

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan

2023

Kindergartenzweckverband
Gusenburg

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1 - 5
Vorbericht	6 - 10
Ergebnishaushalt	11 - 14
Finanzhaushalt	15 - 20
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt	21 - 30
Investitionsplan (Projekte)	31 - 33
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	34 - 35
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	36 - 37
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	38 - 39
Schlussbilanz 2018	40 - 41
Stellenplan	42 - 43

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg für das Jahr 2023 vom

Die Verbandsversammlung hat aufgrund der §§ 7 und 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit vom 22.12.1982 (GVBl. S. 476) –in der derzeit geltenden Fassung- i. V. m. § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) –in der derzeit geltenden Fassung- und der Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg vom 23.10.1985 -in der derzeit geltenden Fassung- folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. Im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	901.965 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	891.969 €
der Jahresüberschuss auf	9.996 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	21.300 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.674.466 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.674.466 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-21.300 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €
zusammen auf	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Verpflichtungsermächtigungen**) führen können, wird festgesetzt auf 150.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €.

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

500.000 €

§ 5

Zweckverbandsumlage

Der Zweckverband erhebt eine Umlage nach § 10 der Verbandsordnung, über die Folgendes bestimmt wird:

Die Umlage zur Finanzierung der laufenden Aufwendungen beträgt insgesamt 337.460 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Grimburg	76.502 €
Ortsgemeinde Gusenburg	260.958 €

Umlage insgesamt **337.460 €**

Die Umlagevorauszahlungen werden mit je einem Viertel ihres Jahresbetrages zum 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. eines jeden Jahres fällig.

Die Umlage wird nach den tatsächlich angefallen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung zum 31.12. eines jeden Jahres ermittelt und nach der Kinderzahl der den Kindergarten besuchenden Kinder zum 01.11. eines jeden Jahres auf die Verbandsmitglieder verteilt. Dies gilt nicht für den Schuldendienst (Zinsen, Tilgung) im Zusammenhang mit der Aufnahme von Investitionskrediten. Hier erfolgt die Aufteilung analog der Investitionskostenumlage nach der Einwohnerzahl zum 01.11. des Jahres.

Die Umlage zur Finanzierung der **Investitionen (Investitionskostenumlage)** beträgt insgesamt 1.499.466 €.

Hiervon entfallen auf die investiven Beschaffungen:

Ortsgemeinde Grimburg	3.555 €
Ortsgemeinde Gusenburg	12.445 €

Umlage insgesamt **16.000 €**

Die Umlage für die investiven Beschaffungen wird nach den tatsächlich angefallen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung zum Stichtag 15.12. eines jeden Jahres ermittelt und nach der Kinderzahl der den Kindergarten besuchenden Kinder zum 01.11. eines jeden Jahres auf die Verbandsmitglieder verteilt.

Hiervon entfallen auf die Baumaßnahmen:

Ortsgemeinde Grimburg	427.535 €
Ortsgemeinde Gusenburg	1.055.931 €

Umlage insgesamt **1.483.466 €**

Die Umlage für die Baumaßnahmen wird nach den tatsächlich angefallen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung zum Stichtag 15.12. eines jeden Jahres ermittelt und nach der Einwohnerzahl zum 01.11. eines jeden Jahres auf die Verbandsmitglieder verteilt.

**§ 6
Eigenkapital**

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt 116.775,77 €, zum 31.12.2022 = 125.624,77 € und zum 31.12.2023 = 135.620,77 €.

**§ 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 5.000 € überschritten sind.

**§ 8
Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 2.500 € sind im Teilhaushalt einzeln darzustellen.

**§ 9
Altersteilzeit**

Altersteilzeit wird im Haushaltsjahr 2023 nicht zugelassen.

**§ 10
Weitere Bestimmungen**

Die Entscheidung über den Zeitpunkt der Kreditaufnahme sowie über den Darlehensgeber trifft die Verbandsgemeindeverwaltung. Eines besonderen Verbandsversammlungsbeschlusses bedarf es nicht.

54411 Hermeskeil, den

Siegfried Joram, Vorstandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind mit/ohne Einschränkungen erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis , während der aktuell geltenden Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung Hermeskeil, im Rathaus der Verbandsgemeinde Hermeskeil, Langer Markt 17, 54411 Hermeskeil, Zimmer 302, öffentlich zur Einsichtnahme aus.

Zusätzlich kann die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen auf der Homepage der Verbandsgemeinde Hermeskeil (www.hermeskeil.de/buergerverwaltung/finanzen/haushaltsplaene) eingesehen werden. Hier finden Sie auch Informationen zu den aktuellen Öffnungszeiten der Verwaltung.

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder auf Grund der GemO 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 Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg für das Haushaltsjahr 2023

1. Allgemeines

Der Vorbericht soll gem. § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Er soll ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung enthalten.

Die **Ergebnisrechnung** ist angelehnt an die kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung und zeigt die Erträge und Aufwendungen und damit den Ressourcenverbrauch. Es gilt der Grundsatz der Verursachungsgerechtigkeit. Erträge und Aufwendungen sind in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Das Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und zeigt die Veränderung des Eigenkapitals.

Die Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung, die zusätzlich zu den Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung gebucht werden, stellen die zentralen Steuerungsgrößen dar. Das wirtschaftliche Handeln der Kommune wird transparenter aufgezeigt, weil die Aufwendungen zum Zeitpunkt der Verursachung bereits ergebniswirksam erfasst und nicht erst bei Zahlungswirksamkeit gebucht werden. Der vollständige Werteverzehr wird durch Abschreibungen offengelegt. Künftige Auszahlungen werden bereits heute durch die Bildung von Rückstellungen periodengerecht berücksichtigt.

In der **Bilanz** als Vermögensrechnung wird die Veränderung des Vermögens, der Verbindlichkeiten und des Eigenkapitals dargestellt. Dem Eigenkapital und seiner Veränderung im Laufe des Haushaltsjahres kommt dabei besondere Bedeutung zu.

Dem doppelten Haushaltsrecht liegt der Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit zu Grunde, d. h. jede Generation soll die Lasten tragen, die sie durch die Inanspruchnahme kommunaler Leistungen verursacht hat. Diese Forderung soll durch den Haushaltsausgleich erreicht werden. Ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zeigt insoweit, dass der Zweckverband von seiner Substanz lebt, d. h. sein Vermögen aufzehrt. Wird die Ergebnisrechnung ausgeglichen, bleibt das Eigenkapital stabil.

In der **Finanzrechnung** werden die Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) abgebildet und die Finanzierung dargestellt. Aus dem Finanzhaushalt ergeben sich gleichzeitig die Ermächtigungen für investive Ein- und Auszahlungen. Für den Finanzhaushalt gilt der Grundsatz der Kassenwirksamkeit. Ein- und Auszahlungen sind nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung

bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln ab. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sind einzeln zu veranschlagen, wenn sie sich über mehrere Jahre erstrecken oder die von der Verbandsversammlung festgelegte Wertgrenze überschritten wird. Unterhalb der Wertgrenze werden Investitionen in einer Sammelposition nachgewiesen.

Der Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg besteht aus einem Teilhaushalt. Der Hauptproduktbereich „6 Zentrale Finanzdienstleistungen“ wird dem Teilhaushalt direkt zugeordnet.

2. Entwicklung der Jahresergebnisse 2021 und 2022

Haushaltsjahr 2021

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wurde am 11.05.2021 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	702.017 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	692.071 €	
Jahresergebnis	+9.946 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	688.570 €	742.692,85 €
Auszahlungen	667.290 €	633.748,03 €
Saldo	+21.280 €	+108.944,82 €

Haushaltsjahr 2022

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wurde am 02.03.2022 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	701.720 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	692.871 €	
Jahresergebnis	+8.849 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	688.590 €	620.510,26 €
Auszahlungen	667.310 €	665.308,94 €
Saldo	+21.280 €	-44.798,68 €

3. Haushaltsplan 2023

Nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften besteht der Haushaltsplan aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Die Planung des Haushalts erfolgt produktorientiert entweder über Ertrags- und Aufwandskonten des Ergebnishaushaltes oder über Bilanzkonten. Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen werden nach Arten gegliedert in zusammengefassten Positionen ausgewiesen und entsprechende Salden dargestellt. Die Darstellung vollzieht sich auf Kontengruppenebene und ist damit auf die wesentlichen Angaben beschränkt.

Im **Ergebnishaushalt** werden die Erträge auf 901.965 € und die Aufwendungen auf 891.969 € festgesetzt. Der **Jahresüberschuss** beträgt somit **9.996 €**.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag (in €)	Eigenkapital (in €)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	+7.022,77	87.486,77
2	4. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	+9.478,00	96.964,77
3	3. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	+9.865,00	106.829,77
4	2. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	+ 9.946,00	116.775,77
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	+8.849,00	125.624,77
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	+9.996,00	135.620,77
7	Zwischensumme		+55.156,77	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2024	+11.039,00	146.659,77
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	+12.823,00	159.482,77
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	+13.022,00	172.504,77
11	Summe		+92.040,77	

Im **Finanzhaushalt** sind neben den *kassenwirksamen* Erträgen und Aufwendungen die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Der Finanzhaushalt beinhaltet somit die Ermächtigungsgrundlagen für die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 21.300 €. Er reicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 21.300 € zu decken. Damit ist der Finanzhaushalt ausgeglichen.

Ausgabeermächtigungen wurden vom Haushaltsjahr 2022 in das Haushaltsjahr 2023 nicht übertragen.

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

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2018	-54.433,32	21.272,00	-75.705,32
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2019	+132.492,76	21.272,00	+111.220,76
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	-91.682,88	21.272,00	-112.954,88
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	+108.944,82	21.272,00	+87.672,82
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	-44.798,68	21.272,00	-66.070,68
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	+21.300,00	21.300,00	0,00
7	Zwischensumme				+55.837,30
8	1. HH-Folgejahr (Ansatz)	2024	+21.300,00	21.300,00	0,00
9	2. HH-Folgejahr (Ansatz)	2025	+21.300,00	21.300,00	0,00
10	3. HH-Folgejahr (Ansatz)	2026	+21.300,00	21.300,00	0,00
11	Summe				+55.837,00

Liquiditätsplanung gem. § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO (neu)

Aufgrund der Regelungen der Verbandsordnung sowie dem damit einhergehenden Ausgleich des Finanzhaushaltes ist eine Liquiditätsplanung entbehrlich.

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln gem. § 4 Abs. 8 GemHVO

Folgende Haushaltsplanansätze werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:

3650.5231 Unterhaltung des Kindergartens

3650.5238 Erwerb von Einrichtungsgegenständen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

Ergebnishaushalt



Ergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:05:50

fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	113.210,07	169.570	349.965	283.918	282.930	282.173
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.679,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.089,04	517.150	532.000	532.000	532.000	532.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.344,96	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	656.335,57	701.720	901.965	835.918	834.930	834.173
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.674,59	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
E 11	- Abschreibungen	0,00	25.561	22.809	21.219	18.447	17.491
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.264,75	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	633.121,03	691.071	887.269	820.179	817.407	816.451
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	23.214,54	10.649	14.696	15.739	17.523	17.722
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-1.920,39	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



Ergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:07:33

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Steuern und ähnliche Abgaben	113.210,07	169.570	349.965	283.918	282.930	282.173
	Transfererträge						
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	7.085,12	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	106.124,95	155.490	337.460	271.960	271.960	271.960
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	14.080	11.505	10.958	9.970	9.213
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	43220000 Entgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.679,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.837,00	0	0	0	0	0
	44140000 Beteiligung Essenskosten	13.842,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.089,04	517.150	532.000	532.000	532.000	532.000
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	182.829,45	264.150	212.800	212.800	212.800	212.800
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	337.259,59	253.000	319.200	319.200	319.200	319.200
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.344,96	0	0	0	0	0
	45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	627,29	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	717,67	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	656.335,57	701.720	901.965	835.918	834.930	834.173
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	10	10	10	10
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	474.728,14	462.500	543.100	543.100	543.100	543.100
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.185,78	43.100	50.700	50.700	50.700	50.700
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	73.261,65	90.000	105.600	105.600	105.600	105.600
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	900	950	950	950	950
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.674,59	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	14.926,71	20.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.225,87	13.000	85.500	20.000	20.000	20.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.814,22	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	200	200	200	200
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.440,66	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.067,13	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000



Ergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:07:33

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 11	-	Abschreibungen	0,00	25.561	22.809	21.219	18.447	17.491
		<i>53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	14.743	14.743	14.695	14.179	14.178
		<i>53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	10.818	8.066	6.524	4.268	3.313
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	14.264,75	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
		<i>56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	1.065,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		<i>56320000 Fachliteratur, Zeitschriften</i>	742,11	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	5.226,32	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		<i>56410000 Versicherungsbeiträge</i>	7.231,17	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	633.121,03	691.071	887.269	820.179	817.407	816.451
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	23.214,54	10.649	14.696	15.739	17.523	17.722
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
		<i>57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		<i>57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen</i>	1.920,39	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-1.920,39	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Finanzhaushalt



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200.882,89	155.490	338.460	272.960	272.960	272.960
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.054,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.966,38	518.100	532.000	532.000	532.000	532.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	717,67	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	742.633,44	688.590	890.460	824.960	824.960	824.960
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.019,06	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	13.626,89	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	631.827,64	665.510	864.460	798.960	798.960	798.960
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	110.805,80	23.080	26.000	26.000	26.000	26.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	59,41	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-1.860,98	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	21.272,00	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-21.272,00	-21.280	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300



Finanzhaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:08:45

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-87.672,82	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-108.944,82	-21.280	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-108.944,82	-21.280	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-87.672,82	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	87.672,82	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***



fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200.882,89	155.490	338.460	272.960	272.960	272.960
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	7.085,12	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	193.797,77	155.490	337.460	271.960	271.960	271.960
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		63220000 Entgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.054,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.747,00	0	0	0	0	0
		64140000 Beteiligung Essenskosten	13.307,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.966,38	518.100	532.000	532.000	532.000	532.000
		64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	182.829,45	264.150	212.800	212.800	212.800	212.800
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	337.136,93	253.950	319.200	319.200	319.200	319.200
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	717,67	0	0	0	0	0
		66270000 Versicherungserstattungen	717,67	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	742.633,44	688.590	890.460	824.960	824.960	824.960
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	10	10	10	10
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	474.728,14	462.500	543.100	543.100	543.100	543.100
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.185,78	43.100	50.700	50.700	50.700	50.700
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	73.261,65	90.000	105.600	105.600	105.600	105.600
		70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	900	950	950	950	950
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.019,06	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	14.579,20	20.000	34.000	34.000	34.000	34.000
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.995,38	13.000	85.500	20.000	20.000	20.000
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.857,22	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	200	200	200	200
		72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	9.320,13	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.067,13	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	13.626,89	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300



Fid. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	969,65	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	742,11	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	4.683,96	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	76410000 Versicherungsbeiträge	7.231,17	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	631.827,64	665.510	864.460	798.960	798.960	798.960
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	110.805,80	23.080	26.000	26.000	26.000	26.000
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	59,41	0	0	0	0	0
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	59,41	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	1.920,39	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-1.860,98	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0	75.000	75.000	0	0
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.829,73	358.000	1.599.466	83.000	8.000	8.000
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.000,00	8.000	16.000	8.000	8.000	8.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.829,73	350.000	1.658.466	150.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	21.272,00	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
		79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	21.272,00	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-21.272,00	-21.280	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-87.672,82	0	0	0	0	0
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-108.944,82	-21.280	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-108.944,82	-21.280	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-87.672,82	0	0	0	0	0
F 44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	87.672,82	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 01

Produkt

3650 Kindergarten Gusenburg

Erläuterungen zum Teilhaushalt 1

Konto 0821(7857) - 105 = 16.000 €

Für den **Erwerb von Einrichtungsgegenständen** sind für 2023 insgesamt 16.000 € eingeplant. Hiervon entfallen 11.000 € auf ein Sonnensegel sowie 5.000 € auf sonstige Beschaffungen. Für den Erwerb des Sonnensegels wird ein Zuwendungsantrag an den Landkreis gestellt. Da nicht klar ist, ob und in welcher Höhe eine Förderung erfolgt, sind hierzu keine Einnahmen eingeplant.

Die Finanzierung dieser Einrichtungsgegenstände wird durch die beiden am Zweckverband beteiligten Gemeinden als Investitionskostenumlage, anteilig nach den Kinderzahlen eines jeden Jahres mit Stand zum 01.11., abgedeckt. Im Haushalt der beiden Gemeinden erhöhen diese Anteile den Investitionskreditbedarf.

Auf die Ortsgemeinde Gusenburg entfallen vorläufig anteilig 12.445 € und auf die Ortsgemeinde Grimburg 3.555 €. Der Betrag ist im Finanzhaushalt bei Konto 23143 (68143) als Einzahlung eingeplant.

Konto 41443 = 337.460 €

Die laufende Zweckverbandsumlage beträgt 337.460 €. Hiervon entfallen anteilig 260.958 € auf die Ortsgemeinde Gusenburg und 76.502 € auf die Ortsgemeinde Grimburg. Grundlage für die vorläufige Umlageberechnung ist die Zahl der Kinder, die am 01.11.2022 den Kindergarten besucht haben.

Konto 5231 = 85.500 €

Konto 5220 = 34.000 €

Für die **Unterhaltung des Kindergartens** sind für 2023 insgesamt 85.500 € eingeplant. Hiervon entfallen 12.500 € auf den Austausch der vorhandenen Beleuchtung gegen LED-Leuchten und 8.000 € auf die Erneuerung des Innenanstriches im Altbau. Im Zuge der Anbaumaßnahme hat sich gezeigt, dass im Altbau die Dämmwolle vollständig entfernt werden muss bevor mit dem Einbau der Lüftungsanlage im Neubau begonnen werden kann. Ein Gutachten hat bestätigt, dass diese Wolle kontaminiert ist und durch eine Fachfirma entsorgt und erneuert werden muss. Die Kosten belaufen sich nach einer vorläufigen Kostenschätzung auf ca. 45.000 €. Weitere 20.000 € sind für sonstige Unterhaltungsarbeiten am Gebäude und Grundstück eingeplant.

Sowohl für die Erneuerung der Beleuchtung als auch die Erneuerung der Deckenisolation wird ein Zuwendungsantrag an den Landkreis gestellt. Da nicht klar ist, ob und in welcher Höhe eine Förderung erfolgt, sind hierzu keine Einnahmen eingeplant. Der Innenanstrich ist nicht förderfähig.

Der Planansatz für die **Bewirtschaftungskosten** wird gegenüber dem Vorjahr um 14.000 € erhöht. Ursächlich hierfür sind insbesondere die steigenden Kosten für Strom und Holzpellets aufgrund der Energiekrise.

Konto 5238 = 6.000 €

Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen bis 1.000 € (Netto) sind insgesamt 6.000 € eingeplant. Hiervon entfallen 1.500 € auf den Erwerb von zwei Schränken. Der Restbetrag in Höhe von 4.500 € dient der ergänzenden Beschaffung sonstiger Einrichtungsgegenstände.

Konto 096 (78593) - 106 = 1.658.466 € + VE = 150.000 €
Konto 23142 (68142) - 106 = 75.000 €
Konto 23143 (68143) - 106 = 100.000 €

Bedingt durch die für die Zukunft prognostizierten, steigenden Kinderzahlen (Erschließung Neubaugebiet und vermehrter Zuzug junger Familien in Gusenburg) sowie durch die Verabschiedung des „Gute-Kita-Gesetz“, reichen die Räumlichkeiten des Kindergartens bereits nicht mehr aus, um den normierten Platz- und Verpflegungsanspruch der Kinder erfüllen zu können. Dies wurde auch im Rahmen mehrerer Begehungen und Besprechungen hinsichtlich der Notwendigkeit einer baulichen Erweiterung des Kindergartengebäudes durch das Kreisjugendamt und das Kreisveterinäramt bestätigt.

Insgesamt belaufen sich die ermittelten Gesamtkosten nach jetzigem Stand auf 1.993.000 €. Hierin enthalten sind die Kosten für die **Parkplätze im rückwärtigen Bereich**, die im Zuge der Erschließung des Neubaugebietes angelegt werden. Weiterhin sind enthalten die Baukosten für den herzustellenden **Gehweg** zwischen diesen Parkplätzen und dem rückseitigen Eingang des Kindergartengebäudes und einer **Photovoltaikanlage**, die auf dem Dach des Gebäudes aufgebracht werden soll. Ursprünglich war man im Haushaltsjahr 2021 von Gesamtkosten in Höhe von 1.200.000 € ausgegangen. Aufgrund der Energiekrise und die steigenden Herstellungs- und Beschaffungskosten sind dies aktuell Mehrkosten in Höhe von rund 793.000 €.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden bereits 11.830 € für Planungskosten verausgabt. Im Haushaltsjahr 2022 wurden weitere 172.704 € kassenwirksam. Für 2023 sind weitere Kassenmittel in Höhe von 1.658.466 € eingeplant. Hinzu kommt eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 150.000 € die voraussichtlich in 2024 kassenwirksam wird.

Mit Bescheid vom 24.02.2021 hat der Landkreis Trier-Saarburg zu dieser Maßnahme eine Zuwendung in Höhe von 200.000 € bewilligt. Ferner wurde eine Landeszuwendung in Höhe von 150.000 € bewilligt. Beide Zuwendungen werden voraussichtlich hälftig im Haushaltsjahr 2023 kassenwirksam. Entsprechende Ansätze sind veranschlagt.

Nach Abzug dieser Zuwendungen verbleibt nach jetzigem Stand beim Zweckverband insgesamt **ein Eigenanteil in Höhe von 1.643.000 €**. Dieser wird durch die beiden am Zweckverband beteiligten Gemeinden als Investitionskostenumlage, anteilig nach den Einwohnerzahlen eines jeden Jahres, mit Stand zum 01.11. abgedeckt. Im Haushalt der beiden Gemeinden erhöhen diese Anteile den Investitionskreditbedarf.

Von den in 2023 eingeplanten anteiligen Baukosten in Höhe von 1.658.466 € entfallen nach Abzug der anteiligen Zuwendungsbeträge von Land und Kreis auf die

Ortsgemeinde Gusenburg = 1.055.931 € und auf die Ortsgemeinde Grimburg = 427.535 €. Der Betrag ist bei Konto 23143 (68143) im Finanzhaushalt veranschlagt. Bei planmäßiger Abwicklung des Haushaltsjahres 2023 und sofern die Restzuwendungen von Land und Kreis in 2024 in voller Höhe kassenwirksam werden, kann im Zuge der endgültigen Abrechnung der Investitionskostenumlage im das Haushaltsjahr 2024 eine Erstattung vom Zweckverband an die Ortsgemeinden erfolgen.

Ferner enthält der Haushaltsplan in diesem Produkt Grund- und Kennzahlen zur Darstellung der Aufwendungen für den Schuldendienst der Investitionskredite sowie die Aufwendungen für den Lebensmitteleinkauf pro Kind.



Teilergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:10:15

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	113.210,07	169.570	349.965	283.918	282.930	282.173
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.679,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.089,04	517.150	532.000	532.000	532.000	532.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.344,96	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	656.335,57	701.720	901.965	835.918	834.930	834.173
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.674,59	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
E 11	-	Abschreibungen	0,00	25.561	22.809	21.219	18.447	17.491
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	14.264,75	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	633.121,03	691.071	887.269	820.179	817.407	816.451
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	23.214,54	10.649	14.696	15.739	17.523	17.722
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
E 19	=	Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-1.920,39	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***



Teilfinanzhaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:11:09

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

fd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200.882,89	155.490	338.460	272.960	272.960	272.960
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.054,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.966,38	518.100	532.000	532.000	532.000	532.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	717,67	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	742.633,44	688.590	890.460	824.960	824.960	824.960
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.019,06	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	13.626,89	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	631.827,64	665.510	864.460	798.960	798.960	798.960
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	110.805,80	23.080	26.000	26.000	26.000	26.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	59,41	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.860,98	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***



Produkthaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenverband Guseburg

Seite :
Datum: 10.03.2023
Uhrzeit: 08:34:55

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Guseburg

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
Produktverantwortlich	Auftraggeber
Verbandsvorsteher Joram	Land, Kreisjugendamt, Gemeinden Guseburg und Grimburg
Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Gemeindeordnung, Kindertagesstättengesetz Rheinland-Pfalz, Verbandsordnung des Zweckverbandes, Beschlüsse der Verbandsversammlung und der Gremien der Verbandsmitglieder	Kinder ab dem 1. Lebensjahr (Rechtsanspruch) bis zum Eintritt in die Grundschule, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte
Produkt-/Leistungsbeschreibung	Ziele
Betreuung von Kindern ab dem 1. Lebensjahr bis zum Eintritt in die Grundschule	Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern. Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten einschließlich Förderung ihrer sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten. Ausgleich sozialer Benachteiligungen. Schaffung eines attraktiven und bedarfsorientierten Betreuungsangebotes. Erfüllung des Rechtsanspruchs auf frühkindliche Förderung und Ganztagsbetreuung. Bereitstellung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur. Effektive Bewirtschaftung der Einrichtung.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für Lebensmitteleinkauf	Euro	-9.440,66	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Kinder zum 01.11.	Anzahl	58	66	54	0	0	0
Tilgung von Investitionskrediten	Euro	-21.272,00	-21.280,00	-21.300,00	-21.300,00	-21.300,00	-21.300,00
Zinsen für Investitionskredite	Euro	-1.920,39	-1.800,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Betrag Lebensmitteleinkauf pro Kind	Euro	-162,77	-151,52	-277,78	0,00	0,00	0,00
Tilgung pro Kind	Euro	366,76	-322,42	-394,44	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwand pro Kind	Euro	-33,11	-27,27	-31,48	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	113.210,07	169.570	349.965	283.918	282.930	282.173
	41442000 Zuwendung durch Land für Sprachfördermaßnahmen, Betreuungsbonus u. Mittagessen	7.085,12	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	41443000 Zweckverbandsumlage	106.124,95	155.490	337.460	271.960	271.960	271.960
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	14.080	11.505	10.958	9.970	9.213
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	43220000 Elternbeiträge für U2-Kinder	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.679,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44110000 Verkaufserlöse Bastelartikel u. a.	1.837,00	0	0	0	0	0
	44140000 Kostenerstattung für Mittagessen durch Eltern	13.842,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.089,04	517.150	532.000	532.000	532.000	532.000
	44242000 Landeszuschüsse	182.829,45	264.150	212.800	212.800	212.800	212.800
	44243000 Kreiszuwendungen	337.259,59	253.000	319.200	319.200	319.200	319.200
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.344,96	0	0	0	0	0
	45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	627,29	0	0	0	0	0
	46270000 Erstattungen von Versicherungen u.a.	717,67	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 10.03.2023
Uhrzeit: 08:34:55

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	656.335,57	701.720	901.965	835.918	834.930	834.173
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
	50190000 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	6,12	10	10	10	10	10
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	474.728,14	462.500	543.100	543.100	543.100	543.100
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.185,78	43.100	50.700	50.700	50.700	50.700
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	73.261,65	90.000	105.600	105.600	105.600	105.600
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	900	950	950	950	950
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.674,59	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
	52200000 Bewirtschaftungskosten	14.926,71	20.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.225,87	13.000	85.500	20.000	20.000	20.000
	52380000 Erwerb von geringwertigen Geräten u. a. (bis 1.000 Euro Netto)	5.814,22	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	52543000 Verwaltungskostenbeitrag an VG	200,00	200	200	200	200	200
	52910000 Aufwendungen für Lebensmitteleinkauf	9.440,66	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52920000 Fachberatung durch Landkreis	1.067,13	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	25.561	22.809	21.219	18.447	17.491
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	14.743	14.743	14.695	14.179	14.178
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	10.818	8.066	6.524	4.268	3.313
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.264,75	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
	56130000 Kosten für Seminare und Dienstreisen	1.065,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	56320000 Bastelmaterial u.a.	742,11	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	56390000 Geschäftsaufwendungen	5.226,32	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	56410000 Versicherungsbeiträge u.a.	7.231,17	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	633.121,03	691.071	887.269	820.179	817.407	816.451
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	23.214,54	10.649	14.696	15.739	17.523	17.722
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
	57430000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	57512000 Zinsen für Investitionskredite	1.920,39	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-1.920,39	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	21.294,15	8.849	9.996	11.039	12.823	13.022

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200.882,89	155.490	338.460	272.960	272.960	272.960

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 10.03.2023
Uhrzeit: 08:34:55

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	7.085,12	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	193.797,77	155.490	337.460	271.960	271.960	271.960
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	63220000 Entgelte	6.012,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.054,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.747,00	0	0	0	0	0
	64140000 Beteiligung Essenskosten	13.307,50	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.966,38	518.100	532.000	532.000	532.000	532.000
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	182.829,45	264.150	212.800	212.800	212.800	212.800
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	337.136,93	253.950	319.200	319.200	319.200	319.200
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	717,67	0	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	717,67	0	0	0	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	742.633,44	688.590	890.460	824.960	824.960	824.960
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	583.181,69	596.610	700.460	700.460	700.460	700.460
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	10	10	10	10
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	474.728,14	462.500	543.100	543.100	543.100	543.100
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.185,78	43.100	50.700	50.700	50.700	50.700
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	73.261,65	90.000	105.600	105.600	105.600	105.600
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	900	950	950	950	950
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.019,06	48.800	142.700	77.200	77.200	77.200
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	14.579,20	20.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.995,38	13.000	85.500	20.000	20.000	20.000
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.857,22	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	200	200	200	200
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	9.320,13	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.067,13	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.626,89	20.100	21.300	21.300	21.300	21.300
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	969,65	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	742,11	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	4.683,96	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 10.03.2023
Uhrzeit: 08:34:55

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	76410000 Versicherungsbeiträge	7.231,17	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	631.827,64	665.510	864.460	798.960	798.960	798.960
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	110.805,80	23.080	26.000	26.000	26.000	26.000
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	59,41	0	0	0	0	0
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	59,41	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.920,39	1.800	4.700	4.700	4.700	4.700
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	1.920,39	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.860,98	-1.800	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0	75.000	75.000	0	0
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.829,73	358.000	1.599.466	83.000	8.000	8.000
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.000,00	8.000	16.000	8.000	8.000	8.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.829,73	350.000	1.658.466	150.000	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	15.829,73	358.000	1.674.466	158.000	8.000	8.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	108.944,82	21.280	21.300	21.300	21.300	21.300

Investitionsplan (Projekte)



Investitionsplan 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Guseburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:13:09

Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1
Produkt	3650	Kindergarten Guseburg
Projekt	105	Erwerb von Betriebsausstattung

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.			
	2021	2022	2023		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr							
					2024	2025	2026					
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.790	0	0	0	0	0	0	0			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	8.000	16.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0			
darunter:												
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	-5.210	-16.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0			



Investitionsplan 2023

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Guseburg

Seite :
Datum: 09.03.2023
Uhrzeit: 11:13:09

Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1
Produkt	3650	Kindergarten Guseburg
Projekt	106	Erweiterung Kindergarten

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2024	2025	2026			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	175.000	0	175.000	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.829,73	350.000	1.658.466	150.000	150.000	0	0	0	0
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	150.000	150.000	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.829,73	-350.000	-1.483.466	-150.000	25.000	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen
und ähnlicher Vorgänge**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2023
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	288.786	267.514	246.214
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gegenüber VG Hermeskeil)	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	288.786	267.514	246.214

Übersicht

Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	2024	2025	2026	2027
	in €			
im Haushaltsjahr 2023 = 150.000	150.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024 = 0	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025 = 0	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026 = 0	0	0	0	0
Summe	150.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit Kindergartenzweckverband Gusenburg

(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026						
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 auch noch nicht genehmigte Kredite									
		108.944,82	21.280,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00						
2a	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-21.272,00	-21.280,00	-21.300,00	-21.300,00	-21.300,00	-21.300,00						
2b	abzüglich Mindesttilgung von Liquiditätskrediten (KEF 1)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
3	Zwischensumme	87.672,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	abzüglich												
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	/	/	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	„freie Finanzspitze“ (Ziel in allen Jahren: 0)	87.672,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung*										
	Endfällige Kredite												
	Jahr 2023 = 0,00 €												
			<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%; text-align: center;">31.12.2023</td> <td style="width: 40%; text-align: center;">Betrag</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">0,00 €</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>					31.12.2023	Betrag	0,00 €			
31.12.2023	Betrag	0,00 €											

Schlussbilanz 2018

Bilanz des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg zum 31.12.2018									
Aktiva					Passiva				
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2017	31.12.2018	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2017	31.12.2018
			in €					in €	
1	Anlagevermögen				1	Eigenkapital		80.464,00	87.486,77
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1	Kapitalrücklage		63.569,61	80.464,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen		0,00	0,00
					1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00
					1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		16.894,39	7.022,77
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	2	Sonderposten			
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		407.943,58	394.173,29
1.2	Sachanlagen				2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		771.940,73	757.097,34	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	2.7	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1,00	1,00	3	Rückstellungen			
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		77.749,39	67.713,81	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,01	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen				3.4	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten			
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		373.874,40	352.602,40
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.760,28	502,67
2	Umlaufvermögen				4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
2.1	Vorräte				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		5.509,76	5.723,38	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		190,67	25.383,45
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		231,66	82,50
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		-39.601,60	26.657,65					
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.023,96	2.783,96					
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00					
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00					
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00					
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		46.335,10	0,00					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		638,00	0,00					
2.2.8	Wertberichtigungen		-173,40	-168,20					
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00					
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00					
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00					
3	Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00					
4	Rechnungsabgrenzungsposten								
4.1	Disagio		0,00	0,00					
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		41,64	422,14					
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00					
	Bilanzsumme		864.464,59	860.231,08		Bilanzsumme		864.464,59	860.231,08

Stellenplan

STELLENPLAN
des Zweckverbandes Kindergarten GUSENBURG/GRIMBURG für das Haushaltsjahr 2023

Produkte	Besold.-, Entgeltgruppe	Stellenvermerke und Erläuterungen		
		für das HHJ 2023	für das Haushaltsvorjahr 2022 Soll	Ist Tatsächliche Besetzung am 30.6.2022
alle 3650		1	1	1
	Leiterin			
	Erzieherin	S13 6,68	6,37	6,37
	Sozialassistentin	S3 1,88	1,88	1,88
	Reinemachefrau	EG 2 0,56	0,56	0,56
	Hauswirtschaftlerinnen Hausmeister	EG 2 EG 2 0,1 0,1	0,77 0,1	0,77 0,1

Genehmigter Stellenschlüssel Landesamt

9,70 Stellen Fachpersonal