

***Kindergartenzweckverband***

***Treis-Karden***

**Doppischer Haushalt**



# **Haushaltssatzung mit Haushaltsplan**

**für die  
Haushaltsjahre  
2021 - 2022**

nach den Regeln der Kommunalen Doppik Rheinland-Pfalz



# Inhaltsverzeichnis

| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Seite</b> |
|--|--------------|
| <b>1. Haushaltssatzung und Umlagenberechnung</b>                                     | <b>1</b>     |
| 2. Vorbericht  | 5            |
| <b>3. Haushaltsplan</b>  |              |
| <b>3.1 Zusammenstellung Gesamtergebnis- / Gesamtfinanzhaushalt</b>                   | <b>15</b>    |
| <b>3.2 Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalt TH 1</b>                                   | <b>21</b>    |
| Teilhaushalt 1 – Kindergarten  | 22           |
| mit dem Produkt 3.6.5.02 Kindergärten, Kindertagesstätten                            | 23           |
| <b>3.3 Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalt TH 2</b>                                   | <b>29</b>    |
| Teilhaushalt 2 – Allgemeine Finanzwirtschaft   | 30           |
| mit dem Produkt 6.1.2.01 Allgemeine Finanzwirtschaft                                 | 31           |
| <b>3.4 Stellenplan</b>   | <b>33</b>    |
| <b>4. Anlagen zum Haushaltsplan</b>  |              |
| 4.1 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit                       | 35           |
| 4.2 Schuldenübersicht - Einzelnachweis   | 37           |
| 4.3 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge               | 41           |
| 4.4 Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. der Finanzrechnung | 43           |
| 4.5 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse                              | 45           |
| 4.6 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals                                 | 47           |
| 4.7 Bilanz zum 31.12.2019  | 49           |



# Haushaltssatzung

## des Kindergartenzweckverbands „Treis-Karden“ für die Haushaltsjahre 2021 und 2022

vom 21.01.2021

Die Verbandsversammlung hat am 03.11.2020 auf Grund § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit vom 22. Dezember 1982 (GVBl. S. 476) zuletzt geändert durch Artikel 14 des Gesetzes vom 2. März 2017 (GVBl. S. 21) in Verbindung mit § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 26. Juni 2020 (GVBl. S. 297) und der Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbands in der aktuell geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

|  | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|--|-------------|-------------|
| <b>1. im Ergebnishaushalt</b>                                      |             |             |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf                                   | 118.700 €   | 118.620 €   |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                              | 94.550 €    | 94.460 €    |
| der <b>Jahresüberschuss</b> /Jahresfehlbetrag auf                  | 24.150 €    | 24.160 €    |
| <b>2. im Finanzhaushalt</b>  |             |             |
| a) die ordentlichen Einzahlungen auf                               | 108.440 €   | 108.360 €   |
| die ordentlichen Auszahlungen auf                                  | 38.000 €    | 37.910 €    |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf               | 70.440 €    | 70.450 €    |
| b) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                  | 0 €         | 0 €         |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                     | 2.000 €     | 2.000 €     |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | - 2.000 €   | - 2.000 €   |
| c) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf                 | 0 €         | 0 €         |
| die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf                    | 68.440 €    | 68.450 €    |
| - Tilgung von Investitionskrediten                                 | 68.440 €    | 68.450 €    |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | - 68.440 €  | - 68.450 €  |

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Die Gesamtbeträge der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, werden nicht festgesetzt.

## § 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, werden nicht festgesetzt.

## § 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt

|     | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|-----|-------------|-------------|
| auf | 1.200.000 € | 1.200.000 € |

## § 5 Umlage

Die Umlagen sind von den Verbandsmitgliedern wie folgt aufzubringen:

- a) die jährlich nicht gedeckten Personal- und Sachkosten nach der Zahl der Kinder (Stichtag 01.10. des Vorjahres) der Mitgliedsgemeinden
- b) die nicht gedeckten Investitionsauszahlungen sowie die Zins- und Tilgungsauszahlungen für die Investitions- und Liquiditätskredite je zur Hälfte nach der Einwohnerzahl (Stand vom 31.12. des Vorjahres) und nach der für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage maßgebenden Umlagegrundlagen der Mitgliedsgemeinden.

Die vorläufige Umlage beträgt für das Haushaltsjahr 2021 106.440 € und für das Haushaltsjahr 2022 106.360 €.

Die vorläufige Umlage ist in vierteljährlichen Abschlagszahlungen zum 15.02., 15.05., 15.08. und zum 15.11. fällig. Die endgültige Abrechnung der Verbandsumlage erfolgt beim Jahresabschluss nach den tatsächlich anfallenden Kosten.

Nach der Berechnung entfallen auf die Mitgliedsgemeinden die folgenden vorläufigen Beträge:

|              | <u>2021</u>         | <u>2022</u>         |
|--------------|---------------------|---------------------|
| Brieden      | 4.137,79 €          | 4.141,78 €          |
| Lütz         | 6.763,07 €          | 6.749,32 €          |
| Pommern      | 10.815,88 €         | 10.812,26 €         |
| Treis-Karden | <u>84.723,26 €</u>  | <u>84.656,64 €</u>  |
|              | <u>106.440,00 €</u> | <u>106.360,00 €</u> |

### § 6 Eigenkapital

|   |               |
|---|---------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 betrug                   | - 50.361,72 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt | - 24.401,72 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt | - 251,72 €    |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt | 23.908,28 €   |

### § 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz mehr als **20 v.H.** bzw. maximal ab einem Betrag von **1.000 €** überschritten ist.

### § 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **1.000 €** sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Cochem, den 21.01.2021  
 Kindergartenzweckverband „Treis-Karden“  
 gez. Lambertz (Dienstsiegel)  
 Wolfgang Lambertz  
 Vorstandsvorsteher

### Berechnung der vorläufigen Umlage für das Haushaltsjahr 2021 / 2022

|  |  | 2021                               |   | 2022                                     |                                    |   |
|--|--|------------------------------------|---|--|------------------------------------|---|
| <b>Personal- und Sachkosten</b>                      |  | <b>Umlagebedarf</b>                | <b>27.690 €</b>                         | <b>Umlagebedarf</b>                      | <b>27.970 €</b>                    |   |
| <b>Personal- und Sachkosten nach Kinderzahl</b>      |  |                                    |   |  |                                    |   |
| <b>Verbandsmitglieder</b>                            | <b>Kinderzahl zum 31.12.2019</b>         | <b>Ausgaben je Kind</b>            | <b>Umlageanteil</b>                     | <b>Kinderzahl zum 31.12.2019</b>         | <b>Ausgaben je Kind</b>            | <b>Umlageanteil</b>                     |
| OG Brieden   | 4  | x 390,000000 €                     | 1.560,00 €                              | 4  | x 393,943662 €                     | 1.575,77 €                              |
| OG Lütz  | 3  | x 390,000000 €                     | 1.170,00 €                              | 3  | x 393,943662 €                     | 1.181,83 €                              |
| OG Pommern   | 8  | x 390,000000 €                     | 3.120,00 €                              | 8  | x 393,943662 €                     | 3.151,55 €                              |
| OG Treis-Karden                                      | 56                                       | x 390,000000 €                     | 21.840,00 €                             | 56                                       | x 393,943662 €                     | 22.060,85 €                             |
| <b>Summe:</b>  | <b>71</b>                                |                                    | <b>27.690,00 €</b>                      | <b>71</b>                                |                                    | <b>27.970,00 €</b>                      |
|  |  | 2021                               |   | 2022                                     |                                    |   |
| <b>Zins- und Tilgungsauszahlungen</b>                |  | <b>Umlagebedarf</b>                | <b>78.750 €</b>                         | <b>Umlagebedarf</b>                      | <b>78.390 €</b>                    |   |
| <b>1/2 nach Einwohnerzahlen zum 31.12.2019</b>       |  |                                    |   |  |                                    |   |
| <b>Verbandsmitglieder</b>                            | <b>Einwohnerzahl</b>                     | <b>Ausgaben je Einwohner</b>       | <b>Umlage nach der Einwohnerzahl</b>    | <b>Einwohnerzahl</b>                     | <b>Ausgaben je Einwohner</b>       | <b>Umlage nach der Einwohnerzahl</b>    |
| OG Brieden   | 134                                      | x 12,999340 €                      | 1.741,91 €                              | 134                                      | x 12,939914 €                      | 1.733,95 €                              |
| OG Lütz  | 291                                      | x 12,999340 €                      | 3.782,81 €                              | 291                                      | x 12,939914 €                      | 3.765,51 €                              |
| OG Pommern   | 404                                      | x 12,999340 €                      | 5.251,73 €                              | 404                                      | x 12,939914 €                      | 5.227,73 €                              |
| OG Treis-Karden                                      | 2.200                                    | x 12,999340 €                      | 28.598,55 €                             | 2.200                                    | x 12,939914 €                      | 28.467,81 €                             |
| <b>Summe:</b>  | <b>3.029</b>                             |                                    | <b>39.375,00 €</b>                      | <b>3.029</b>                             |                                    | <b>39.195,00 €</b>                      |
| <b>1/2 nach den Verbandsgemeindeumlagegrundlagen</b> |  |                                    |   |  |                                    |   |
| <b>Verbandsmitglieder</b>                            | <b>Umlagegrundlage -endgültige 2020-</b> | <b>Ausgaben je Umlagegrundlage</b> | <b>Umlage nach den Umlagegrundlagen</b> | <b>Umlagegrundlage -endgültige 2020-</b> | <b>Ausgaben je Umlagegrundlage</b> | <b>Umlage nach den Umlagegrundlagen</b> |
| OG Brieden   | 120.434 €                                | x 0,0069405 €                      | 835,88 €                                | 120.434 €                                | x 0,0069088 €                      | 832,06 €                                |
| OG Lütz  | 260.824 €                                | x 0,0069405 €                      | 1.810,26 €                              | 260.824 €                                | x 0,0069088 €                      | 1.801,98 €                              |
| OG Pommern   | 352.156 €                                | x 0,0069405 €                      | 2.444,15 €                              | 352.156 €                                | x 0,0069088 €                      | 2.432,98 €                              |
| OG Treis-Karden                                      | 4.939.776 €                              | x 0,0069405 €                      | 34.284,71 €                             | 4.939.776 €                              | x 0,0069088 €                      | 34.127,98 €                             |
| <b>Summe:</b>  | <b>5.673.190 €</b>                       |                                    | <b>39.375,00 €</b>                      | <b>5.673.190 €</b>                       |                                    | <b>39.195,00 €</b>                      |
| <b><u>Umlage insgesamt:</u></b>                      |  |                                    |   |  |                                    |   |
| <b>Verbandsmitglieder</b>                            |  | <b>Umlagebetrag 2021</b>           |   | <b>Umlagebetrag 2022</b>                 |                                    |   |
| OG Brieden   |  | 4.137,79 €                         |   | 4.141,78 €                               |                                    |   |
| OG Lütz  |  | 6.763,07 €                         |   | 6.749,32 €                               |                                    |   |
| OG Pommern   |  | 10.815,88 €                        |   | 10.812,26 €                              |                                    |   |
| OG Treis-Karden                                      |  | 84.723,26 €                        |   | 84.656,64 €                              |                                    |   |
| <b>Umlagesumme</b>                                   |  | <b>106.440,00 €</b>                |   | <b>106.360,00 €</b>                      |                                    |   |



## Hinweis

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 wird hiermit öffentlich bekanntgemacht und ist gemäß § 97 Abs. 1 GemO der Aufsichtsbehörde angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von **Montag, den 03.05.2021** bis **Dienstag, den 11.05.2021** während der Bürostunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Cochem, Zimmer 3.01 / 3.03, öffentlich aus.

Wegen der gebotenen Hygiene- und Abstandsregeln wird um Terminvereinbarung zur Einsichtnahme gebeten. Termine zur Einsichtnahme können telefonisch unter 02671/608-126 oder per E-Mail an [marie.verstappen@vgcochem.de](mailto:marie.verstappen@vgcochem.de) vereinbart werden.

Auf die nachfolgenden Bestimmungen des § 24 Abs. 6 Gemeindeordnung wird hingewiesen:

„Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluß beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Wolfgang Lambertz, Verbandsvorsteher

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

# **Vorbericht**

**2021/2022**

**Vorbericht**  
**zum Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes "Treis-Karden"**  
**für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 (Doppelhaushalt)**

**1. Struktur des Kindergartenzweckverbandes**

Der Kindergartenzweckverband "Treis-Karden" ist Teil der Verbandsgemeinde Cochem.

Mitglieder des Zweckverbandes sind die Ortsgemeinden Brieden, Lütz, Pommern und Treis-Karden.

Die Organe des Kindergartenzweckverbandes bilden

1. der Verbandsvorsteher  
Bürgermeister Wolfgang Lambertz (seit dem 25.04.2018)  
vertreten durch  
Verbandsmitglied, Erwin Thönnies, Ortsbürgermeister der Ortsgemeinde Brieden
2. die Verbandsversammlung  
bestehend aus den gewählten Vertretern der o.g. Mitgliedsgemeinden

Die Kreisverwaltung Cochem-Zell hat mit Schreiben vom 09.06.2011 gem. § 4 Abs. 2 i.V.m § 5 Abs. 1 Nr. 1 KomZG den Kindergartenzweckverband Treis-Karden errichtet und die Verbandsordnung festgestellt. Tag der Errichtung ist der 09.06.2011.

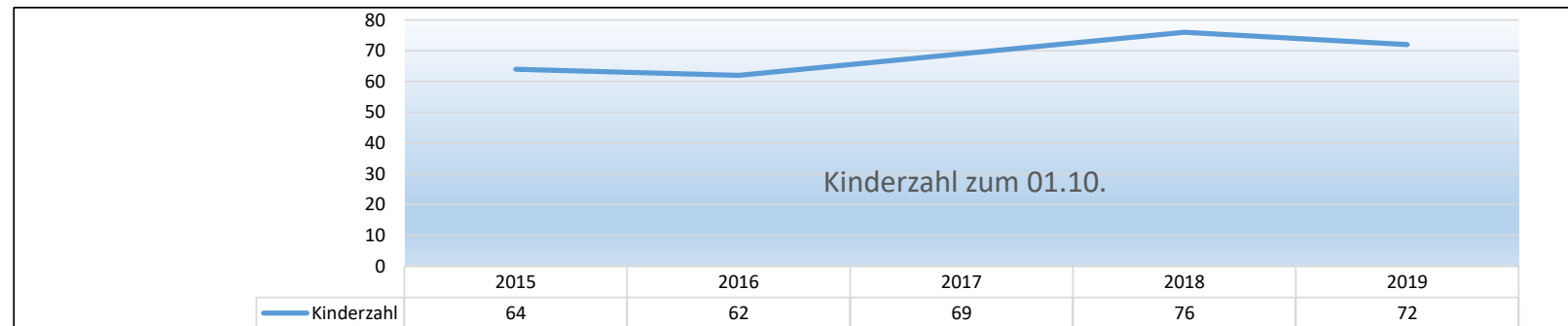
**2. Aufgabe des Kindergartenzweckverbandes**

Nach § 3 der Verbandsordnung hat der Zweckverband die Aufgabe, für die Kinder der verbandsangehörigen Ortsgemeinden eine Kindertagesstätte in der Ortsgemeinde Treis-Karden zu errichten und zu unterhalten. Der Betrieb der Kindertagesstätte wird der bistumseigenen Kita gGmbH Trier übertragen.

### 3. Kinderzahl

| Mitglieder      | Anzahl der Kinder |            |            |            |            |
|-----------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
|                 | 01.10.2015        | 01.10.2016 | 01.10.2017 | 01.10.2018 | 31.12.2019 |
| OG Brieden      | 1                 | 3          | 4          | 5          | 4          |
| OG Lütz         | 8                 | 5          | 8          | 4          | 3          |
| OG Pommern      | 7                 | 10         | 9          | 12         | 8          |
| OG Treis-Karden | 39                | 35         | 40         | 51         | 56         |
| <b>Summe</b>    | <b>55</b>         | <b>53</b>  | <b>61</b>  | <b>72</b>  | <b>71</b>  |

| nicht Mitglieder |            |            |            |            |            |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                  | 01.10.2015 | 01.10.2016 | 01.10.2017 | 01.10.2018 | 31.12.2019 |
| Moselkern        | 8          | 7          | 5          | 3          | 1          |
| Müden            | 1          | 2          | 3          | 1          | 0          |
| Sonstige         | 0          | 1          | 2          | 3          | 4          |
| <b>Summe</b>     | <b>64</b>  | <b>62</b>  | <b>69</b>  | <b>76</b>  | <b>72</b>  |



#### 4. Allgemeine Ausführungen zum Ergebnishaushalt

|                                   | Rechnungs-<br>ergebnis | Haushaltsansatz<br>Vorjahr | Haushaltsansätze |                | Planjahre      |                |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                   | 2019<br>€              | 2020<br>€                  | 2021<br>€        | 2022<br>€      | 2023<br>€      | 2024<br>€      |
| Gesamtbetrag der Erträge          | 112.146,68             | 118.560                    | 118.700          | 118.620        | 118.900        | 119.080        |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen     | 88.691,00              | 92.600                     | 94.550           | 94.460         | 94.730         | 94.900         |
| <b>Jahresüberschuss/ -verlust</b> | <b>23.455,68</b>       | <b>25.960</b>              | <b>24.150</b>    | <b>24.160</b>  | <b>24.170</b>  | <b>24.180</b>  |
| <i>davon kassenwirksam</i>        | <i>67.116</i>          | <i>69.520</i>              | <i>70.440</i>    | <i>70.450</i>  | <i>70.460</i>  | <i>70.470</i>  |
| <i>davon Buchgewinn /-verlust</i> | <i>-43.660,70</i>      | <i>-43.560</i>             | <i>-46.290</i>   | <i>-46.290</i> | <i>-46.290</i> | <i>-46.290</i> |

Die neu errichtete Kindertagesstätte in Treis-Kaden wurde im Herbst 2015 in Betrieb genommen.

Ab dem Haushaltsjahr 2015 enthält der Haushaltsplan nicht nur die Zins- und Tilgungsausgaben sondern auch insbesondere:

- Personalkosten bzw. Personalkostenerstattungen für Hausmeistertätigkeiten sowie Anschaffungen und Unterhaltung der hierfür erforderlichen Ausstattungsgegenständen,
- Unterhaltungsaufwendungen für das Kindergartengebäude sowie für die Außenanlagen,
- Bewirtschaftungsaufwendungen, die nicht von der Kita gGmbH Trier als Betriebsträger übernommen bzw. übertragen sind (u.a. Stromaufwendungen, Abwasserabgaben, Versicherungen).

#### **Rechnungsergebnis 2019**

Die Ergebnisrechnung 2019 schließt bei Erträgen von 112.146,68 € und Aufwendungen von 88.691,00 € mit einem Jahresüberschuss von 23.455,68 € ab. Dieser Überschuss ist darauf zurückzuführen, dass bei der Abrechnung des Umlagebetrages die Tilgungsauszahlungen mit abgerechnet werden. Diese Tilgungsauszahlungen sind nicht im Ergebnishaushalt auf der Aufwandsseite ausgewiesen, sondern erscheinen lediglich im Finanzhaushalt auf der Auszahlungsseite. Somit ergibt sich der Jahresüberschuss aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 10.258,39 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 53.919,09 € (Diese nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge werden bei der Ermittlung der Verbandsumlage nicht berücksichtigt) zuzüglich der Tilgungsleistung in Höhe 76.199,38 €. Die Verbandsumlage wurde in 2019 mit einem Betrag von 99.020,93 € abgerechnet (5.129,07 € weniger gegenüber der Planaufstellung). Hiervon entfällt auf die Personal-, Sach- und Investitionsausgaben ein Anteil von 23.377,61 € sowie auf die Zins- und Tilgungsausgaben ein Anteil von 75.643,32 €.

#### **Ergebnishaushalt 2020**

Der Ergebnishaushalt 2020 weist bei Gesamterträgen von 118.560 € und Gesamtaufwendungen von 92.600 € einen Überschuss von 25.960 € aus.

Dieser Überschuss ist, wie bereits im Vorjahr, darauf zurückzuführen, dass bei der Ermittlung des Umlagebetrages die Tilgungsauszahlungen mit einkalkuliert sind.

Der Überschuss von 25.960 € ergibt sich somit aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 9.540 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 53.100 € (Diese nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge bleiben bei der Ermittlung der Umlage außen vor) zuzüglich der mit der Umlage veranschlagten Tilgungsleistungen in Höhe von 69.520 €.

Somit ist der Ergebnishaushalt nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO n.F. ausgeglichen.

**Ergebnishaushalt 2021**

Der Ergebnishaushalt 2021 weist bei Gesamterträgen von 118.700 € und Gesamtaufwendungen von 94.550 € einen Jahresüberschuss von 24.150 € aus. Dieser Jahresüberschuss ergibt sich, wie bereits in den Vorjahren, aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 10.260 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 56.550 € zuzüglich der mit der Umlage veranschlagten Tilgungsleistungen in Höhe von 68.440 € und der veranschlagten Investitionsauszahlungen von 2.000 €. Diese Investitionsauszahlungen werden wie die Tilgungsleistungen im Umlagebetrag mit einkalkuliert. Da sie, wie die Tilgungsleistungen, nicht im Ergebnishaushalt auf der Aufwandsseite ausgewiesen werden, sondern lediglich auf der Auszahlungsseite des Finanzhaushaltes, müssen die Investitionsauszahlungen hier berücksichtigt werden.

Somit ist der Ergebnishaushalt nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO n.F. ausgeglichen.

Da im Laufe des Haushaltsjahres 2020 ein Hausmeister für den Kindergartenzweckverband Treis-Karden eingestellt wurde, konnte der Haushaltsansatz in 2021 für die Kostenerstattung für die Gemeindearbeiter von 5.000 € auf 0,00 € reduziert und erstmalig ein Personalkostenansatz in Höhe von 3.100 € eingestellt werden.

**Ergebnishaushalt 2022**

Der Ergebnishaushalt 2022 weist bei Gesamterträgen von 118.620 € und Gesamtaufwendungen von 94.460 € einen Jahresüberschuss von 24.160 € aus. Dieser Überschuss ergibt sich, wie im Vorjahr, aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 10.260 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 56.550 € zuzüglich der mit der Umlage veranschlagten Tilgungsleistungen in Höhe von 68.450 € und den Investitionsauszahlungen in Höhe von 2.000 €.

Somit ist der Ergebnishaushalt nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO n.F. ausgeglichen.

### 5. Allgemeine Ausführungen zum Finanzhaushalt

|   | Rechnungs-<br>ergebnis | Haushaltsansatz<br>Vorjahr | Haushaltsansätze |               |
|---|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
|   | 2019<br>€              | 2020<br>€                  | 2021<br>€        | 2022<br>€     |
| ordentliche Einzahlungen                            | 97.683,05              | 109.020                    | 108.440          | 108.360       |
| ordentliche Auszahlungen                            | 35.036,64              | 39.500                     | 38.000           | 37.910        |
| <b>Saldo</b>  | <b>62.646,41</b>       | <b>69.520</b>              | <b>70.440</b>    | <b>70.450</b> |
| <b>Saldo der außerordentl. Ein- u. Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>            | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0,00                   | 0                          | 0                | 0             |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 33.558,89              | 0                          | 2.000            | 2.000         |
| <b>Saldo</b>  | <b>-33.558,89</b>      | <b>0</b>                   | <b>-2.000</b>    | <b>-2.000</b> |
| <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>          | <b>29.087,52</b>       | <b>69.520</b>              | <b>68.440</b>    | <b>68.450</b> |

| Planjahre     |               |
|---------------|---------------|
| 2023<br>€     | 2024<br>€     |
| 108.640       | 108.820       |
| 38.180        | 38.350        |
| <b>70.460</b> | <b>70.470</b> |
| <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 0             | 0             |
| 2.000         | 2.000         |
| <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |
| <b>68.460</b> | <b>68.470</b> |

Der Finanzmittelüberschuss wurde wie folgt verwendet:

| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                                  |                   |                |                |                |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| Aufnahme von Investitionskrediten                              | 0,00              | 0              | 0              | 0              |
| Tilgung von Investitionskrediten                               | 67.116,00         | 69.520         | 68.440         | 68.450         |
| <b>Saldo</b>   | <b>-67.116,00</b> | <b>-69.520</b> | <b>-68.440</b> | <b>-68.450</b> |
| Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                 | 38.028,48         |                | 0              | 0              |
| Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                  | 0,00              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Saldo</b>   | <b>38.028,48</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Veränderung der liquiden Mittel                                | 0,00              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Verwendung des Finanzmittel-überschusses /-fehlbetrages</b> | <b>-29.087,52</b> | <b>-69.520</b> | <b>-68.440</b> | <b>-68.450</b> |

|                |                |
|----------------|----------------|
| 0              | 0              |
| 68.460         | 68.470         |
| <b>-68.460</b> | <b>-68.470</b> |
| 0              | 0              |
| 0              | 0              |
| 0              | 0              |
| 0              | 0              |
| <b>-68.460</b> | <b>-68.470</b> |

Nach § 18 Abs. 1 Nr.2 GemHVO - neue Fassung - ist der Finanzhaushalt dann ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, die ordentlichen Tilgungsauszahlungen zu finanzieren, soweit die Tilgungsauszahlungen nicht anderweitig gedeckt sind.

Danach sind die Finanzhaushalte des Kindergartenzweckverbandes ab dem Haushaltsjahre 2020 ausgeglichen.

## 5.2 Investiver Bereich

Der Kindergartenzweckverband hat die Bauträgerschaft für die Errichtung eines neuen 5-Gruppen-Kindergartens in Treis-Karden übernommen. Der neue Kindergarten wurde auf einem Grundstück der Kath. Kirchengemeinde St. Johannes, Treis-Karden, OT Treis, errichtet, auf das dem Kindergartenzweckverband ein Erbbaurecht für 30 Jahre gegen eine einmalige Pachtzahlung von 30 € (1 €/Jahr) übertragen wurde.

Nach der ursprünglichen Kostenschätzung für den Neubau belaufen sich die Gesamtkosten der Baumaßnahme auf gerundet 2.600.000 €.

Bis Ende 2018 wurden an Investitionsauszahlungen insgesamt 2.526.676,83 € geleistet.

Im Finanzhaushalt 2019 ist eine weitere Auszahlungsermächtigung von 67.000 € veranschlagt. Im Laufe des Haushaltsjahres 2019 wurden Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von 33.558,89 € geleistet. Die restliche Auszahlungsermächtigung von 33.441,11 € wurde in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

In 2020 dient diese Auszahlungsermächtigung u.a. zur Finanzierung bzw. Fertigstellung der Beschattungsanlage im Außengelände (Rankgerüst und Bepflanzung) sowie der Errichtung eines Sichtschutzaunes. Nach dem derzeitigen Überblick werden sich in 2020 die Investitionsauszahlungen auf voraussichtlich rd. 27.960 € belaufen. Die Baumaßnahme ansich wird somit in 2020 endgültig abgeschlossen.

In den Haushaltsjahren 2021 und 2022 sind somit keine weiteren Baukosten geplant, lediglich für die Anschaffung von diversen Vermögensgegenständen sind in den Planjahren 2021 und 2022 sowie in den folgenden Jahren Investitionsauszahlungen von je 2.000 € geplant.

Die Finanzierung der Maßnahme stellt sich in den Vorjahren nun wie folgt dar:

|   |                           |
|---|---------------------------|
| Gesamtkosten der Baumaßnahme rd.  | 2.588.200 €               |
| <i>Bundeszuschuss</i>   | 212.157 €                 |
| nach dem Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung 2013-2014<br>aus dem Sondervermögen "Kinderbetreuungsbaus" der Bundesrepublik Deutschland zur Sicherung von Betreuungsplätzen für Kinder unter<br>drei Jahren in Tageseinrichtungen (sog. Fiskalpakt)<br>(Bevolligungsbescheid des Landesamts für Soziales Jugend und Versorgung aus Mainz vom 06.12.2013) |                           |
| <i>Landeszuschuss</i>   | 50.000 €                  |
| zum Bau und Ausstattung von neuen Gruppen/U3-Plätzen in Kindertagesstätten<br>(Bevolligungsbescheid des Landesamts für Soziales Jugend und Versorgung aus Mainz vom 06.12.2013)   |                           |
| <i>Landeszuschuss -Nachbewilligung-</i>   | 52.000 €                  |
| zum Bau und Ausstattung von neuen Gruppen/U3-Plätzen in Kindertagesstätten<br>(Nach schriftlicher Mitteilung des Landesamts für Soziales Jugend und Versorgung aus Mainz vom 15.05.2014)  |                           |
| <i>Kreiszuschuss</i>  | 152.400 €                 |
| Förderung nach der Richtlinie über die Zuwendungen zu den Bau- und Ausstattungskosten von Kindertagesstätten<br>(Bevolligungsbescheid der Kreisverwaltung Cochem-Zell bzw. des Landrates vom 19.03.2013)  |                           |
| <i>Verbandsgemeindezuschuss</i>   | 50.000 €                  |
| (Beschluss des Verbandsgemeinderates der Verbandsgemeinde Treis-Karden vom 13.03.2013)  |                           |
| <i>Zuschuss des Bistums</i>   | 299.000 €                 |
| (Vertrag vom 18.12.2013)  |                           |
| Zuwendungen insgesamt   | 815.557 €                 |
| <b><u>Eigenanteil des Kindergartenzweckverbandes</u></b>  | <b><u>1.772.643 €</u></b> |

Die Fördergelder wurden bis Ende 2018 vollständig abgerufen und kassenwirksam.



## 6. Investitionskredite

Im März 2013 wurden dem Kindergartenzweckverband zwei zinsgünstige Kreditförderungen von der KfW Bankengruppe in Höhe von insgesamt 1.885.260 € bewilligt.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 wurde eine Kreditsumme von insgesamt 950.000 € erstmalig abgerufen.

Im März 2016 erfolgte der Abruf der restlichen Kreditsumme von 727.761 €. Somit hat sich die Investitionsverschuldung Ende 2016 auf 1.677.761 € erhöht.

Von den ursprünglich bewilligten Kreditfördergeldern wurden somit 207.499 € nicht in Anspruch genommen, da zum Zeitpunkt des letzt möglichen Kreditmittelabrufes nur die bereits angewiesenen Baukosten von der KfW-Bankengruppe als förderfähig anerkannt wurden.

Die Förderdarlehen der KfW-Bankengruppe sind zwei Jahre tilgungsfrei. Die erste Tilgungsrate war zum 2. Quartal 2018 fällig.

Mit der Haushaltsplanung 2019 wurde zur Finanzierung der noch nicht gedeckten bzw. noch zu tätigen Investitionsauszahlungen eine weitere Neuverschuldung in Höhe von 100.360 € eingestellt. Diese Kreditermächtigung wurde in 2019 nicht in Anspruch genommen. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde die Kreditermächtigung in das Haushaltsjahr 2020 übertragen. Nach dem derzeitigen Überblick muss voraussichtlich ein Kreditbetrag von rd. 94.900 € zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen in 2018 von 33.341,11 €, 2019 von 33.558,89 € und in 2020 von voraussichtlich 28.000 € neu aufgenommen werden.

Die Aufnahme des Investitionskredites ist im Herbst 2020 geplant.

## 7. Kredite zur Liquiditätssicherung / liquider Mittelbestand

Der Kindergartenzweckverband weist zum 31.12.2019 einen Kredit zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredit) von 63.523,01 € aus. Dieser Liquiditätskredit ist insbesondere auf die Vorfinanzierung der Baukosten zurückzuführen.

Die Tilgung dieser Liquiditätskredite erfolgt voraussichtlich mit der Neuaufnahme des Investitionskredites im Herbst 2020.

## 8. Verbandsumlage

Mit der Neufassung der Verbandsordnung im Jahr 2015 ergibt sich folgende Deckung des Finanzbedarfs des Kindergartenzweckverbandes:

- a) Die Zins- und Tilgungsauszahlungen der Investitionsverschuldung zur Finanzierung der nicht gedeckten Investitionsauszahlungen für den Neubau und der Einrichtung der Kindertagesstätte je zur Hälfte
- nach der Einwohnerzahl (Stichtag 31.12. des Vorjahres\*),
  - nach der für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage maßgebenden Umlagegrundlagen der Mitgliedsgemeinden.
- b) Die nicht gedeckten Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten
- nach der Kinderzahl (Stichtag 01.10. des Vorjahres\*).

Die Abrechnung der Verbandsumlage erfolgt im Rahmen der jährlichen Jahresabschlussarbeiten nach den tatsächlich geleisteten Kosten.

Mit der Gründung des Kindergartenzweckverbandes im Jahre 2013 hat sich die Zweckverbandsumlage wie folgt entwickelt:

|                               | RE 2015            | RE 2016            | RE 2017            | HAS 2018           | RE 2018            | RE 2019            | HAS 2020            | HAS 2021            | HAS 2022            |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| OG Brieden                    | 460,23 €           | 660,23 €           | 1.385,83 €         | 3.629,93 €         | 3.688,55 €         | 4.458,34 €         | 4.859,80 €          | 4.137,79 €          | 4.141,78 €          |
| OG Lütz                       | 1.970,55 €         | 3.651,09 €         | 2.461,58 €         | 7.632,26 €         | 7.900,82 €         | 7.593,87 €         | 8.033,90 €          | 6.763,07 €          | 6.749,32 €          |
| OG Pommern                    | 1.116,14 €         | 3.579,46 €         | 4.607,03 €         | 10.327,97 €        | 10.320,79 €        | 12.409,32 €        | 14.028,43 €         | 10.815,88 €         | 10.812,26 €         |
| OG Treis-Karden               | 8.044,22 €         | 21.166,77 €        | 19.380,07 €        | 60.749,84 €        | 61.125,18 €        | 74.559,40 €        | 80.097,87 €         | 84.723,26 €         | 84.656,64 €         |
| <b>Umlagesumme</b>            | <b>11.591,14 €</b> | <b>29.057,55 €</b> | <b>27.834,51 €</b> | <b>82.340,00 €</b> | <b>83.035,34 €</b> | <b>99.020,93 €</b> | <b>107.020,00 €</b> | <b>106.440,00 €</b> | <b>106.360,00 €</b> |
| <b>davon</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                     |                     |                     |
| Personal- u. Sachaufwendungen | 7.443,80 €         | 20.686,38 €        | 18.878,72 €        | 23.150,00 €        | 23.944,35 €        | 23.377,61 €        | 27.550,00 €         | 27.690,00 €         | 27.970,00 €         |
| Zins- u. Tilgungsauszahlungen | 4.147,34 €         | 8.371,17 €         | 8.955,79 €         | 59.190,00 €        | 59.090,99 €        | 75.643,32 €        | 79.470,00 €         | 78.750,00 €         | 78.390,00 €         |

\*) bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2021-2022 wurde die Einwohnerzahl sowie die Kinderzahl zum 31.12.2019 zu grunde gelegt.

## 9. Teilhaushalte

Der Haushalt des Kindergartenzweckverbandes "Treis-Karden" ist produktorientiert in zwei Teilhaushalte gegliedert.

Teilhaushalt 1 "Kindergarten" mit dem Produkt 3.6.5.02 "Kindergärten"

Teilhaushalt 2 "Allgemeine Finanzwirtschaft" mit dem Produkt 6.1.2.01 "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft".

Jeder Teilhaushalt schließt zum Jahresende mit der Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung der zugeordneten Produkte ab.

Da die Teilhaushalte keine Steuerungswirkungen entfalten, wird auf eine Ausführung und Darstellung der Teilhaushalte verzichtet.

aufgestellt 16.09.2020

i. A. M. Verstappen

FB 4 - Finanzen



Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Ergebnishaushalt  
Finanzhaushalt

**2021/2022**

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| <u>Ergebnishaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>                     | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
|---|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>1 + Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b> | <b>109.279,32</b>           | <b>116.560</b>             | <b>116.700</b>                  | <b>116.620</b>                  | <b>116.900</b> | <b>117.080</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 41443000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke v.Gemeinden u. Gemeindeverbänden          | 99.020,93                   | 107.020                    | 106.440                         | 106.360                         | 106.640        | 106.820        | 0                               | 0                               |
| 41510000 Erträge aus der Auflösung v SoPo an Zuwendungen                | 10.258,39                   | 9.540                      | 10.260                          | 10.260                          | 10.260         | 10.260         | 0                               | 0                               |
| <b>3 + Erträge der sozialen Sicherung</b>                               | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                      | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                           | <b>2.866,98</b>             | <b>2.000</b>               | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 44190000 Sonstige Erträge   | 2.866,98                    | 2.000                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| <b>6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                         | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>7 + Sonstige laufende Erträge</b>                                    | <b>0,38</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 46410000 Sonstige Steuererstattungen                                    | 0,38                        | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>112.146,68</b>           | <b>118.560</b>             | <b>118.700</b>                  | <b>118.620</b>                  | <b>118.900</b> | <b>119.080</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>                        | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>4.040</b>                    | <b>4.170</b>                    | <b>4.250</b>   | <b>4.330</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 50220002 Entgelte Geringfügige/Kurzfristige                             | 0,00                        | 0                          | 3.100                           | 3.200                           | 3.250          | 3.300          | 0                               | 0                               |
| 50320002 Umlage zu Versorgungskassen Geringfügige                       | 0,00                        | 0                          | 200                             | 200                             | 210            | 220            | 0                               | 0                               |
| 50420002 Sozialversicherungsbeiträge Geringfügige                       | 0,00                        | 0                          | 660                             | 690                             | 700            | 710            | 0                               | 0                               |
| 50910002 Pausch. Lohnsteuer Geringfügige                                | 0,00                        | 0                          | 80                              | 80                              | 90             | 100            | 0                               | 0                               |
| <b>10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                 | <b>22.424,11</b>            | <b>25.850</b>              | <b>21.300</b>                   | <b>21.400</b>                   | <b>21.600</b>  | <b>21.700</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 52210001 Aufwendungen für Strom   | 8.700,08                    | 9.000                      | 9.000                           | 9.100                           | 9.200          | 9.300          | 0                               | 0                               |
| 52210002 Aufwendungen für Heizung                                       | 2.617,96                    | 3.000                      | 3.000                           | 3.000                           | 3.000          | 3.000          | 0                               | 0                               |
| 52210003 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall                    | 1.461,27                    | 1.600                      | 1.600                           | 1.600                           | 1.700          | 1.700          | 0                               | 0                               |
| 52310000 Unterhaltung Grundstücke u bauliche Anlagen                    | 2.043,47                    | 5.500                      | 5.500                           | 5.500                           | 5.500          | 5.500          | 0                               | 0                               |
| 52320000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen               | 0,00                        | 500                        | 200                             | 200                             | 200            | 200            | 0                               | 0                               |
| 52370000 Unterhaltung Betrieb / Geschäftsausstattung / Maschinen        | 1.350,32                    | 250                        | 1.000                           | 1.000                           | 1.000          | 1.000          | 0                               | 0                               |
| 52380000 Anschaffungen GWG bis 1.000,-                                  | 0,00                        | 1.000                      | 1.000                           | 1.000                           | 1.000          | 1.000          | 0                               | 0                               |
| 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände            | 6.251,01                    | 5.000                      | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>11 - Abschreibungen</b>  | <b>53.919,09</b>            | <b>53.100</b>              | <b>56.550</b>                   | <b>56.550</b>                   | <b>56.550</b>  | <b>56.550</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 53420000 Afa beb. Grdst. sozialen Einri                                 | 35.244,64                   | 35.250                     | 37.300                          | 37.300                          | 37.300         | 37.300         | 0                               | 0                               |
| 53830000 Afa Betriebsvorrichtungen                                      | 2.140,41                    | 2.150                      | 2.150                           | 2.150                           | 2.150          | 2.150          | 0                               | 0                               |
| 53850000 Afa Betriebs- u Geschäftsausstattungen                         | 16.534,04                   | 15.700                     | 17.100                          | 17.100                          | 17.100         | 17.100         | 0                               | 0                               |
| <b>12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>      | <b>1.900,00</b>             | <b>1.600</b>               | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 54190000 Zuwendungen Zuschüsse lfd. Zwecke an sonstigen Bereich         | 1.900,00                    | 1.600                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| <b>13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>                         | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>14 - Sonstige laufende Aufwendungen</b>                              | <b>1.920,48</b>             | <b>2.050</b>               | <b>2.300</b>                    | <b>2.350</b>                    | <b>2.350</b>   | <b>2.350</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 56150000 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung                     | 0,00                        | 0                          | 200                             | 200                             | 200            | 200            | 0                               | 0                               |

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| <u>Ergebnishaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>                          | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 56210000 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen                                      | 1,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 56341000 Fernmelde- u. Rundfunkkosten  | 235,34                         | 250                        | 250                             | 250                             | 250            | 250            | 0                               | 0                               |
| 56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen                                      | 0,00                           | 100                        | 100                             | 100                             | 100            | 100            | 0                               | 0                               |
| 56411000 Gebäude- und Sachversicherungen                                     | 1.684,14                       | 1.700                      | 1.750                           | 1.800                           | 1.800          | 1.800          | 0                               | 0                               |
| <b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>80.163,68</b>               | <b>82.600</b>              | <b>86.190</b>                   | <b>86.470</b>                   | <b>86.750</b>  | <b>86.930</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>31.983,00</b>               | <b>35.960</b>              | <b>32.510</b>                   | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>  | <b>32.150</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>18 - Zinsaufwendungen und Sonstige Finanzaufwendungen</b>                 | <b>8.527,32</b>                | <b>10.000</b>              | <b>8.360</b>                    | <b>7.990</b>                    | <b>7.980</b>   | <b>7.970</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 57511000 Zinsen an Banken  | 8.393,08                       | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| 57993000 Zinsaufw. Kassenbestand Zweckv                                      | 134,24                         | 50                         | 50                              | 50                              | 50             | 50             | 0                               | 0                               |
| <b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen</b>     | <b>-8.527,32</b>               | <b>-10.000</b>             | <b>-8.360</b>                   | <b>-7.990</b>                   | <b>-7.980</b>  | <b>-7.970</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>23.455,68</b>               | <b>25.960</b>              | <b>24.150</b>                   | <b>24.160</b>                   | <b>24.170</b>  | <b>24.180</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>21 Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>                 | <b>23.455,68</b>               | <b>25.960</b>              | <b>24.150</b>                   | <b>24.160</b>                   | <b>24.170</b>  | <b>24.180</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>32 Summe der Erträge</b>  | <b>112.146,68</b>              | <b>118.560</b>             | <b>118.700</b>                  | <b>118.620</b>                  | <b>118.900</b> | <b>119.080</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>33 Summe der Aufwendungen</b>   | <b>88.691,00</b>               | <b>92.600</b>              | <b>94.550</b>                   | <b>94.460</b>                   | <b>94.730</b>  | <b>94.900</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>                            | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| <b>1 + Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                      | <b>0,00</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b> | <b>94.332,11</b>               | <b>107.020</b>             | <b>106.440</b>                  | <b>106.360</b>                  | <b>106.640</b> | <b>106.820</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 61443000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke Gde u Gemeindeverbänden                        | 94.332,11                      | 107.020                    | 106.440                         | 106.360                         | 106.640        | 106.820        | 0                               | 0                               |
| <b>5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                | <b>2.802,15</b>                | <b>2.000</b>               | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 64190000 Sonstige Einzahlungen   | 2.802,15                       | 2.000                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| <u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>                            | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
|--|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                              | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>7 + Sonstige laufende Einzahlungen</b>                                    | <b>548,79</b>               | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 66410000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer                                       | 532,40                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 66411000 Zahllast Erstatt Umsatzsteuer                                       | 16,39                       | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>97.683,05</b>            | <b>109.020</b>             | <b>108.440</b>                  | <b>108.360</b>                  | <b>108.640</b> | <b>108.820</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>                             | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>4.040</b>                    | <b>4.170</b>                    | <b>4.250</b>   | <b>4.330</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 70220002 Entgelte Geringfügige/Kurzfristige                                  | 0,00                        | 0                          | 3.100                           | 3.200                           | 3.250          | 3.300          | 0                               | 0                               |
| 70320002 Umlage zu Versorgung Kassen Geringfügige                            | 0,00                        | 0                          | 200                             | 200                             | 210            | 220            | 0                               | 0                               |
| 70420002 Sozialversicherungsbeiträge Geringfügige                            | 0,00                        | 0                          | 660                             | 690                             | 700            | 710            | 0                               | 0                               |
| 70910002 Pausch. Lohnsteuer Geringfügige                                     | 0,00                        | 0                          | 80                              | 80                              | 90             | 100            | 0                               | 0                               |
| <b>10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                      | <b>23.996,37</b>            | <b>25.850</b>              | <b>21.300</b>                   | <b>21.400</b>                   | <b>21.600</b>  | <b>21.700</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 72210001 Auszahlungen für Strom  | 9.265,08                    | 9.000                      | 9.000                           | 9.100                           | 9.200          | 9.300          | 0                               | 0                               |
| 72210002 Auszahlungen für Heizung (ÖL/Gas usw.)                              | 2.941,85                    | 3.000                      | 3.000                           | 3.000                           | 3.000          | 3.000          | 0                               | 0                               |
| 72210003 Auszahlungen für Wasser / Abwasser / Abfall                         | 1.559,87                    | 1.600                      | 1.600                           | 1.600                           | 1.700          | 1.700          | 0                               | 0                               |
| 72310000 Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen                        | 2.628,24                    | 5.500                      | 5.500                           | 5.500                           | 5.500          | 5.500          | 0                               | 0                               |
| 72320000 Bewirtschaft Grundst u bauliche Anlagen                             | 0,00                        | 500                        | 200                             | 200                             | 200            | 200            | 0                               | 0                               |
| 72370000 Unterhaltung Betriebs- u Geschäftsausstattung, Maschinen            | 1.350,32                    | 250                        | 1.000                           | 1.000                           | 1.000          | 1.000          | 0                               | 0                               |
| 72380000 Anschaffungen GWG bis 1.000 ,-                                      | 0,00                        | 1.000                      | 1.000                           | 1.000                           | 1.000          | 1.000          | 0                               | 0                               |
| 72543000 Kostenerstattungen an Gemeinde u Gemeindeverbände                   | 6.251,01                    | 5.000                      | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>11 nicht besetzt</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>1.600</b>               | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 74190000 Zuwendungen Zuschüsse lfd. Zwecke an sonstigen Bereich              | 0,00                        | 1.600                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| <b>14 - Sonstige laufende Auszahlungen</b>                                   | <b>2.512,95</b>             | <b>2.050</b>               | <b>2.300</b>                    | <b>2.350</b>                    | <b>2.350</b>   | <b>2.350</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 76150000 Auszahlungen für Dienst- u Schutzkleidung                           | 0,00                        | 0                          | 200                             | 200                             | 200            | 200            | 0                               | 0                               |
| 76341000 Fernmelde- und Rundfunkgebühren                                     | 215,01                      | 250                        | 250                             | 250                             | 250            | 250            | 0                               | 0                               |
| 76390000 Sonst Geschäftsaufwendungen   | 0,00                        | 100                        | 100                             | 100                             | 100            | 100            | 0                               | 0                               |
| 76411000 Gebäudeversicherungen   | 1.684,14                    | 1.700                      | 1.750                           | 1.800                           | 1.800          | 1.800          | 0                               | 0                               |
| 76510000 Ausz aus Vorsteuer  | 16,39                       | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 76511000 Zahllast Umsatzsteuerüberhang                                       | 597,41                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>26.509,32</b>            | <b>29.500</b>              | <b>29.640</b>                   | <b>29.920</b>                   | <b>30.200</b>  | <b>30.380</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>71.173,73</b>            | <b>79.520</b>              | <b>78.800</b>                   | <b>78.440</b>                   | <b>78.440</b>  | <b>78.440</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| <u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>                     | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 17 + Zinseinzahlungen und Sonstige Finanzeinzahlungen                 | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 18 - Zinsauszahlungen und Sonstige Finanzauszahlungen                 | 8.527,32                       | 10.000                     | 8.360                           | 7.990                           | 7.980          | 7.970          | 0                               | 0                               |
| 77511000 Zinsen an Banken   | 8.393,08                       | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| 77993000 Zinsausz. Kassenbestand Zweckv                               | 134,24                         | 50                         | 50                              | 50                              | 50             | 50             | 0                               | 0                               |
| 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen         | -8.527,32                      | -10.000                    | -8.360                          | -7.990                          | -7.980         | -7.970         | 0                               | 0                               |
| 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen                       | 62.646,41                      | 69.520                     | 70.440                          | 70.450                          | 70.460         | 70.470         | 0                               | 0                               |
| 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                  | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 62.646,41                      | 69.520                     | 70.440                          | 70.450                          | 70.460         | 70.470         | 0                               | 0                               |
| 24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                         | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten               | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 26 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                   | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände               | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 29 - Auszahlungen für Sachanlagen                                     | 33.558,89                      | 0                          | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 78571000 Auszahlung für bewegl Sachen des Anlagevermögen              | 0,00                           | 0                          | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 78593000 Anzahlungen für Baumaßnahmen                                 | 33.558,89                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 30 - Auszahlungen für Finanzanlagen                                   | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 31 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                   | 33.558,89                      | 0                          | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | -33.558,89                     | 0                          | -2.000                          | -2.000                          | -2.000         | -2.000         | 0                               | 0                               |
| 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag                    | 29.087,52                      | 69.520                     | 68.440                          | 68.450                          | 68.460         | 68.470         | 0                               | 0                               |
| 35 + Aufnahme von Investitionskrediten                                | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 36 - Tilgung von Investitionskrediten                                 | 67.116,00                      | 69.520                     | 68.440                          | 68.450                          | 68.460         | 68.470         | 0                               | 0                               |
| 79251300 ordentliche Tilgungsauszahlungen                             | 67.116,00                      | 69.520                     | 68.440                          | 68.450                          | 68.460         | 68.470         | 0                               | 0                               |
| 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten           | -67.116,00                     | -69.520                    | -68.440                         | -68.450                         | -68.460        | -68.470        | 0                               | 0                               |



## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| <u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>                       | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
|---|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)          | 0,00                        | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 39 Sado der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 38.028,48                   | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit           | -29.087,52                  | -69.520                    | -68.440                         | -68.450                         | -68.460        | -68.470        | 0                               | 0                               |
| 41 Saldo der durchlaufenden Gelder                                      | 0,00                        | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag   | -29.087,52                  | -69.520                    | -68.440                         | -68.450                         | -68.460        | -68.470        | 0                               | 0                               |
| 43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)      | 0,00                        | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt                              | -4.469,59                   | 0                          | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 45 Summe der Einzahlungen   | 135.711,53                  | 109.020                    | 108.440                         | 108.360                         | 108.640        | 108.820        | 0                               | 0                               |
| 46 Summe der Auszahlungen   | 135.711,53                  | 109.020                    | 108.440                         | 108.360                         | 108.640        | 108.820        | 0                               | 0                               |

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Teilergebnishaushalt 1

Teilfinanzhaushalt 1

**2021/2022**

Kindergarten

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| Teilhaushalt  | 1 | Kindergarten |  |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
|---|---|--------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>Teilergebnishaushalt NEU</u>   |   |              |  | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                  |   |              |  | 109.279,32                     | 116.560                    | 116.700                         | 116.620                         | 116.900        | 117.080        | 0                               | 0                               |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  |   |              |  | 2.866,98                       | 2.000                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 7 + Sonstige laufende Erträge   |   |              |  | 0,38                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     |   |              |  | <b>112.146,68</b>              | <b>118.560</b>             | <b>118.700</b>                  | <b>118.620</b>                  | <b>118.900</b> | <b>119.080</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen   |   |              |  | 0,00                           | 0                          | 4.040                           | 4.170                           | 4.250          | 4.330          | 0                               | 0                               |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  |   |              |  | 22.424,11                      | 25.850                     | 21.300                          | 21.400                          | 21.600         | 21.700         | 0                               | 0                               |
| 11 - Abschreibungen   |   |              |  | 53.919,09                      | 53.100                     | 56.550                          | 56.550                          | 56.550         | 56.550         | 0                               | 0                               |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                       |   |              |  | 1.900,00                       | 1.600                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen   |   |              |  | 1.920,48                       | 2.050                      | 2.300                           | 2.350                           | 2.350          | 2.350          | 0                               | 0                               |
| <b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               |   |              |  | <b>80.163,68</b>               | <b>82.600</b>              | <b>86.190</b>                   | <b>86.470</b>                   | <b>86.750</b>  | <b>86.930</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             |   |              |  | <b>31.983,00</b>               | <b>35.960</b>              | <b>32.510</b>                   | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>  | <b>32.150</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                             |   |              |  | 134,24                         | 50                         | 50                              | 50                              | 50             | 50             | 0                               | 0                               |
| <b>19 Finanzergebnis</b>  |   |              |  | <b>-134,24</b>                 | <b>-50</b>                 | <b>-50</b>                      | <b>-50</b>                      | <b>-50</b>     | <b>-50</b>     | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>20 Ordentliches Ergebnis</b>   |   |              |  | <b>31.848,76</b>               | <b>35.910</b>              | <b>32.460</b>                   | <b>32.100</b>                   | <b>32.100</b>  | <b>32.100</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 21 Außerordentliches Ergebnis   |   |              |  | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen  |   |              |  | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) Leistungsbeziehungen</b> |   |              |  | <b>31.848,76</b>               | <b>35.910</b>              | <b>32.460</b>                   | <b>32.100</b>                   | <b>32.100</b>  | <b>32.100</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| nachrichtlich:  |   |              |  |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 24 Summe der Erträge  |   |              |  | 112.146,68                     | 118.560                    | 118.700                         | 118.620                         | 118.900        | 119.080        | 0                               | 0                               |
| 25 Summe der Aufwendungen   |   |              |  | 80.297,92                      | 82.650                     | 86.240                          | 86.520                          | 86.800         | 86.980         | 0                               | 0                               |
| <u>Teilfinanzhaushalt NEU</u>   |   |              |  | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| <b>23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>      |   |              |  | <b>71.039,49</b>               | <b>79.470</b>              | <b>78.750</b>                   | <b>78.390</b>                   | <b>78.390</b>  | <b>78.390</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                        |   |              |  | <b>0,00</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 29 - Auszahlungen für Sachanlagen   |   |              |  | 33.558,89                      | 0                          | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| <b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                        |   |              |  | <b>33.558,89</b>               | <b>0</b>                   | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>               |   |              |  | <b>-33.558,89</b>              | <b>0</b>                   | <b>-2.000</b>                   | <b>-2.000</b>                   | <b>-2.000</b>  | <b>-2.000</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>                  |   |              |  | <b>37.480,60</b>               | <b>79.470</b>              | <b>76.750</b>                   | <b>76.390</b>                   | <b>76.390</b>  | <b>76.390</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 38 Nachrichtlich: Einzahlungen aus Umsatzsteuer                                   |   |              |  | 532,40                         | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 39 Nachrichtlich: Zahllast Erstattung Umsatzsteuer                                |   |              |  | 16,39                          | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 40 Nachrichtlich: Auszahlungen für Umsatzsteuer                                   |   |              |  | 16,39                          | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 41 Nachrichtlich: Zahllast Umsatzsteuerüberhang                                   |   |              |  | 597,41                         | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

# Produktplan

**2021/2022**

Teilhaushalt 1:  
Kindergarten

**Doppischer Budgetplan 2021 - 2022**

|                     |          |                     |
|---------------------|----------|---------------------|
| <b>Teilhaushalt</b> | <b>1</b> | <b>Kindergarten</b> |
|---------------------|----------|---------------------|

|                            |                 |   |
|----------------------------|-----------------|---|
| <b>Hauptproduktbereich</b> | <b>3</b>        | <b>Soziales und Jugend</b>                |
| <b>Produktbereich</b>      | <b>3.6</b>      | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |
| <b>Produktgruppe</b>       | <b>3.6.5</b>    | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>      |
| <b>Produkt</b>             | <b>3.6.5.02</b> | <b>Kindergärten, Kindertagesstätten</b>   |

**Beschreibung**

Sämtliche Aufwendungen im Zusammenhang mit der Kindertagesstätte sowie Personal- und Sachkostenanteile für den Träger der Einrichtung

**Auftrag**

Gesetze, Verträge, Beschlüsse der Verbandsversammlung **Zielgruppe**  
Eltern und Kinder

**Ziele**

Förderung der Entwicklung der Kinder sowie Vereinbarkeit von Familie und Beruf

| <b>Teilergebnishaushalt NEU</b>                                  | Ergebnis des Vorjahres 2019   | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
|--|---|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 109.279,32  | 116.560                    | 116.700                         | 116.620                         | 116.900        | 117.080        | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.41443000 <i>Zweckverbandsumlage</i>                     | Zuw.Zusch.lfd.Zwecke Gde u Gdeverbände<br>99.020,93                     | 107.020                    | 106.440                         | 106.360                         | 106.640        | 106.820        | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.41510000 <i>Zweckverbandsumlage</i>                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen<br>10.258,39 | 9.540                      | 10.260                          | 10.260                          | 10.260         | 10.260         | 0                               | 0                               |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 2.866,98  | 2.000                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.44190000 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>            | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte<br>2.866,98                 | 2.000                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 7 + Sonstige laufende Erträge                                    | 0,38  | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.46410000 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>            | Sonstige Steuererstattungen<br>0,38                                     | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>112.146,68</b>   | <b>118.560</b>             | <b>118.700</b>                  | <b>118.620</b>                  | <b>118.900</b> | <b>119.080</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen                        | 0,00  | 0                          | 4.040                           | 4.170                           | 4.250          | 4.330          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.50220002 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>            | Entgelte Geringfügige/Kurzfristige<br>0,00                              | 0                          | 3.100                           | 3.200                           | 3.250          | 3.300          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.50320002 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>            | Umlage zu Vers. Kassen Geringfügige/Kurzfristige<br>0,00                | 0                          | 200                             | 200                             | 210            | 220            | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.50420002 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>            | Sozial. Vers. Beiträge Geringfügige/Kurzfristige<br>0,00                | 0                          | 660                             | 690                             | 700            | 710            | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.50910002 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>            | Pausch. Lohnsteuer Geringfügige/Kurzfristige<br>0,00                    | 0                          | 80                              | 80                              | 90             | 100            | 0                               | 0                               |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                 | 22.424,11   | 25.850                     | 21.300                          | 21.400                          | 21.600         | 21.700         | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.52210001 <i>Wärmestrom</i>                              | Aufwendungen für Strom<br>8.700,08                                      | 9.000                      | 9.000                           | 9.100                           | 9.200          | 9.300          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.52210002 <i>Wärmestrom</i>                              | Aufwendungen für Heizung<br>2.617,96                                    | 3.000                      | 3.000                           | 3.000                           | 3.000          | 3.000          | 0                               | 0                               |

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| Teilhaushalt  |   | 1        | Kindergarten                       |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
|---|---|----------|------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich   |   | 3        | Soziales und Jugend                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produktbereich  |   | 3.6      | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produktgruppe   |   | 3.6.5    | Tageseinrichtungen für Kinder      |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produkt   |   | 3.6.5.02 | Kindergärten, Kindertagesstätten   |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <u>Teilergebnishaushalt NEU</u>   |   |          | Ergebnis des Vorvorjahres 2019     | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 3.6.5.02.52210003   | Aufwendungen für Wasser/Abwasser/Abfall   |          | 1.461,27                           | 1.600                      | 1.600                           | 1.600                           | 1.700          | 1.700          | 0                               | 0                               |
| <i>ab 2016 nur Abwasserentgelte</i>   |   |          |                                    |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 3.6.5.02.52310000   | Unterhaltung Grundstücke u bauliche Anlagen                                     |          | 2.043,47                           | 5.500                      | 5.500                           | 5.500                           | 5.500          | 5.500          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.52320000   | Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen                                 |          | 0,00                               | 500                        | 200                             | 200                             | 200            | 200            | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.52370000   | Unterh. Betriebs- u Geschäftsausstatt., Maschinen und tech. Anlagen             |          | 1.350,32                           | 250                        | 1.000                           | 1.000                           | 1.000          | 1.000          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.52380000   | Anschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000,- Euro ohne Mwst.)        |          | 0,00                               | 1.000                      | 1.000                           | 1.000                           | 1.000          | 1.000          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.52543000   | Kostenerstattungen an Gde. u. Gde.verbände                                      |          | 6.251,01                           | 5.000                      | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <i>Personalkostenerstattungen an OG Treis-Karden für die Hausmeisterdienste</i> |   |          |                                    |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 11 - Abschreibungen   |   |          | 53.919,09                          | 53.100                     | 56.550                          | 56.550                          | 56.550         | 56.550         | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.53420000   | Afa beb. Grdst. sozialen Einrichtungen  |          | 35.244,64                          | 35.250                     | 37.300                          | 37.300                          | 37.300         | 37.300         | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.53830000   | Afa Betriebsvorrichtungen   |          | 2.140,41                           | 2.150                      | 2.150                           | 2.150                           | 2.150          | 2.150          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.53850000   | Afa Betriebs- u Geschäftsausstg   |          | 16.534,04                          | 15.700                     | 17.100                          | 17.100                          | 17.100         | 17.100         | 0                               | 0                               |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                     |   |          | 1.900,00                           | 1.600                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.54190000   | Zuw.Zusch.lfd.Zwecke an Sonstige  |          | 1.900,00                           | 1.600                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 2.000          | 0                               | 0                               |
| <i>Sachkostenzuschuss an die Kita gGmbH</i>                                     |   |          |                                    |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen   |   |          | 1.920,48                           | 2.050                      | 2.300                           | 2.350                           | 2.350          | 2.350          | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.56150000   | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände |          | 0,00                               | 0                          | 200                             | 200                             | 200            | 200            | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.56210000   | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  |          | 1,00                               | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <i>Erbbauzins jährlich 1 € in 2015 im Voraus bezahlt für 2013-2042</i>          |   |          |                                    |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| Teilhaushalt                          |   | 1                 | Kindergarten                       |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
|---------------------------------------|---|-------------------|------------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich                   |   | 3                 | Soziales und Jugend                |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produktbereich                        |   | 3.6               | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produktgruppe                         |   | 3.6.5             | Tageseinrichtungen für Kinder      |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produkt                               |   | 3.6.5.02          | Kindergärten, Kindertagesstätten   |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <u>Teilergebnishaushalt NEU</u>       |   |                   |                                    |                | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 3.6.5.02.56341000                     | Fernmelde-, Rundfunk, Porto   | 235,34            | 250                                | 250            | 250                            | 250                        | 250                             | 250                             | 250            | 0              | 0                               |                                 |
| <i>Grundpreis Notruf Aufzuganlage</i> |   |                   |                                    |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 3.6.5.02.56390000                     | Sonst Geschäftsaufwendungen   | 0,00              | 100                                | 100            | 100                            | 100                        | 100                             | 100                             | 100            | 0              | 0                               |                                 |
| 3.6.5.02.56411000                     | Gebäudeversicherungen/Sachversicherungen  | 1.684,14          | 1.700                              | 1.750          | 1.800                          | 1.800                      | 1.800                           | 1.800                           | 1.800          | 0              | 0                               |                                 |
| 15                                    | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>80.163,68</b>  | <b>82.600</b>                      | <b>86.190</b>  | <b>86.470</b>                  | <b>86.750</b>              | <b>86.930</b>                   | <b>86.750</b>                   | <b>86.930</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 16                                    | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>31.983,00</b>  | <b>35.960</b>                      | <b>32.510</b>  | <b>32.150</b>                  | <b>32.150</b>              | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 19                                    | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 20                                    | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>31.983,00</b>  | <b>35.960</b>                      | <b>32.510</b>  | <b>32.150</b>                  | <b>32.150</b>              | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 21                                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 22                                    | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                    | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 23                                    | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) Leistungsbeziehungen</b>    | <b>31.983,00</b>  | <b>35.960</b>                      | <b>32.510</b>  | <b>32.150</b>                  | <b>32.150</b>              | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>                   | <b>32.150</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| nachrichtlich:                        |   |                   |                                    |                |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 24                                    | <b>Summe der Erträge</b>  | <b>112.146,68</b> | <b>118.560</b>                     | <b>118.700</b> | <b>118.620</b>                 | <b>118.900</b>             | <b>119.080</b>                  | <b>118.900</b>                  | <b>119.080</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 25                                    | <b>Summe der Aufwendungen</b>   | <b>80.163,68</b>  | <b>82.600</b>                      | <b>86.190</b>  | <b>86.470</b>                  | <b>86.750</b>              | <b>86.930</b>                   | <b>86.750</b>                   | <b>86.930</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| <u>Teilfinanzhaushalt NEU</u>         |   |                   |                                    |                | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 23                                    | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>         | <b>71.173,73</b>  | <b>79.520</b>                      | <b>78.800</b>  | <b>78.440</b>                  | <b>78.440</b>              | <b>78.440</b>                   | <b>78.440</b>                   | <b>78.440</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 27                                    | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 29                                    | <b>- Auszahlungen für Sachanlagen</b>   | <b>33.558,89</b>  | <b>0</b>                           | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>                   | <b>2.000</b>               | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 3.6.5.02/1400.78571000                | Ausz f bewegliche Sachen d Anlaver mög oberhalb d Wertgrenze i.H.v. 1.000,-- Euro | 0,00              | 0                                  | 2.000          | 2.000                          | 2.000                      | 2.000                           | 2.000                           | 2.000          | 0              | 0                               |                                 |
| 3.6.5.02/1400.78593000                | Anzahlungen für Baumaßnahmen  | 33.558,89         | 0                                  | 0              | 0                              | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               |                                 |
| 32                                    | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                           | <b>33.558,89</b>  | <b>0</b>                           | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>                   | <b>2.000</b>               | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>                    | <b>2.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 33                                    | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>-33.558,89</b> | <b>0</b>                           | <b>-2.000</b>  | <b>-2.000</b>                  | <b>-2.000</b>              | <b>-2.000</b>                   | <b>-2.000</b>                   | <b>-2.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |
| 34                                    | <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>                     | <b>37.614,84</b>  | <b>79.520</b>                      | <b>76.800</b>  | <b>76.440</b>                  | <b>76.440</b>              | <b>76.440</b>                   | <b>76.440</b>                   | <b>76.440</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |                                 |

**Doppischer Budgetplan 2021 - 2022**

|   |                 |   |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
|---|-----------------|---|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Teilhaushalt</b>                                     | <b>1</b>        | <b>Kindergarten</b>                       |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <b>Hauptproduktbereich</b>                              | <b>3</b>        | <b>Soziales und Jugend</b>                |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <b>Produktbereich</b>                                   | <b>3.6</b>      | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | <b>3.6.5</b>    | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>      |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <b>Produkt</b>  | <b>3.6.5.02</b> | <b>Kindergärten, Kindertagesstätten</b>   |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <b><u>Teilfinanzhaushalt NEU</u></b>                    |                 |   | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 38 Nachrichtlich: Einzahlungen aus Umsatzsteuer         |                 |   | 532,40                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.66410000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer         |                 |   | 532,40                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 39 Nachrichtlich: Zahllast Erstattung Umsatzsteuer      |                 |   | 16,39                       | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.66411000 Zahllast Erstatt Umsatzsteuer         |                 |   | 16,39                       | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| <i>Vorsteuer PV-Anlage</i>                              |                 |   |                             |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 40 Nachrichtlich: Auszahlungen für Umsatzsteuer         |                 |   | 16,39                       | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.76510000 Auszahlungen für Umsatzsteuerüberhang |                 |   | 16,39                       | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 41 Nachrichtlich: Zahllast Umsatzsteuerüberhang         |                 |   | 597,41                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 3.6.5.02.76511000 Zahllast Umsatzsteuerüberhang         |                 |   | 597,41                      | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |





Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Teilergebnishaushalt 2

Teilfinanzhaushalt 2

**2021/2022**

Allgemeine Finanzwirtschaft

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| Teilhaushalt                    | 2   | Allgemeine Finanzwirtschaft    |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
|---------------------------------|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>Teilergebnishaushalt NEU</u> |   | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 8                               | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                    | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 15                              | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit               | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 16                              | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                             | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 18                              | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                      | 8.393,08                       | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| 19                              | Finanzergebnis  | -8.393,08                      | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 20                              | Ordentliches Ergebnis   | -8.393,08                      | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 21                              | Außerordentliches Ergebnis  | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 22                              | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 23                              | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) Leistungsbeziehungen | -8.393,08                      | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
|                                 | nachrichtlich:  |                                |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 24                              | Summe der Erträge   | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 25                              | Summe der Aufwendungen  | 8.393,08                       | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| <u>Teilfinanzhaushalt NEU</u>   |   | Ergebnis des Vorvorjahres 2019 | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 23                              | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen      | -8.393,08                      | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 27                              | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 32                              | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 33                              | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                           | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 34                              | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts                  | -8.393,08                      | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 36                              | Nachrichtlich: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten        | 67.116,00                      | 69.520                     | 68.440                          | 68.450                          | 68.460         | 68.470         | 0                               | 0                               |

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

# Produktplan

**2021/2022**

Teilhaushalt 2:

Allgemeine Finanzwirtschaft

## Doppischer Budgetplan 2021 - 2022

| Teilhaushalt   |  | Allgemeine Finanzwirtschaft          |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
|--|--|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich  |  | Zentrale Finanzleistungen            |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produktbereich   |  | Allgemeine Finanzwirtschaft          |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produktgruppe  |  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| Produkt  |  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| <u>Teilergebnishaushalt NEU</u>  |  | Ergebnis des Vorvorjahres 2019       | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                     |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit               |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                             |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                      |  | 8.393,08                             | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| 6.1.2.01.57511000 Zinsen an Banken   |  | 8.393,08                             | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| 19 Finanzergebnis  |  | -8.393,08                            | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 20 Ordentliches Ergebnis   |  | -8.393,08                            | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 21 Außerordentliches Ergebnis  |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                 |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) Leistungsbeziehungen |  | -8.393,08                            | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| nachrichtlich:   |  |                                      |                            |                                 |                                 |                |                |                                 |                                 |
| 24 Summe der Erträge   |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 25 Summe der Aufwendungen  |  | 8.393,08                             | 9.950                      | 8.310                           | 7.940                           | 7.930          | 7.920          | 0                               | 0                               |
| <u>Teilfinanzhaushalt NEU</u>  |  | Ergebnis des Vorvorjahres 2019       | Ansätze des Vorjahres 2020 | Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | Plandaten 2023 | Plandaten 2024 | Verpflichtungsermächtigung 2021 | Verpflichtungsermächtigung 2022 |
| 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen      |  | -8.393,08                            | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               |  | 0,00                                 | 0                          | 0                               | 0                               | 0              | 0              | 0                               | 0                               |
| 34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts                  |  | -8.393,08                            | -9.950                     | -8.310                          | -7.940                          | -7.930         | -7.920         | 0                               | 0                               |
| 36 Nachrichtlich: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten        |  | 67.116,00                            | 69.520                     | 68.440                          | 68.450                          | 68.460         | 68.470         | 0                               | 0                               |
| 6.1.2.01/9010.79251300 Tilgung Kredite Lz über 5 Jahre (Bank,?,Festzins)   |  | 67.116,00                            | 69.520                     | 68.440                          | 68.450                          | 68.460         | 68.470         | 0                               | 0                               |

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

# **Stellenplan 2021/2022**

**Stellenplan 2021/2022**  
**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

| Funktion Stelleninhaber/in | Entgelt-<br>gruppe | Zahl der Stellen              |                               |                       |   | Stellenvermerke<br>und Erläuterungen |
|----------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---|--------------------------------------|
|                            |                    | Soll<br>Haushaltsjahr<br>2021 | Soll<br>Haushaltsjahr<br>2022 | Haushaltsvorjahr 2020 |   |                                      |
|                            |                    |                               |                               | Soll                  | Ist 30.06.<br>(tatsächliche<br>Besetzung) |                                      |
| 1                          | 2                  | 3                             | 4                             | 5                     | 6   | 7                                    |
| <b>Hausmeister</b>         | E 2                | 0,1                           | 0,1                           | -                     | -   | Teilzeit 4 Std./Wo                   |
|                            |                    |                               |                               |                       |   |                                      |
| <b>Zusammenfassung</b>     |                    | 0,1                           | 0,1                           | -                     | -   |                                      |

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden  
Leistungsfähigkeit**

**2021/2022**



| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit zum HH-Plan 2021 / 2022<br>(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)  |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-----------------------------------|---|--|-----------------------------|---|--|--|--------------|----------|--|---|--|--|--|--|--|------|------|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Lfd. Nr.   | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Rechnungsergebnis des Haushaltsvorjahres  | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup> | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres  | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |                                   | 2019  | 2020   | 2021                        | 2022  | 2023   | 2024   |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| in € <sup>2</sup>  |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Entstehungsrechnung  | 1                                 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO))   | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite |                             | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |                                   |   | 62.646,41  | 69.520                      | <b>70.440</b>   | 70.450   | 70.460   | 70.470       |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2                                 | abzüglich<br>Auszahlungen zur <b>planmäßigen</b> Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)             | 67.116,00  | 69.520                      | <b>68.440</b>   | 68.450   | 68.460   | 68.470       |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3                                 | <b>Zwischensumme</b>  | <b>-4.469,59</b>   | <b>0</b>                    | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>                                   | <b>2.000</b>                                   | <b>2.000</b> |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verwendungsrechnung  | 4                                 | abzüglich<br>Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | <del>        </del>  | <del>        </del>         | 0   | 0  | 0  | 0            |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5                                 | <b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0 )</b>  | <b>-4.469,59</b>   | <b>0</b>                    | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>                                   | <b>2.000</b>                                   | <b>2.000</b> |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |                                   |   | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>        |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2">Endfällige Kredite <b>-keine-</b></td> </tr> <tr> <td>Jahr .... Betrag ....€</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr .... Betrag ....€</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> </table> |                                   |   | Endfällige Kredite <b>-keine-</b>                              |                             | Jahr .... Betrag ....€  |  | Jahr .... Betrag ....€                         |              | ...      |  | <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 10%;">Jahr</td> <td style="width: 10%;">2019</td> <td style="width: 10%;">Betrag</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">63.523 €</td> </tr> <tr> <td colspan="10" style="text-align: center;">Stand zum 31.12.</td> </tr> </table> |  |  |  |  |  | Jahr | 2019 | Betrag |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 63.523 € | Stand zum 31.12. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Endfällige Kredite <b>-keine-</b>  |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Jahr .... Betrag ....€   |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Jahr .... Betrag ....€   |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ...  |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Jahr                              | 2019  | Betrag   |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |                                   |   |  |                             |   |  |  |              | 63.523 € |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stand zum 31.12.   |                                   |   |  |                             |   |  |  |              |          |  |   |  |  |  |  |  |      |      |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei der Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

**Schuldenübersicht - Einzelnachweis**

**2021/2022**

67

## Kindergartenzweckverband Treis-Karden

## Darlehensverzeichnis

für das Haushaltsjahr 2021 der laufenden Investitionskredite

Stand: 21.07.2020

| Akte/<br>Nr. | Name/<br>Institution/<br>Bank | Aus-<br>zahlungs-<br>tag | Darlehens-<br>betrag | Zins-<br>fest-<br>schreibung | Restbetrag<br>zur<br>Zinsfest. | Nomi-<br>nal-<br>zins % | Stand<br>Anfang<br>2021 | Zinsen          | Tilgung          | Son-<br>der-<br>tilgung | Stand Ende<br>2021  |
|--------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|---------------------|
| 67/01        | KfW Bankengruppe              | 11.02.2015               | 251.541,00           | 15.05.2023                   | 201.221,00                     | 0,1991                  | 223.865,00              | 438,20          | 10.064,00        | 0                       | 213.801,00          |
| 67/02        | KfW Bankengruppe              | 11.02.2015               | 1.426.220,00         | 15.05.2023                   | 1.140.960,00                   | 0,5881                  | 1.269.327,00            | 7.251,72        | 57.052,00        | 0                       | 1.212.275,00        |
|              |                               |                          |                      |                              | <b>Summe</b>                   | <b>0,39</b>             | <b>1.493.192,00</b>     | <b>7.689,92</b> | <b>67.116,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.426.076,00</b> |

- fiktiver Investitionskredit -

Stand: 16.09.2020

| Akte/<br>Nr. | Name/<br>Institution/<br>Bank | Aus-<br>zahlungs-<br>tag | Darlehens-<br>betrag | Zins-<br>fest-<br>schreibung | Restbetrag<br>zur<br>Zinsfest. | Nomi-<br>nal-<br>zins % | Stand<br>Anfang<br>2021 | Zinsen        | Tilgung         | Son-<br>der-<br>tilgung | Stand Ende<br>2021 |
|--------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-----------------|-------------------------|--------------------|
|              |                               |                          | 94.900,00            |                              |                                | 0,7                     | 94.592,40               | 612,12        | 1.233,48        | 0                       | 93.358,92          |
|              |                               |                          |                      |                              | <b>Summe</b>                   | <b>0,70</b>             | <b>94.592,40</b>        | <b>612,12</b> | <b>1.233,48</b> | <b>0,00</b>             | <b>93.358,92</b>   |

67

## Kindergartenzweckverband Treis-Karden

## Darlehensverzeichnis

für das Haushaltsjahr 2022 der laufenden Investitionskredite

Stand: 21.07.2020

| Akte/<br>Nr. | Name/<br>Institution/<br>Bank | Aus-<br>zahlungs-<br>tag | Darlehens-<br>betrag | Zins-<br>fest-<br>schreibung | Restbetrag<br>zur<br>Zinsfest. | Nomi-<br>nal-<br>zins % | Stand<br>Anfang<br>2022 | Zinsen          | Tilgung          | Son-<br>der-<br>tilgung | Stand Ende<br>2022  |
|--------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|---------------------|
| 67/01        | KfW Bankengruppe              | 11.02.2015               | 251.541,00           | 15.05.2023                   | 201.221,00                     | 0,1991                  | 213.801,00              | 418,16          | 10.064,00        | 0                       | 203.737,00          |
| 67/02        | KfW Bankengruppe              | 11.02.2015               | 1.426.220,00         | 15.05.2023                   | 1.140.960,00                   | 0,5881                  | 1.212.275,00            | 6.920,00        | 57.052,00        | 0                       | 1.155.223,00        |
|              |                               |                          |                      |                              | <b>Summe</b>                   | <b>0,39</b>             | <b>1.426.076,00</b>     | <b>7.338,16</b> | <b>67.116,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.358.960,00</b> |

- fiktiver Investitionskredit -

Stand: 16.09.2020

| Akte/<br>Nr. | Name/<br>Institution/<br>Bank | Aus-<br>zahlungs-<br>tag | Darlehens-<br>betrag | Zins-<br>fest-<br>schreibung | Restbetrag<br>zur<br>Zinsfest. | Nomi-<br>nal-<br>zins % | Stand<br>Anfang<br>2022 | Zinsen        | Tilgung         | Son-<br>der-<br>tilgung | Stand Ende<br>2022 |
|--------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-----------------|-------------------------|--------------------|
|              |                               |                          | 94.900,00            |                              |                                | 0,7                     | 93.358,92               | 599,79        | 1.245,81        | 0                       | 92.113,11          |
|              |                               |                          |                      |                              | <b>Summe</b>                   | <b>0,70</b>             | <b>93.358,92</b>        | <b>599,79</b> | <b>1.245,81</b> | <b>0,00</b>             | <b>92.113,11</b>   |



Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen  
und ähnliche Vorgänge

**2021/2022**

| Übersicht<br>über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge<br>Haushaltsplan 2021 / 2022 |   |  |  |   |   |
|--|---|--|--|---|---|
| lfd.<br>Nr.  | Art<br>(gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)  | Stand Beginn<br>Haushaltsvorjahr<br>2020 | Voraussichtlicher<br>Stand<br>zu Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Voraussichtlicher<br>Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2021<br>(abzügl. geplante<br>Tilgungsleistungen) | Voraussichtlicher<br>Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2022<br>(abzügl. geplante<br>Tilgungsleistungen) |
| in 1.000 €   |   |  |  |   |   |
| 1  | Anleihen  | 0,0                                      | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
| 2  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen<br>davon:                     |  |  |   |   |
| 2.1  | langfristige Kredite  |  |  |   |   |
| 2.1.1.   | laufende langfristige Kredite   | 1.560,3                                  | 1.493,2  | 1.426,1   | 1.359,0   |
| 2.1.3.   | langfristige Kreditermächtigungen aus 2019  | 0,0                                      | 94,9   | 93,3  | 92,1  |
| 2.1.4.   | langfristige Kreditermächtigungen aus 2020  | 0,0                                      | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
| 2.2.   | mittelfristige Kredite (Zwischenfinanzierungen)                                       |  |  |   |   |
| 2.2.1.   | laufende mittelfristige Kredite   | 0,0                                      | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
| 2.2.2.   | mittelfristige Kreditermächtigungen aus 2019  | 0,0                                      | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
| 2.2.3.   | mittelfristige Kreditermächtigungen aus 2020  | 0,0                                      | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
|  | <b>Zwischensumme Verbindlichkeiten aus<br/>Kreditaufnahmen für Investitionen</b>      | <b>1.560,3</b>                           | <b>1.588,1</b>   | <b>1.519,4</b>  | <b>1.451,1</b>  |
| 3  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur<br>Liquiditätssicherung                     | 63,5                                     | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
| 4  | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit-<br>aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00                                     | 0,0  | 0,0   | 0,0   |
| 5  | <b>Summe der Kreditaufnahmen</b>  | <b>1.623,8</b>                           | <b>1.588,1</b>   | <b>1.519,4</b>  | <b>1.451,1</b>  |

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

**Übersicht über die Über-/Unterdeckung im  
Finanzhaushalt bzw. der Finanzrechnung**

**2019/2020**



**Muster 27**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

**Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung  
zum Haushaltsplan 2021 / 2022**

| lfd. Nr.  | Ergebnis  | Jahr | Saldo der<br>ordentlichen und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen | ./.<br>planmäßige<br>Tilgung            | =<br>vorzutragende<br>Beträge |
|-----------|---|------|--|---|-------------------------------|
|           |   |      | (§ 2 Abs. 1 S. 1<br>Posten F 23<br>GemHVO)                                     | (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten<br>F 36 GemHVO) |                               |
| in €      |   |      |  |   |                               |
| 1         | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2016 | 6.078  | 0                                       | 6.078                         |
| 2         | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2017 | -9.814   | 0                                       | -9.814                        |
| 3         | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2018 | 56.566   | 50.337                                  | 6.229                         |
| 4         | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2019 | 62.646   | 67.116                                  | -4.470                        |
| 5         | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)     | 2020 | 69.520   | 69.520                                  | 0                             |
| 6         | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)         | 2021 | 70.440   | 68.440                                  | 2.000                         |
| 7         | vorzutragender Betrag                               |      | 255.437  | 255.413                                 | 23                            |
| 8         | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                     | 2022 | 70.450   | 68.450                                  | 2.000                         |
| 9         | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                     | 2023 | 70.460   | 68.460                                  | 2.000                         |
| 10        | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                     | 2024 | 70.470   | 68.470                                  | 2.000                         |
| <b>11</b> | <b>Summe</b>  |      | <b>466.817</b>   | <b>460.793</b>                          | <b>6.023</b>                  |

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

**Übersicht über die Entwicklung der  
Jahresergebnisse**

**2019/2020**

**Muster 26**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

| <b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse<br/>zum Haushaltsplan 2021 / 2022</b> |  |      |                  |
|--|--|------|------------------|
| Ifd. Nr.   | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)                          | Jahr | Betrag<br>€      |
| 1  | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) *)                         | 2016 | -39.004,62       |
| 2  | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) *)                         | 2017 | -43.964,79       |
| 3  | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) *)                         | 2018 | 9.152,34         |
| 4  | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) *)                         | 2019 | 23.455,68        |
| 5  | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des 1. Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge) *) | 2020 | 25.960,00        |
| 6  | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres) *)                                 | 2021 | 24.150,00        |
| 7  | Zwischensumme  |      | -251,39          |
| 8  | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) *)   | 2022 | 24.160,00        |
| 9  | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) *)   | 2023 | 24.170,00        |
| 10   | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) *)   | 2024 | 24.180,00        |
| 11   | <b>Summe</b>   |      | <b>72.258,61</b> |

\*) Ziffer 31 der Ergebnisrechnung bzw. des Ergebnishaushaltes

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Übersicht über die  
Entwicklung des Eigenkapitals

**2021/2022**

**Muster 28**  
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

**Kindergartenzweckverband Treis-Karden**

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals  
zum Haushaltsplan 2021 / 2022**

| Lfd. Nr. | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23)                | Jahr | Betrag     | nachträglich:<br>aufgelaufenes<br>Eigenkapital |
|----------|---|------|------------|--|
|          |   |      | in €       |  |
| 1        | Eigenkapital zum 31.12. des vierten Haushaltsvorjahres        | 2017 | -43.964,79 | -82.969,41                                     |
| 2        | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres        | 2018 | 9.152,01   | -73.817,40                                     |
| 3        | Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsvorjahres        | 2019 | 23.455,68  | -50.361,72                                     |
| 4        | + <b>geplantes</b> Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres      | 2020 | 25.960,00  | -24.401,72                                     |
| 5        | + <b>geplantes</b> Jahresergebnis des Haushaltsjahres         | 2021 | 24.150,00  | -251,72  |
| 6        | + <b>geplantes</b> Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres    | 2022 | 24.160,00  | 23.908,28                                      |
| 7        | + <b>geplantes</b> Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | 2023 | 24.170,00  | 48.078,28                                      |
| 8        | + <b>geplantes</b> Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | 2024 | 24.180,00  | 72.258,28                                      |

**Kindergartenzweckverband Treis - Karden**

**Bilanz zum 31.12.2019**



## Bilanz Aktiva mit Konten Zweckverband NEU (Muster ab 2017) 31.12.19 Kindergartenzweckverband Treis-Karden

|   | 31.12<br>Haushaltsvorjahr<br>EUR | 31.12.<br>Haushaltsjahr<br>EUR | Veränderung<br>Haushaltsjahr<br>EUR |
|---|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Anlagevermögen   | 2.384.621,11                     | 2.362.077,64                   | -22.543,47                          |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie an solchen Rechten, Werten und Lizenzen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.1.2 Geleistete Zuwendungen  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2 Sachanlagen   | 2.384.621,11                     | 2.362.077,64                   | -22.543,47                          |
| 1.2.1 Wald, Forsten   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 2.227.342,76                     | 2.193.776,02                   | -33.566,74                          |
| 03210000 Kindertagesstätten   | 2.227.342,76                     | 2.193.776,02                   | -33.566,74                          |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 26.041,70                        | 23.901,29                      | -2.140,41                           |
| 07310000 Betriebsvorrichtungen  | 26.041,70                        | 23.901,29                      | -2.140,41                           |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 131.236,65                       | 125.735,10                     | -5.501,55                           |
| 08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 131.236,65                       | 125.735,10                     | -5.501,55                           |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau   | 0,00                             | 18.665,23                      | 18.665,23                           |
| 09610000 Anlagen im Bau Straßen   | 0,00                             | 18.665,23                      | 18.665,23                           |
| 1.3 Finanzanlagen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.3 Beteiligungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2. Umlaufvermögen   | 0,00                             | 4.496,60                       | 4.496,60                            |
| 2.1 Vorräte   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 0,00                             | 4.496,60                       | 4.496,60                            |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 15443000 Ford. aus Transferl. geg. Gemeinden und Gemeindeverbände   | 0,00                             | 4.458,34                       | 4.458,34                            |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsf. kommunale Stiftungen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 0,00                             | 38,26                          | 38,26                               |
| 16440000 gegen Zweckverbände  | 0,00                             | 38,26                          | 38,26                               |
| 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.4 Kassenbestand, Bankguthaben bei Kreditinstituten, Schecks   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 3. Ausgleichsposten für latente Steuern   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten   | 24,00                            | 23,00                          | -1,00                               |
| 4.1 Disagio   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| 4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten   | 24,00                            | 23,00                          | -1,00                               |
| 19510000 Aktive Rechnungsabgrenzung   | 24,00                            | 23,00                          | -1,00                               |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag  | 73.817,40                        | 50.361,72                      | -23.455,68                          |
| 19610000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag  | 73.817,40                        | 50.361,72                      | -23.455,68                          |



|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| <b>Bilanz Aktiva mit Konten Zweckverband NEU (Muster ab 2017) 31.12.19 Kindergartenzweckverband Treis-Karden</b> |  |  |  |
|--|--|--|--|

|                           | 31.12<br>Haushaltsvorjahr<br>EUR | 31.12.<br>Haushaltsjahr<br>EUR | Veränderung<br>Haushaltsjahr<br>EUR |
|---------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Summe                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b> | <b>2.458.462,51</b>              | <b>2.416.958,96</b>            | <b>-41.503,55</b>                   |

## Bilanz Passiva mit Konten Zweckverband NEU (Muster ab 2017) 31.12.19 Kindergartenzweckverband Treis-Karder

|   | 31.12.<br>Haushaltsvorjahr<br>EUR | 31.12.<br>Haushaltsjahr<br>EUR | Veränderung<br>Haushaltsjahr<br>EUR |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Eigenkapital   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.1 Kapitalrücklage   | -82.969,41                        | -73.817,40                     | 9.152,01                            |
| 20110000 Kapitalrücklage  | -82.969,41                        | -73.817,40                     | 9.152,01                            |
| 1.2 Sonstige Rücklagen  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag   | 9.152,01                          | 23.455,68                      | 14.303,67                           |
| 20300001 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag  | 0,00                              | 23.455,68                      | 23.455,68                           |
| 20410000 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | 9.152,01                          | 0,00                           | -9.152,01                           |
| 1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   | 73.817,40                         | 50.361,72                      | -23.455,68                          |
| 20400001 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag  | 0,00                              | 50.361,72                      | 50.361,72                           |
| 20510000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag  | 73.817,40                         | 0,00                           | -73.817,40                          |
| 2. Sonderposten   | 791.605,90                        | 781.347,51                     | -10.258,39                          |
| 2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen<br>Finanzausgleich  | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                        |
| 2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen   | 791.605,90                        | 781.347,51                     | -10.258,39                          |
| 2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen  | 791.605,90                        | 781.347,51                     | -10.258,39                          |
| 23142000 SoPo a. Zuwendungen vom Land   | 304.620,80                        | 300.673,23                     | -3.947,57                           |
| 23143000 SoPo a. Zuwendungen von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden   | 195.231,67                        | 192.701,67                     | -2.530,00                           |
| 23149000 SoPo aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich  | 291.753,43                        | 287.972,61                     | -3.780,82                           |
| 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 2.7 Sonstige Sonderposten   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 3. Rückstellungen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 3.2 Steuerrückstellungen  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 3.3 Rückstellungen für latente Steuern  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 4. Verbindlichkeiten  | 1.666.856,61                      | 1.635.611,45                   | -31.245,16                          |
| 4.1 Anleihen  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen   | 1.652.918,53                      | 1.623.831,01                   | -29.087,52                          |
| 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen   | 1.627.424,00                      | 1.560.308,00                   | -67.116,00                          |
| 31513100 Investitionskredite von Banken EURO-Währung(fester Zins)   | 1.627.424,00                      | 1.560.308,00                   | -67.116,00                          |
| 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur<br>Liquiditätssicherung   | 25.494,53<br>0,00                 | 63.523,01<br>0,00              | 38.028,48<br>0,00                   |
| 37431001 Lfd.Verrech.Kto. VG -Aufnahme von Liquiditätskrediten  | 25.494,53                         | 63.523,01                      | 38.028,48                           |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen<br>wirtschaftlich gleichkommen   | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                        |
| 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 13.027,62                         | 9.313,87                       | -3.713,75                           |
| 35511000 Verb. a. LuL ggü. privaten Bereich   | 13.027,62                         | 9.313,87                       | -3.713,75                           |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 0,00                              | 1.900,00                       | 1.900,00                            |
| 36910000 gegenüber sonstigen inländischen Bereichen   | 0,00                              | 1.900,00                       | 1.900,00                            |
| 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein<br>Beteiligungsverhältnis besteht                                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| Beteiligungsverhältnis besteht  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,<br>Anstalten des öffentl. Rechts, rechtfähigen komm. Stiftungen | 0,00<br>98,60                     | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>-98,60                      |
| 37319000 Sonstige   | 98,60                             | 0,00                           | -98,60                              |
| 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 230,48                            | 0,00                           | -230,48                             |
| 36430000 Verb. a. Transferleistungen ggü. Gem. u. Gemeindeverb.   | 230,48                            | 0,00                           | -230,48                             |
| 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten   | 581,38                            | 566,57                         | -14,81                              |
| 37960000 Umsatzsteuer   | 542,81                            | 566,57                         | 23,76                               |
| 37965000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre  | 38,57                             | 0,00                           | -38,57                              |
| 5. Rechnungsabgrenzungsposten   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>  | <b>2.458.462,51</b>               | <b>2.416.958,96</b>            | <b>-41.503,55</b>                   |

