

Kindergartenzweckverband

Treis-Karden

Doppischer Haushalt



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

**für die
Haushaltsjahre
2021 - 2022**

nach den Regeln der Kommunalen Doppik Rheinland-Pfalz

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
1. Haushaltssatzung und Umlagenberechnung	1
2. Vorbericht	5
3. Haushaltsplan	
3.1 Zusammenstellung Gesamtergebnis- / Gesamtfinanzhaushalt	15
3.2 Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalt TH 1	21
Teilhaushalt 1 – Kindergarten	22
mit dem Produkt 3.6.5.02 Kindergärten, Kindertagesstätten	23
3.3 Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalt TH 2	29
Teilhaushalt 2 – Allgemeine Finanzwirtschaft	30
mit dem Produkt 6.1.2.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	31
3.4 Stellenplan	33
4. Anlagen zum Haushaltsplan	
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>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	118.700 €	118.620 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	94.550 €	94.460 €
der Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag auf	24.150 €	24.160 €
2. im Finanzhaushalt		
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		
Personal- und Sachkosten		Umlagebedarf	27.690 €	Umlagebedarf	27.970 €	
Personal- und Sachkosten nach Kinderzahl						
Verbandsmitglieder	Kinderzahl zum 31.12.2019	Ausgaben je Kind	Umlageanteil	Kinderzahl zum 31.12.2019	Ausgaben je Kind	Umlageanteil
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 €
Summe:	71		27.690,00 €	71		27.970,00 €
		2021		2022		
Zins- und Tilgungsauszahlungen		Umlagebedarf	78.750 €	Umlagebedarf	78.390 €	
1/2 nach Einwohnerzahlen zum 31.12.2019						
Verbandsmitglieder	Einwohnerzahl	Ausgaben je Einwohner	Umlage nach der Einwohnerzahl	Einwohnerzahl	Ausgaben je Einwohner	Umlage nach der Einwohnerzahl
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 €
Summe:	3.029		39.375,00 €	3.029		39.195,00 €
1/2 nach den Verbandsgemeindeumlagegrundlagen						
Verbandsmitglieder	Umlagegrundlage -endgültige 2020-	Ausgaben je Umlagegrundlage	Umlage nach den Umlagegrundlagen	Umlagegrundlage -endgültige 2020-	Ausgaben je Umlagegrundlage	Umlage nach den Umlagegrundlagen
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 €
Summe:	5.673.190 €		39.375,00 €	5.673.190 €		39.195,00 €
Umlage insgesamt:						
Verbandsmitglieder		Umlagebetrag 2021		Umlagebetrag 2022		
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 €		
Umlagesumme		106.440,00 €		106.360,00 €		

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 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, Vorstandsvorsteher

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.

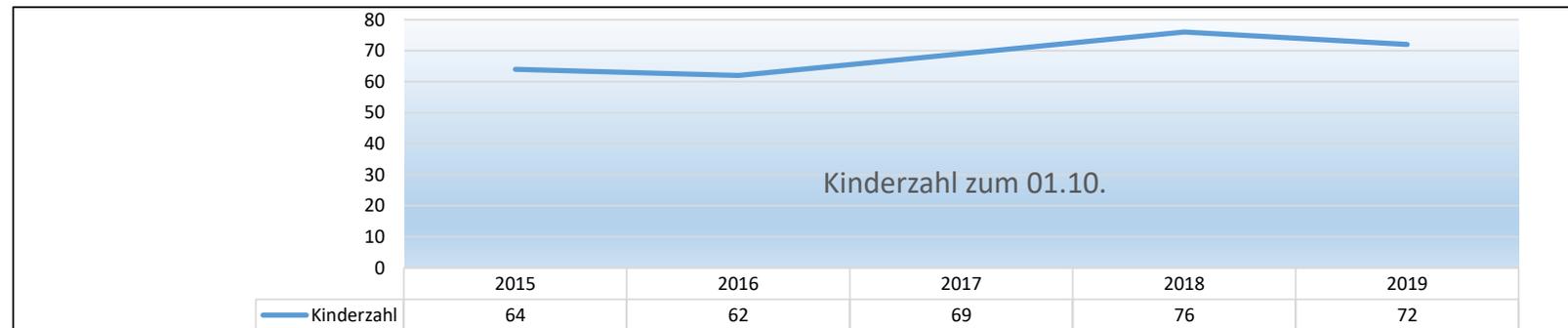
2. Aufgabe des Kindergartenzweckverbandes

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
Summe	55	53	61	72	71

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
Summe	64	62	69	76	72



4. Allgemeine Ausführungen zum Ergebnishaushalt

	Rechnungs- ergebnis	Haushaltsansatz Vorjahr	Haushaltsansätze		Planjahre	
	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
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
Jahresüberschuss/ -verlust	23.455,68	25.960	24.150	24.160	24.170	24.180
davon kassenwirksam	67.116	69.520	70.440	70.450	70.460	70.470
davon Buchgewinn /-verlust	-43.660,70	-43.560	-46.290	-46.290	-46.290	-46.290

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

Planjahre	
2023 €	2024 €
108.640	108.820
38.180	38.350
70.460	70.470
0	0
0	0
2.000	2.000
-2.000	-2.000
68.460	68.470

Der Finanzmittelüberschuss wurde wie folgt verwendet:

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

0	0
68.460	68.470
-68.460	-68.470
0	0
0	0
0	0
0	0
-68.460	-68.470

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 Kindergartenverbandes 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 aus dem Sondervermögen "Kinderbetreuungsbaus" der Bundesrepublik Deutschland zur Sicherung von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in Tageseinrichtungen (sog. Fiskalpakt) (Bewilligungsbescheid 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 (Bewilligungsbescheid 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 (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 (Bewilligungsbescheid 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 €
<u>Eigenanteil des Kindergartenzweckverbandes</u>	<u>1.772.643 €</u>

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 Kreditfördergelder 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 Kreditemächtigung wurde in 2019 nicht in Anspruch genommen. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde die Kreditemächtigung 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 €
Umlagesumme	11.591,14 €	29.057,55 €	27.834,51 €	82.340,00 €	83.035,34 €	99.020,93 €	107.020,00 €	106.440,00 €	106.360,00 €
davon									
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
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	109.279,32	116.560	116.700	116.620	116.900	117.080	0	0
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
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.866,98	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
44190000 Sonstige Erträge	2.866,98	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige laufende Erträge	0,38	0	0	0	0	0	0	0
46410000 Sonstige Steuererstattungen	0,38	0	0	0	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	112.146,68	118.560	118.700	118.620	118.900	119.080	0	0
9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	4.040	4.170	4.250	4.330	0	0
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
10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.424,11	25.850	21.300	21.400	21.600	21.700	0	0
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
11 - Abschreibungen	53.919,09	53.100	56.550	56.550	56.550	56.550	0	0
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
12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.900,00	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
54190000 Zuwendungen Zuschüsse lfd. Zwecke an sonstigen Bereich	1.900,00	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.920,48	2.050	2.300	2.350	2.350	2.350	0	0
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
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.163,68	82.600	86.190	86.470	86.750	86.930	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.983,00	35.960	32.510	32.150	32.150	32.150	0	0
17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsaufwendungen und Sonstige Finanzaufwendungen	8.527,32	10.000	8.360	7.990	7.980	7.970	0	0
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
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	-8.527,32	-10.000	-8.360	-7.990	-7.980	-7.970	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	23.455,68	25.960	24.150	24.160	24.170	24.180	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)	23.455,68	25.960	24.150	24.160	24.170	24.180	0	0
32 Summe der Erträge	112.146,68	118.560	118.700	118.620	118.900	119.080	0	0
33 Summe der Aufwendungen	88.691,00	92.600	94.550	94.460	94.730	94.900	0	0
<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
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	94.332,11	107.020	106.440	106.360	106.640	106.820	0	0
61443000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke Gde u Gemeindeverbänden	94.332,11	107.020	106.440	106.360	106.640	106.820	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.802,15	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
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
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige laufende Einzahlungen	548,79	0	0	0	0	0	0	0
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
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	97.683,05	109.020	108.440	108.360	108.640	108.820	0	0
9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	4.040	4.170	4.250	4.330	0	0
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
10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.996,37	25.850	21.300	21.400	21.600	21.700	0	0
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
11 nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
74190000 Zuwendungen Zuschüsse lfd. Zwecke an sonstigen Bereich	0,00	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
14 - Sonstige laufende Auszahlungen	2.512,95	2.050	2.300	2.350	2.350	2.350	0	0
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
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.509,32	29.500	29.640	29.920	30.200	30.380	0	0
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	71.173,73	79.520	78.800	78.440	78.440	78.440	0	0

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
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				112.146,68	118.560	118.700	118.620	118.900	119.080	0	0
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
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				80.163,68	82.600	86.190	86.470	86.750	86.930	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				31.983,00	35.960	32.510	32.150	32.150	32.150	0	0
18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				134,24	50	50	50	50	50	0	0
19 Finanzergebnis				-134,24	-50	-50	-50	-50	-50	0	0
20 Ordentliches Ergebnis				31.848,76	35.910	32.460	32.100	32.100	32.100	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				31.848,76	35.910	32.460	32.100	32.100	32.100	0	0
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
23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen				71.039,49	79.470	78.750	78.390	78.390	78.390	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				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
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 / -fehlbetrag des Teilhaushalts				37.480,60	79.470	76.750	76.390	76.390	76.390	0	0
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

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

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

Teilergebnishaushalt NEU	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 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 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 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 0,38	0	0	0	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	112.146,68	118.560	118.700	118.620	118.900	119.080	0	0
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 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 0,00	0	200	200	210	220	0	0
3.6.5.02.50420002 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>	Sozial. Vers. Beiträge Geringfügige/Kurzfristige 0,00	0	660	690	700	710	0	0
3.6.5.02.50910002 <i>Einspeisevergütung PV-Anlage</i>	Pausch. Lohnsteuer Geringfügige/Kurzfristige 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 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 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	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.163,68	82.600	86.190	86.470	86.750	86.930	86.750	86.930	0	0	
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.983,00	35.960	32.510	32.150	32.150	32.150	32.150	32.150	0	0	
19	Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Ordentliches Ergebnis	31.983,00	35.960	32.510	32.150	32.150	32.150	32.150	32.150	0	0	
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) Leistungsbeziehungen	31.983,00	35.960	32.510	32.150	32.150	32.150	32.150	32.150	0	0	
nachrichtlich:												
24	Summe der Erträge	112.146,68	118.560	118.700	118.620	118.900	119.080	118.900	119.080	0	0	
25	Summe der Aufwendungen	80.163,68	82.600	86.190	86.470	86.750	86.930	86.750	86.930	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	71.173,73	79.520	78.800	78.440	78.440	78.440	78.440	78.440	0	0	
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	- Auszahlungen für Sachanlagen	33.558,89	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.558,89	0	2.000	2.000	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	-2.000	-2.000	0	0	
34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	37.614,84	79.520	76.800	76.440	76.440	76.440	76.440	76.440	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>Teilfinanzhaushalt 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 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 Vorjahres 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 Vorjahres 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	2	Allgemeine Finanzwirtschaft							
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen							
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Produkt	6.1.2.01	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- gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
		Soll Haushaltsjahr 2021	Soll Haushaltsjahr 2022	Haushaltsvorjahr 2020		
				Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
Hausmeister	E 2	0,1	0,1	-	-	Teilzeit 4 Std./Wo
Zusammenfassung		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 (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)																														
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechnungsergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																							
		2019	2020	2021	2022	2023	2024																							
in € ²																														
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	70.440	70.450	70.460	70.470																						
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	67.116,00	69.520	68.440	68.450	68.460	68.470																						
	3	Zwischensumme	-4.469,59	0	2.000	2.000	2.000	2.000																						
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 	0	0	0	0																						
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	-4.469,59	0	2.000	2.000	2.000	2.000																						
			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																											
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2">Endfällige Kredite -keine-</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 -keine-		Jahr Betrag€		Jahr Betrag€		...		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 20%;">Jahr 2019</td> <td style="width: 20%;">Betrag</td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">63.523 €</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">Stand zum 31.12.</td> </tr> </table>						Jahr 2019	Betrag							63.523 €	Stand zum 31.12.				
Endfällige Kredite -keine-																														
Jahr Betrag€																														
Jahr Betrag€																														
...																														
	Jahr 2019	Betrag																												
				63.523 €																										
Stand zum 31.12.																														

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ 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/ Nr.	Name/ Institution/ Bank	Aus- zahlungs- tag	Darlehens- betrag	Zins- fest- schreibung	Restbetrag zur Zinsfest.	Nomi- nal- zins %	Stand Anfang 2021	Zinsen	Tilgung	Son- der- tilgung	Stand Ende 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
					Summe	0,39	1.493.192,00	7.689,92	67.116,00	0,00	1.426.076,00

- fiktiver Investitionskredit -

Stand: 16.09.2020

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

67

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Darlehensverzeichnis

für das Haushaltsjahr 2022 der laufenden Investitionskredite

Stand: 21.07.2020

Akte/ Nr.	Name/ Institution/ Bank	Aus- zahlungs- tag	Darlehens- betrag	Zins- fest- schreibung	Restbetrag zur Zinsfest.	Nomi- nal- zins %	Stand Anfang 2022	Zinsen	Tilgung	Son- der- tilgung	Stand Ende 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
					Summe	0,39	1.426.076,00	7.338,16	67.116,00	0,00	1.358.960,00

- fiktiver Investitionskredit -

Stand: 16.09.2020

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

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen
und ähnliche Vorgänge

2021/2022

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge Haushaltsplan 2021 / 2022					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021 (abzügl. geplante Tilgungsleistungen)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022 (abzügl. geplante Tilgungsleistungen)
in 1.000 €					
1	Anleihen	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 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
	Zwischensumme Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.560,3	1.588,1	1.519,4	1.451,1
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	63,5	0,0	0,0	0,0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,0	0,0	0,0
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.623,8	1.588,1	1.519,4	1.451,1

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 ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			(§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten 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
11	Summe		466.817	460.793	6.023

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

**Übersicht über die Entwicklung der
Jahresergebnisse**

2019/2020

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Kindergartenzweckverband Treis-Karden

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse zum Haushaltsplan 2021 / 2022			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag €
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	Summe		72.258,61

*) 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 (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachträglich: aufgelaufenes 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	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2020	25.960,00	-24.401,72
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2021	24.150,00	-251,72
6	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2022	24.160,00	23.908,28
7	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2023	24.170,00	48.078,28
8	+ geplantes 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 Haushaltsvorjahr EUR	31.12. Haushaltsjahr EUR	Veränderung Haushaltsjahr 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

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

	31.12 Haushaltsvorjahr EUR	31.12. Haushaltsjahr EUR	Veränderung Haushaltsjahr EUR
Summe	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	2.458.462,51	2.416.958,96	-41.503,55

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

	31.12. Haushaltsvorjahr EUR	31.12. Haushaltsjahr EUR	Veränderung Haushaltsjahr 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 Finanzausgleich	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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 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 Liquiditätssicherung	25.494,53 0,00	63.523,01 0,00	38.028,48 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 wirtschaftlich gleichkommen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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 Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen komm. Stiftungen	0,00 98,60	0,00 0,00	0,00 -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
Bilanzsumme Passiva	2.458.462,51	2.416.958,96	-41.503,55

