für das Haushaltsjahr 2018 handelt es sich um die tatsächlichen Ergebnisse.

2. Erträge des Ergebnishaushaltes

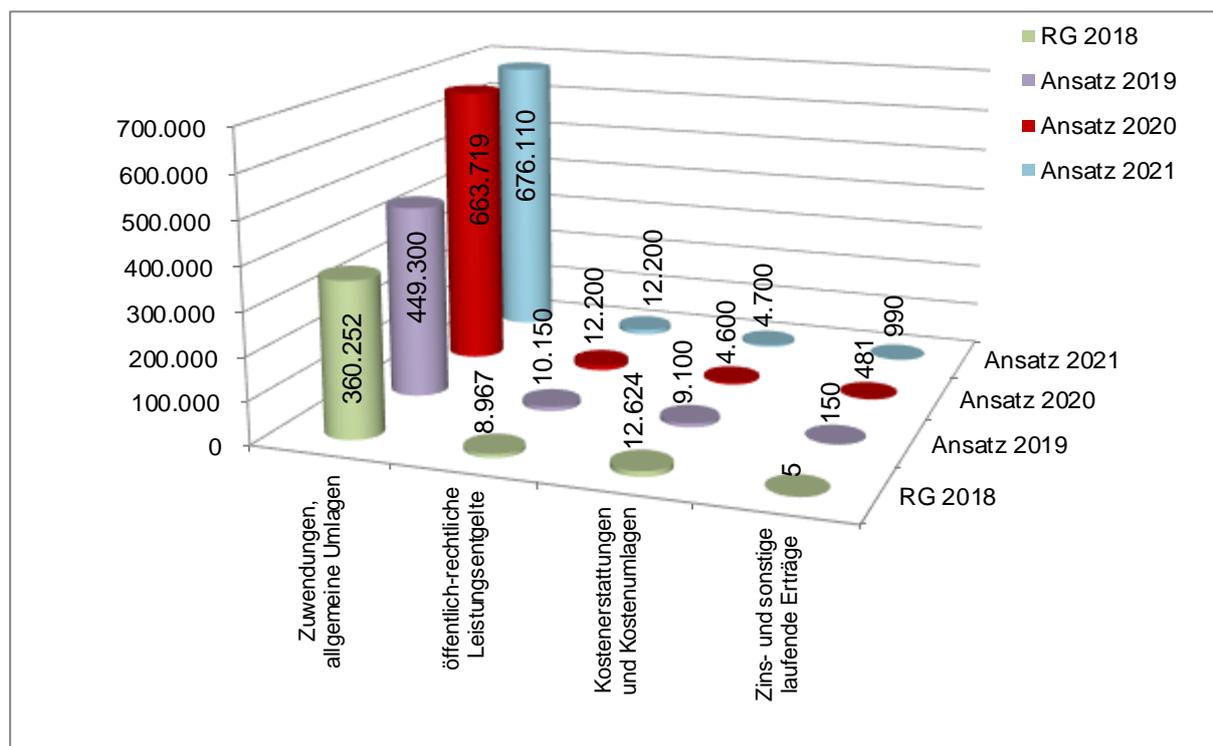
Im Ergebnishaushalt erfolgt die periodengenaue Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs. Er informiert über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Die laufenden Erträge des Ergebnishaushaltes summieren sich im Haushalt 2020 auf insgesamt 681.000 Euro. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Anstieg um 212.300 Euro (+ 45,30 v.H.). Für das Jahr 2021 wird mit Erträgen in Höhe von 694.000 Euro gerechnet.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Verteilung der Erträge:

Erträge	RG 2015	RG 2016	RG 2017	RG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	338.568	384.705	361.870	360.252	449.300	663.719	676.110
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.101	9.009	7.236	8.967	10.150	12.200	12.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.766	9.264	5.136	12.624	9.100	4.600	4.700
Zins- und sonstige laufende Erträge	130	1.100	-2.432	5	150	481	990
Summe laufende Erträge	353.566	404.078	371.810	381.848	468.700	681.000	694.000

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



Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 2)

Für das Haushaltsjahr 2020 werden hier Gesamterträge in Höhe von 663.719 Euro, für das Jahr 2021 676.110 Euro veranschlagt. Neben den Zuweisungen des Westerwaldkreises für die entstehenden Personal- und Sachkosten (2020: 495.719 Euro; 2021: 508.110 Euro) ist hier die durch die beiden Trägergemeinden aufzubringende Zweckverbandsumlage (2020: 118.000 Euro, 2021: 120.000 Euro) 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 98.000 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 Entgelte für die Verpflegung der in der Ganztagesbetreuung befindlichen Kinder wieder. Für die Jahre 2020 und 2021 wird jeweils mit Erträgen in Höhe von 12.200 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 4.600 Euro veranschlagt. Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattungen des Westerwaldkreises im Rahmen von frühkindlichen Fördermaßnahmen (Sprachförderung, etc.). Die in den Vorjahren veranschlagt anteilige Kostenerstattungen der Ortsgemeinde Heilberscheid für den Einsatz einer Reinigungskraft in der Ortsgemeinde, entfällt ab dem Jahr 2020.

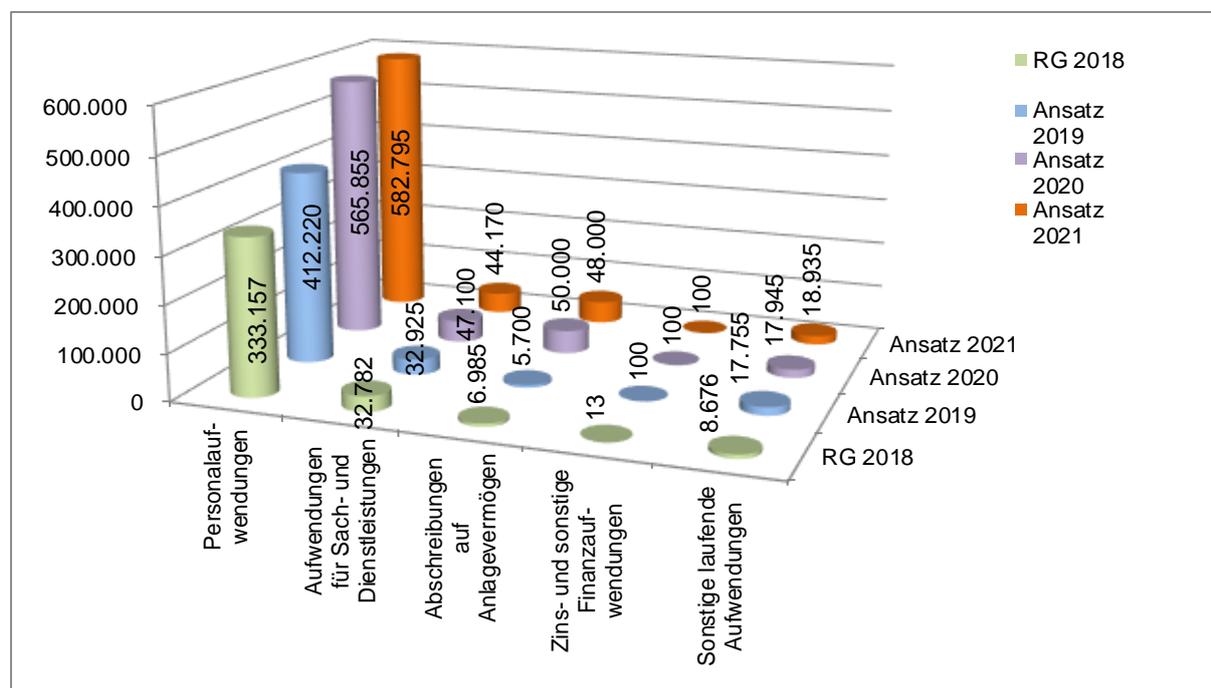
Sonstige laufende Erträge (E 7)

Die sonstigen laufenden Erträge werden in den Jahren 2020 und 2021 mit 481 Euro bzw. 990 Euro veranschlagt. Sie berücksichtigen einen neben Spenden (jeweils 100 Euro) auch einen Planabrundungsbetrag des Haushaltes.

3. Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Die laufenden Aufwendungen für das Jahr 2020 summieren sich auf 681.000 Euro. Sie steigen gegenüber dem Vorjahr von 468.700 Euro um 212.300 Euro. Dies entspricht einem Anstieg um 45,30 v.H.. Für das Jahr 2021 wird mit Aufwendungen in Höhe von 694.000 Euro kalkuliert. Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Zusammensetzung der Aufwendungen nach der Struktur des Ergebnishaushaltes.

Aufwendungen	RG 2015	RG 2016	RG 2017	RG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Personalaufwendungen	306.266	319.289	334.294	333.157	412.220	565.855	582.795
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.482	85.500	26.259	32.782	32.925	47.100	44.170
Abschreibungen auf Anlagevermögen	3.914	4.565	5.597	6.985	5.700	50.000	48.000
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	3	13	100	100	100
Sonstige laufende Aufwendungen	9.904	9.569	8.011	8.676	17.755	17.945	18.935
Summe laufende Aufwendungen	353.566	418.924	374.164	381.614	468.700	681.000	694.000



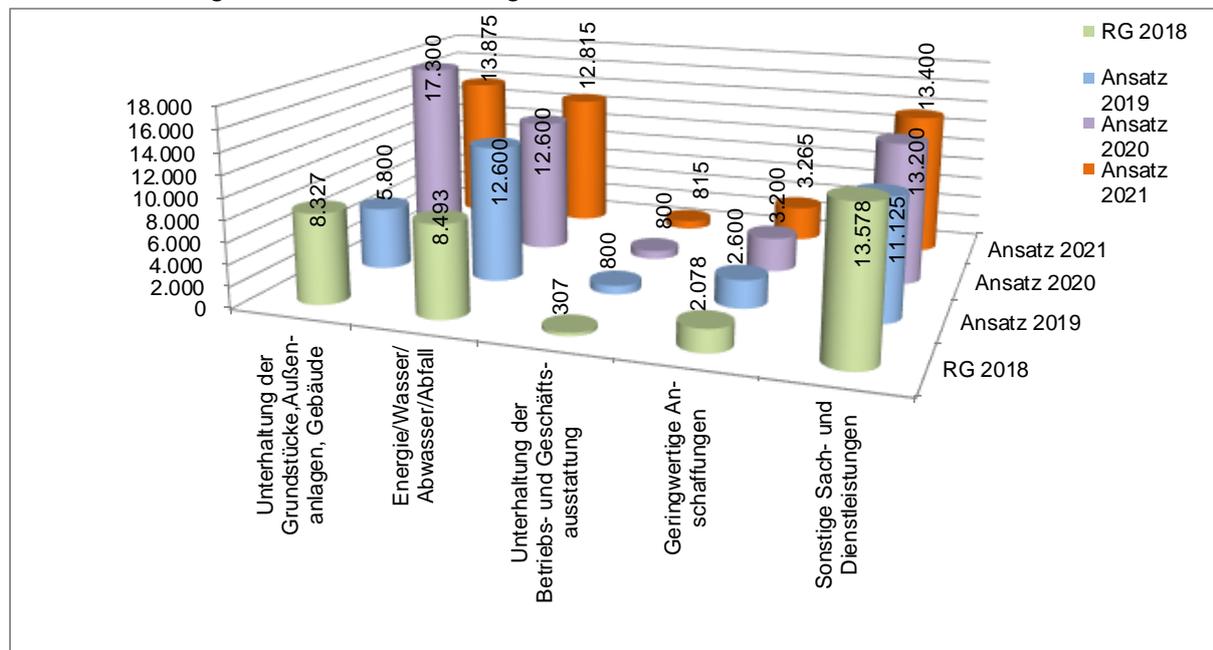
Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 9)

Die größte Einzelposition der Aufwendungen stellt der Personalaufwand dar. Mit 565.855 Euro entspricht deren Anteil 83,09 v.H. der Gesamtaufwendungen des Jahres 2020. Für 2021 werden Personalaufwendungen in Höhe von 582.795 Euro veranschlagt. Bezogen auf das Gesamtvolumen der Aufwendungen 2021 entspricht dies einem Anteil von 83,98 v.H.. Ursächlich hierfür ist der Personalmehrbedarf aufgrund der Erweiterung der Kindertagesstätte.

Sach- und Dienstleistungen (E 10)

Die Sach- und Dienstleistungen stellen nach den Personalaufwendungen die nächstgrößere Gruppe der Aufwendungen dar; sie machen für das Haushaltsjahr 2020 mit 47.100 Euro etwa 6,92 v.H. aller Aufwendungen aus. Für das Jahr 2021 wurden 44.170 Euro angesetzt, dies entspricht etwa 6,36 v.H..

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:



Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2019 steigen die Aufwendungen um 14.175 Euro. Der Anstieg der Aufwendungen 2020 im Verhältnis zur Planung 2019 resultiert aus dem eingeplanten Sonderbedarf (+11.500 Euro). Im Jahr 2020 sind 7.500 Euro für die Renovierung des Gruppenraums sowie 4.000 Euro für neue WC-Trennwände eingeplant. Weiterhin wurden allgemeine Kostensteigerungen berücksichtigt.

Im Haushaltsjahr 2021 wird mit einem Rückgang der Aufwendungen in Höhe von rd. 3.000 Euro gerechnet. Für das Jahr 2021 sind erneut Mittel für Renovierungsarbeiten in den Gruppenräumen bereitgestellt (8.000 Euro / -3.500 Euro).

Kleinere Ansatzanpassungen runden diesen Bereich ab.

Die Aufwendungen für Energie wurden dem Verbrauch des Haushaltsvorjahres angepasst.

Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	RG 2015	RG 2016	RG 2017	RG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Heizöl	4.554	1.746	5.118	3.561	6.600	0	0
Holz	0	0	0	0	0	6.600	6.700
Strom	2.747	2.100	2.907	2.593	3.300	3.300	3.365
Wasser/Abwasser	1.937	1.851	1.679	1.788	2.100	2.100	2.140
Abfallbeseitigung	536	536	536	551	600	600	610
Summe Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	9.774	6.233	10.240	8.493	12.600	12.600	12.815

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 das Planjahr 2020 auf 50.000 Euro (+44.300 Euro) und für das Planjahr 2021 auf 48.000 Euro (-2.000 Euro). 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 7,34 v.H. am Gesamtvolumen der Aufwendungen 2020 bzw. 6,92 v.H. am Gesamtaufwand 2021 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 im Planjahr 2020 gegenüber dem Vorjahr um 190 Euro auf 17.945 Euro. Auslöser hierfür sind kleiner Ansatzanpassungen bei einer Vielzahl von Haushaltsansätzen. Im Haushaltsjahr 2021 wird der Gesamtansatz der sonstigen lfd. Aufwendungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 um 990 Euro erhöht. Bezogen auf den Gesamtaufwand machen die Aufwendungen dieser Gruppe im Haushaltsjahr 2020 rd. 2,64 v.H., im Haushaltsjahr 2021 rd. 2,73 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 2020 - 2021 des Kindergartenzweckverbands sieht für das Haushaltsjahr 2020 investive Auszahlungen in Höhe von 48.000 Euro vor. Die veranschlagten Haushaltsmittel dienen:

a) Anschaffungen (vorsorglich).....	3.000 Euro
b) Sonnensegel für den Außenbereich	8.000 Euro
c) Gerätehaus für den Außenbereich	12.000 Euro
d) Energetische Sanierung des Gebäudes im Rahmen des K3-Programmes des Landes.....	0 Euro
(Es steht noch ein Ermächtigungsvortrag aus dem Vorjahr in Höhe von 43.462,02 Euro zur Verfügung)	
e) Erweiterung der Einrichtung	25.000 Euro
(zzgl. Ermächtigungsvortrag aus dem Vorjahr in Höhe von 135.952,64 Euro)	

Für die Jahre 2021 ff. wurde ein vorsorglicher Ansatz von jeweils 3.000 Euro jährlich für vermischte Anschaffungen veranschlagt.

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

Für 2020 werden Investitionskostenbeteiligungen in Höhe von 48.000 Euro erwartet, diese werden wie folgt getragen:

- a) Zuweisungen des Landes 25.000 Euro
- b) Zuweisungen des Westerwaldkreises 0 Euro
- c) Zuweisungen der Trägergemeinden..... 23.000 Euro

Für 2021 werden Investitionskostenbeteiligungen in Höhe von 3.000 Euro erwartet, diese werden wie folgt getragen:

- a) Zuweisungen des Landes 0 Euro
- b) Zuweisungen des Westerwaldkreises 0 Euro
- c) Zuweisungen der Trägergemeinden..... 3.000 Euro

III. Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt des Kindergarten Zweckverbandes 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 2020 und 2021 verteilen und in welchen Teilhaushalten sie zu veranschlagen sind.

Teilhaushalt		Erträge 2020	Aufwand 2020	Ergebnis 2020	Erträge 2021	Aufwand 2021	Ergebnis 2021
Teilhaushalt 1	Schulen und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	681.000	680.900	100	694.000	693.900	100
Teilhaushalt 2	Zentrale Finanzleistungen	0	100	-100	0	100	-100
Teilhaushalt		Saldo ordentl. Ein- und Aus- zahlungen	Saldo Ein- und Aus- zahlungen Investitionen	Ergebnis	Saldo ordentl. Ein- und Aus- zahlungen	Saldo Ein- und Aus- zahlungen Investitionen	Ergebnis
Teilhaushalt 1	Schulen und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	100	0	100	100	0	100
Teilhaushalt 2	Zentrale Finanzleistungen	-100	0	-100	-100	0	-100

IV. Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

1. Entwicklung des Jahresergebnisses

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2015	0
2	4. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-14.846
3	3. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2017	-2.354
4	2. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2018	235
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2019	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	 	-16.965
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	0
11	Summe	 	-16.965

2. Übersicht der Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2015	47.759,00	7.885,00	39.874,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-37.239,00	0,00	-37.239,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2017	11.104,07	0,00	11.104,07
4	2. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-7.603,12	0,00	-7.603,12
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2019	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)	 	14.020,95	7.885,00	6.135,95
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	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	 	14.020,95	7.885,00	6.135,95

3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2015	1.924
2	4. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2016	11.832
3	3. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2017	1.369
4	2. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2018	137.957
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2019	293.000
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	48.000
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		494.082
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	3.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	3.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	3.000
11	Summe		503.082

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 sowie Belastungen des Haushaltes durch kreditähnliche 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 Nornborn, als Träger des Zweckverbands, die nicht gedeckten Aufwendungen bzw. Auszahlungen durch die Zweckverbandsumlage und durch Investitionskostenzuwendungen finanzieren.

5. Entwicklung des Eigenkapitals

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.

Gesamtergebnis- haushalt

2020 - 2021

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	360.252,26	449.300	663.719	676.110	685.815	703.835
E 3	+	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	8.967,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
E 5	+	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	12.624,00	9.100	4.600	4.700	4.805	4.905
E 7	+	0,00	150	481	990	180	1.060
E 8	=	381.843,26	468.700	681.000	694.000	703.000	722.000
E 9	-	333.156,92	412.220	565.855	582.795	600.365	618.245
E 10	-	32.782,03	32.925	47.100	44.170	36.960	37.540
E 11	-	6.985,00	5.700	50.000	48.000	47.000	47.000
E 12	-	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	8.676,33	17.755	17.945	18.935	18.575	19.115
E 15	=	381.600,28	468.600	680.900	693.900	702.900	721.900
E 16	=	242,98	100	100	100	100	100
E 17	+	5,20	0	0	0	0	0
E 18	-	13,45	100	100	100	100	100
E 19	=	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
E 20	=	234,73	0	0	0	0	0
E 21		0,00	0	0	0	0	0
E 22		0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	234,73	0	0	0	0	0

Gesamtfinanz- haushalt

2020 - 2021

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	341.165,71	443.600	613.719	628.110	638.815	656.835
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.890,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.392,06	9.100	4.600	4.700	4.805	4.905
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	150	481	990	180	1.060
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	359.447,77	463.000	631.000	646.000	656.000	675.000
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	333.156,92	412.220	565.855	582.795	600.365	618.245
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.357,33	32.925	47.100	44.170	36.960	37.540
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	7.528,39	17.755	17.945	18.935	18.575	19.115
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	367.042,64	462.900	630.900	645.900	655.900	674.900
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-7.594,87	100	100	100	100	100
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,20	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13,45	100	100	100	100	100
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-7.603,12	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)	-7.603,12	0	0	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.341,73	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
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)	422.341,73	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	137.957,40	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
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)	137.957,40	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	284.384,33	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	276.781,21	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

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	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)	0,00	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)	0,00	0	0	0	0	0
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-7.603,12	0	0	0	0	0

Investitionsplan

2020 - 2021

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2020 -2021

A. Kindergartenzweckverband nach Teilhaushalten/Produkt		Bes.-Gruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr 2020-2021	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr 2019		Stellenvermerke ² und Erläuterungen ³
				Soll	Ist ¹ (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2019	
B. Zusammenfassung						
A. Kindergartenzweckverband Heilberscheid/Nornborn						
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	1,00	1,00	1,00	
	Erzieher(in)	S 8a	0,79	0,79	0,79	Tz. 31/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,62	0,62	0,62	Tz. 24,5/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,61	0,61	0,61	Tz. 24/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,53	0,53	0,53	Tz. 21/39 Std.
	Erzieher(in)	S 8a	0,53	0,00	0,00	Tz. 21/39 Std.
	Erzieher(innen)	S 8a	2,25	2,25	2,25	
	Erzieher(in)	S 3	0,50	0,50	0,50	Tz. 19,5/39 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	
	Reinigungskraft	E 2	0,46	0,46	0,46	Tz. 18/39 Std.
	Reinigungskraft	E 1	0,10	0,00	0,00	Tz. 4/39 Std.
	Hausmeister	E 2	0,14	0,14	0,14	Tz. 5,5/39 Std.
	Wirtschaftskraft	E 2	0,10	0,00	0,00	Tz. 4/39 Std.
	Wirtschaftskraft	E 1	0,33	0,33	0,33	Tz. 13/39 Std.
Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt			10,38	9,15	9,15	
B. Zusammenfassung						
Summe Arbeitnehmer im Kindergartenzweckverband			10,38	9,15	9,15	

Teilhaushalt 1

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

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	360.252,26	449.300	663.719	676.110	685.815	703.835
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	353.032,53	373.600	495.719	508.110	520.815	533.835
		41443001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Zweckverbandsumlage)	0,00	70.000	118.000	120.000	118.000	123.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	7.219,73	5.600	50.000	48.000	47.000	47.000
		41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	100	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.967,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
		43400000 Beteiligung Essenskosten	8.967,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.624,00	9.100	4.600	4.700	4.805	4.905
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.970,00	4.600	4.500	4.600	4.700	4.800
		44243001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden	7.654,00	4.400	0	0	0	0
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	100	100	100	105	105
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	150	481	990	180	1.060
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,00	100	481	990	180	1.060
		46900000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	381.843,26	468.700	681.000	694.000	703.000	722.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	333.156,92	412.220	565.855	582.795	600.365	618.245
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	98,00	120	120	120	120	120
		50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	3.372,00	3.600	3.600	3.710	3.820	3.935
		50221000 Vergütungen	247.512,03	308.200	423.200	435.900	449.000	462.400
		50222000 Leistungszulagen	4.794,34	9.400	11.100	11.400	11.800	12.100
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.312,80	25.500	35.700	36.770	37.875	39.010
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	53.253,18	63.600	89.700	92.390	95.165	98.020
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	274,44	300	325	335	345	355
		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	269,06	300	300	310	320	330
		50629000 Sonstige	290,30	400	400	410	425	435
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	980,77	800	1.410	1.450	1.495	1.540
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.782,03	32.925	47.100	44.170	36.960	37.540
		52210000 Aufwendungen für Strom	2.592,64	3.300	3.300	3.365	3.435	3.500
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	1.788,33	2.100	2.100	2.140	2.185	2.230
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	3.561,08	6.600	0	0	0	0
		52250000 Aufwendungen für Holz	0,00	0	6.600	6.700	6.900	7.000
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	550,60	600	600	610	625	635
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	57,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.152,82	2.000	2.000	2.040	2.080	2.120
	52313001 Unterhaltung Gebäude (Sonderbedarf)	5.116,86	0	11.500	8.000	0	0
	52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	1.800	1.800	1.835	1.875	1.910
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	306,59	800	800	815	830	850
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.077,52	2.600	3.200	3.265	3.330	3.395
	52420000 Essenskosten	6.662,05	10.125	12.200	12.400	12.700	12.900
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.535,58	0	0	0	0	0
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	380,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	6.985,00	5.700	50.000	48.000	47.000	47.000
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	4.676,00	3.300	42.950	41.800	41.800	41.800
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	50,00	100	50	0	0	0
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.259,00	2.300	6.050	5.550	5.100	5.100
	53990000 Sonstige Abschreibungen	0,00	0	950	650	100	100
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	8.676,33	17.755	17.945	18.935	18.575	19.115
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	825,12	1.300	1.425	1.455	1.485	1.510
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	73,90	300	300	305	310	320
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	13,00	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Fördermaßnahmen)	178,50	4.600	4.500	4.590	4.680	4.775
	56310000 Büromaterial	620,80	2.200	2.400	2.450	2.495	2.545
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	188,20	500	500	510	520	530
	56341000 Fernmeldegebühren	725,42	900	900	920	935	955
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	69,96	100	100	100	105	105
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.643,39	2.600	2.900	2.960	3.015	3.080
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	3.190,10	3.600	3.600	3.670	3.745	3.820
	56551000 Einzelwertberichtigung	1.147,94	0	0	0	0	0
	56990000 Sonstige Aufwendungen	0,00	655	320	955	245	415
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	381.600,28	468.600	680.900	693.900	702.900	721.900
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	242,98	100	100	100	100	100
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

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	242,98	100	100	100	100	100
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)	242,98	100	100	100	100	100

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	341.165,71	443.600	613.719	628.110	638.815	656.835
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.890,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.392,06	9.100	4.600	4.700	4.805	4.905
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	150	481	990	180	1.060
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	359.447,77	463.000	631.000	646.000	656.000	675.000
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	333.156,92	412.220	565.855	582.795	600.365	618.245
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.357,33	32.925	47.100	44.170	36.960	37.540
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	7.528,39	17.755	17.945	18.935	18.575	19.115
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	367.042,64	462.900	630.900	645.900	655.900	674.900
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.594,87	100	100	100	100	100
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 Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-7.594,87	100	100	100	100	100
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)	-7.594,87	100	100	100	100	100
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.341,73	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
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)	422.341,73	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	137.957,40	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
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)	137.957,40	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	284.384,33	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	276.789,46	100	100	100	100	100

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2020 in €	2021 in €	2022 in €	2023 in €	in €	in €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	863.480,73	48.000	3.000	3.000	3.000	0	879.888,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	846.059,73	25.000	0	0	0	0	827.467,00
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.421,00	23.000	3.000	3.000	3.000	0	52.421,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.188,40	48.000	3.000	3.000	3.000	0	495.189,00
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	7.231,00	23.000	3.000	3.000	3.000	0	42.231,00
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	427.957,40	25.000	0	0	0	0	452.958,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	428.292,33	0	0	0	0	0	384.699,00

Produktorientierte Zusammenstellung

Teilhaushalt 01
2020/2021

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsplan

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		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	360.252,26	449.300	663.719	676.110	685.815	703.835
		<i>41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>353.032,53</i>	<i>373.600</i>	<i>495.719</i>	<i>508.110</i>	<i>520.815</i>	<i>533.835</i>
		<i>Kreiszuschuss zu den ungedeckten Kosten</i>						
		<i>41443001 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>0,00</i>	<i>70.000</i>	<i>118.000</i>	<i>120.000</i>	<i>118.000</i>	<i>123.000</i>
		<i>Zweckverbandsumlage der OGen Heilberscheid und Nornborn</i>						
		<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>7.219,73</i>	<i>5.600</i>	<i>50.000</i>	<i>48.000</i>	<i>47.000</i>	<i>47.000</i>
		<i>41590000 Sonstige Sonderposten</i>	<i>0,00</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt</i>						
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.967,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
		<i>43400000 Beteiligung Essenskosten</i>	<i>8.967,00</i>	<i>10.150</i>	<i>12.200</i>	<i>12.200</i>	<i>12.200</i>	<i>12.200</i>
		<i>20 GT-Kinder (45 Wochen x 3 € x 5 Tage-Woche)</i>						
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.624,00	9.100	4.600	4.700	4.805	4.905
		<i>44243000 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>4.970,00</i>	<i>4.600</i>	<i>4.500</i>	<i>4.600</i>	<i>4.700</i>	<i>4.800</i>
		<i>4.500 € Erstattungen für Aufwendungen der frühkindlichen Fördermaßnahmen</i>						
		<i>44243001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden</i>	<i>7.654,00</i>	<i>4.400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>Erstattungen anteiliger Aufwendungen für eine Reinigungskraft durch die OG Heilberscheid - Entfällt ab 2020!!</i>						
		<i>44290000 Kostenerstattungen von Sonstigen bisher Buchungsstelle 36520.44250</i>	<i>0,00</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>105</i>	<i>105</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	150	481	990	180	1.060
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge von Sonstigen - Spenden 100 €</i>	<i>0,00</i>	<i>100</i>	<i>481</i>	<i>990</i>	<i>180</i>	<i>1.060</i>
		<i>- Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt</i>						
		<i>46900000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>50</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt</i>						
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	381.843,26	468.700	681.000	694.000	703.000	722.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	333.156,92	412.220	565.855	582.795	600.365	618.245
		<i>50140000 Rats- und Ausschussmitglieder</i>	<i>98,00</i>	<i>120</i>	<i>120</i>	<i>120</i>	<i>120</i>	<i>120</i>
		<i>Sitzungsgelder für Mitglieder der Zweckverbandsversammlung</i>						
		<i>50190000 Sonstige (Zweckverbandsvorsteher)</i>	<i>3.372,00</i>	<i>3.600</i>	<i>3.600</i>	<i>3.710</i>	<i>3.820</i>	<i>3.935</i>
		<i>Aufwandsentschädigung des Zweckverbandsvorstehers</i>						
		<i>50221000 Vergütungen</i>	<i>247.512,03</i>	<i>308.200</i>	<i>423.200</i>	<i>435.900</i>	<i>449.000</i>	<i>462.400</i>
		<i>50222000 Leistungszulagen</i>	<i>4.794,34</i>	<i>9.400</i>	<i>11.100</i>	<i>11.400</i>	<i>11.800</i>	<i>12.100</i>
		<i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	<i>22.312,80</i>	<i>25.500</i>	<i>35.700</i>	<i>36.770</i>	<i>37.875</i>	<i>39.010</i>
		<i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	<i>53.253,18</i>	<i>63.600</i>	<i>89.700</i>	<i>92.390</i>	<i>95.165</i>	<i>98.020</i>
		<i>50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige</i>	<i>274,44</i>	<i>300</i>	<i>325</i>	<i>335</i>	<i>345</i>	<i>355</i>

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		
		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
E 10	-	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer u.a. Aufwendungen für Einstellungsuntersuchungen, etc.	269,06	300	300	310	320	330	
		50629000 Sonstige Arbeitgeberzuschuss vermögenswirksame Leistungen	290,30	400	400	410	425	435	
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	980,77	800	1.410	1.450	1.495	1.540	
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.782,03	32.925	47.100	44.170	36.960	37.540	
		52210000 Aufwendungen für Strom	2.592,64	3.300	3.300	3.365	3.435	3.500	
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	1.788,33	2.100	2.100	2.140	2.185	2.230	
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	3.561,08	6.600	0	0	0	0	
		52250000 Aufwendungen für Holz Holzpellets	0,00	0	6.600	6.700	6.900	7.000	
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	550,60	600	600	610	625	635	
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke Grundansatz 2.000 €	57,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		52313000 Unterhaltung der Gebäude einschl. der Bestandteile Grundansatz 2.000 €	3.152,82	2.000	2.000	2.040	2.080	2.120	
		52313001 Unterhaltung Gebäude (Sonderbedarf) Sonderbedarf in 2020: -Renovierung Gruppenraum; 3.000 € -Schallschutzdecke Gruppenraum; 4.500 € -WC Trennwände; 4.000 € Sonderbedarf in 2021: -Renovierung Gruppenräume; 8.000 €	5.116,86	0	11.500	8.000	0	0	
		52323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschl. der Bestandteile	0,00	1.800	1.800	1.835	1.875	1.910	
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	306,59	800	800	815	830	850	
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausstattungsgegenstände Ausstattung, Spiele	2.077,52	2.600	3.200	3.265	3.330	3.395	
		52420000 Essenskosten	6.662,05	10.125	12.200	12.400	12.700	12.900	
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.535,58	0	0	0	0	0	
		52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen bisher 36520.56290000	380,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	E 11	-	Abschreibungen	6.985,00	5.700	50.000	48.000	47.000	47.000
			53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	4.676,00	3.300	42.950	41.800	41.800	41.800
		53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	50,00	100	50	0	0	0	
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.259,00	2.300	6.050	5.550	5.100	5.100	
		53990000 Sonstige Abschreibungen Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt	0,00	0	950	650	100	100	
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.676,33	17.755	17.945	18.935	18.575	19.115
		<i>56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung</i>	<i>825,12</i>	<i>1.300</i>	<i>1.425</i>	<i>1.455</i>	<i>1.485</i>	<i>1.510</i>
		<i>56130000 Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen</i>	<i>73,90</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>305</i>	<i>310</i>	<i>320</i>
		<i>56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen pädagogische Begleitung FzJ</i>	<i>13,00</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.020</i>	<i>1.040</i>	<i>1.060</i>
		<i>56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen</i>	<i>178,50</i>	<i>4.600</i>	<i>4.500</i>	<i>4.590</i>	<i>4.680</i>	<i>4.775</i>
		<i>Aufwendungen frühkindliche Fördermaßnahmen</i>						
		<i>56310000 Büromaterial</i>	<i>620,80</i>	<i>2.200</i>	<i>2.400</i>	<i>2.450</i>	<i>2.495</i>	<i>2.545</i>
		<i>56320000 Fachliteratur, Zeitschriften</i>	<i>188,20</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>510</i>	<i>520</i>	<i>530</i>
		<i>56341000 Fernmeldegebühren</i>	<i>725,42</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>920</i>	<i>935</i>	<i>955</i>
		<i>56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren</i>	<i>69,96</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>105</i>	<i>105</i>
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges -Veranstaltungen, Verbrauchsmaterial, etc. -Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt</i>	<i>1.643,39</i>	<i>2.600</i>	<i>2.900</i>	<i>2.960</i>	<i>3.015</i>	<i>3.080</i>
		<i>56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen</i>	<i>3.190,10</i>	<i>3.600</i>	<i>3.600</i>	<i>3.670</i>	<i>3.745</i>	<i>3.820</i>
		<i>56551000 Einzelwertberichtigung</i>	<i>1.147,94</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>56990000 Sonstige Aufwendungen Planabrundungsbeträge</i>	<i>0,00</i>	<i>655</i>	<i>320</i>	<i>955</i>	<i>245</i>	<i>415</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	381.600,28	468.600	680.900	693.900	702.900	721.900
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	242,98	100	100	100	100	100
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)	242,98	100	100	100	100	100
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)	242,98	100	100	100	100	100

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	341.165,71	443.600	613.719	628.110	638.815	656.835
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.890,00	10.150	12.200	12.200	12.200	12.200
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.392,06	9.100	4.600	4.700	4.805	4.905
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	150	481	990	180	1.060
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	359.447,77	463.000	631.000	646.000	656.000	675.000
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	333.156,92	412.220	565.855	582.795	600.365	618.245
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.357,33	32.925	47.100	44.170	36.960	37.540
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	7.528,39	17.755	17.945	18.935	18.575	19.115
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	367.042,64	462.900	630.900	645.900	655.900	674.900
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.594,87	100	100	100	100	100
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 Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-7.594,87	100	100	100	100	100
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)	-7.594,87	100	100	100	100	100
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.341,73	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
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)	422.341,73	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	137.957,40	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
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)	137.957,40	293.000	48.000	3.000	3.000	3.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	284.384,33	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	276.789,46	100	100	100	100	100

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2020 in €	2021 in €	2022 in €	2023 in €	in €	in €
36520-0000 Vermischte Anschaffungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.369,00	23.000	3.000	3.000	3.000	0	39.369,00
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 36520.23143000-36520-0000 (H) Finanzierungsanteil der OGen Heilberscheid und Nornborn	4.369,00	23.000	3.000	3.000	3.000	0	39.369,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.369,00	23.000	3.000	3.000	3.000	0	39.369,00
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände 36520.08290000-36520-0000 (S) jährlicher Pauschalansatz: 3.000 € Sonderbedarf in 2020: -Sonnensegel einschl. Pylonen und Fundamente; 8.000 € -Gerätehaus für Außengelände; 12.000 €	4.369,00	23.000	3.000	3.000	3.000	0	39.369,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
36520-1001 Energetische Sanierung des Kindergartens							
Es handelt sich um eine Maßnahme für die eine Investitionszuwendung im Rahmen des K3-Programmes des Landes beantragt wurde, ein Fördermittelbescheid liegt zwischenzeitlich vor.							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	437.718,00	0	0	0	0	65.720	503.438,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land 36520.23142000-36520-1001 (H) Erwartete Zuweisung aus dem K 3 - Programm	437.718,00	0	0	0	0	65.720	503.438,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.615,67	0	0	0	0	0	19.616,00
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen 36520.09600000-36520-1001 (S) Es steht noch ein Ermächtigungsvortrag aus Vorjahren zur Verfügung.	19.615,67	0	0	0	0	0	19.616,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	418.102,33	0	0	0	0	65.719	483.822,00
36520-1002 Erweiterung des Kindergartengebäudes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.341,73	25.000	0	0	0	0	324.029,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land 36520.23142000-36520-1002 (H) Es wird im Jahr 2020 mit einer Versicherungserstattung in Höhe von 15.000 € (Wasserschaden) gerechnet.	408.341,73	25.000	0	0	0	0	324.029,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.341,73	25.000	0	0	0	0	433.342,00
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen 36520.09600000-36520-1002 (S) Es steht noch ein Ermächtigungsvortrag aus Vorjahren zur Verfügung. Zusätzlich werden Mittel aufgrund eines Mehrbedarfs bereitgestellt.	408.341,73	25.000	0	0	0	0	433.342,00

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2020 in €	2021 in €	2022 in €	2023 in €	in €	in €
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-109.313	-109.313,00

Teilhaushalt 2

- Zentrale Finanzleistungen -

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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 laufende 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 <i>47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige</i>	5,20 <i>5,20</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430001 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	13,45 <i>13,45</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
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)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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 F 14)	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	5,20	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13,45	100	100	100	100	100
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
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)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
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
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100

Produktorientierte Zusammenstellung

Teilhaushalt 02
2020/2021

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsplan

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen
 Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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 laufende 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 <i>47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige</i>	5,20 <i>5,20</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430001 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	13,45 <i>13,45</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
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)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100

Gemeinde: 45 KIGV Heilb./Nornborn

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzleistungen
 Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansatz des ersten Haushalts-	Ansatz des zweiten Haushalts-	Planungs-	Planungs-
			vorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	jahres	daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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 F 14)	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	5,20	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13,45	100	100	100	100	100
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
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)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100
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
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-8,25	-100	-100	-100	-100	-100

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 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre 2024 ff.
	in Euro			
Haushaltsjahr 2020	0	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 2019	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2020	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2020
		in Euro		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
Summe Kreditaufnahmen		0	0	0

Bilanz 2018

Aktiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
1.	Anlagevermögen	53.916,00	212.054,00
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	53.916,00	212.054,00
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	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	40.268,00	3.749,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	123,00	73,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.525,00	11.266,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	196.966,00
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 des öR, 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	16.599,92	295.542,13
2.1	Vorräte	3.409,85	3.409,85
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.409,85	3.409,85
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	13.190,07	292.132,28
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.086,00	4.247,00
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 des öR, rechtsf. komm. Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	11.104,07	287.885,28
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	305,49	305,49
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	305,49	305,49
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	70.821,41	507.901,62

