

Haushaltssatzung

des Kindergartenzweckverbandes

„Forster Kirchspiel“

für das Haushaltsjahr

2024

Inhaltsverzeichnis:

I.	Haushaltssatzung	2
II.	Vorbericht.....	6
III.	Produktorientierte Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte	11
IV.	Haushaltsplan	12
1.	Gesamtübersicht Ergebnisplan Seite: 1.....	12
2.	Gesamtübersicht Finanzplan Seite: 2 12	
3.	Teilhaushalte Seite: 3 - 10 12	
V.	Investitionsübersicht.....	13
VI.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	14
VII.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge.....	15
VIII.	Schuldenübersicht.....	16
IX.	Stellenplan.....	17
X.	Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	19
XI.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	20
XII.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	21
XIII.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	22
XIV.	Bilanz des Haushaltsjahres 2022	23

I. Haushaltssatzung

des Kindergartenzweckverbandes Forster Kirchspiel für das Jahr 2024 vom

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982 (GVBl S. 476) und § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.097.200,00 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>1.100.200,00 €</u>
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-3.000,00 €
2.	im Finanzhaushalt	
	die ordentlichen Einzahlungen auf	1.084.200,00 €
	die ordentlichen Auszahlungen auf	<u>1.072.800,00 €</u>
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	11.400,00 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.000,00 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>7.000,00 €</u>
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-11.400,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite auf	0,00 €.
-------------------------------	----------------

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **0,00 €.**

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

0,00 €.

§4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 300.000,00 €.

§ 5 Verbandsumlage

Der Zweckverband erhebt eine Umlage nach § 11 der Verbandsordnung, über die Folgendes bestimmt wird:

1. Die Umlage für den Ergebnishaushalt beträgt **193.200,00 €**. Es entfallen auf:

Ortsgemeinde Binningen:	69.588,08 €
Ortsgemeinde Brohl:	16.618,05 €
Ortsgemeinde Dünfus:	30.828,20 €
Ortsgemeinde Forst:	41.060,34 €
Ortsgemeinde Mönthenich:	12.790,18 €
Ortsgemeinde Roes:	22.315,13 €

2. Die Umlage für den Finanzhaushalt beträgt **7.000,00 €**. Es entfallen auf:

Ortsgemeinde Binningen:	2.554,05 €
Ortsgemeinde Brohl:	567,57 €
Ortsgemeinde Dünfus:	1.135,14 €
Ortsgemeinde Forst:	1.513,51 €
Ortsgemeinde Mönthenich:	472,97 €
Ortsgemeinde Roes:	756,76 €

3. Die Verbandsumlagen sind mit je einem Viertel ihres Jahresbetrages am 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. zu entrichten.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	212.197,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 und zum 31.12.2024	208.197,00 € 205.197,00 €

§ 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 500 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen

Kaisersesch, den

Albert Jung
Bürgermeister und Verbandsvorsteher

Hinweis:

- a) Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Freitag, den bis einschl. Mittwoch, den während der Dienstzeit bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kaisersesch, Am Römerturm 2, Zimmer D-U05, öffentlich aus. Der Haushaltsplan kann auch auf unserer Internetseite, unter: www.kaisersesch.de/bekanntmachungen öffentlich eingesehen werden.
- b) Wir weisen darauf hin, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn
1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder 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.

Kaisersesch, den

Verbandsgemeindeverwaltung Kaisersesch

Albert Jung

Bürgermeister

II. Vorbericht

1. Allgemeines

Für die Wirtschaftsführung der Zweckverbände gelten gemäß § 7 Abs. 1 Z. 8 KomZG die Vorschriften der §§ 78 bis 110 und 112 bis 116 GemO sinngemäß. Damit hat ein Zweckverband gemäß § 95 Abs. 1 GemO für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung mit Haushaltsplan zu erlassen.

Nach § 1 Abs. 1 Ziff. 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen. Dieser Bericht soll einen Überblick über die Haushaltswirtschaft geben. Inhalt und Zielsetzung ergeben sich aus § 6 GemHVO. Insbesondere sind im Vorbericht dargestellt:

- ❖ *die Entwicklung der Jahresergebnisse*
- ❖ *die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge*
- ❖ *die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre*
- ❖ *die Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite*
- ❖ *die Entwicklung des Eigenkapitals*

2. Entwicklung der Jahresergebnisse

Der Haushaltsplan 2024 schließt im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

	Erträge	Aufwendungen	Fehlbetrag	Überschuss Vorjahr
<i>Ergebnishaushalt</i>	1.097.200,00 €	1.100.200,00 €	-3.000,00 €	-4.000,00 €

3. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge

Der Haushaltsplan 2024 schließt im Finanzhaushalt wie folgt ab:

<i>Finanzhaushalt</i>	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss/ Fehlbedarf	Überschuss/ Fehlbedarf Vorjahr
<i>Ordentliche und außerordentliche Zahlungen</i>	1.084.200,00 €	1.072.800,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €
<i>Zahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00 €	11.400,00 €	-11.400,00 €	-11.400,00 €
<i>Veränderung liquide Mittel</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Saldo Finanzhaushalt:</i>	1.091.200,00 €	1.091.200,00 €	0,00 €	0,00 €

4. Zusammensetzung der Zweckverbandsumlagen:

Berechnungsgrundlagen	Binningen	Brohl	Dünfus	Forst	Möntenich	Roes	Summe
Kinderzahlen 30.09.HHVJ	27	6	12	16	5	8	74
Einwohnerzahlen 30.06. HHVJ	708	350	298	390	115	493	2354

		Berechnung nach	Umlage	Binningen	Brohl	Dünfus	Forst	Möntenich	Roes
1.	Unterdeckung Ergebnishaushalt	<i>Kinderzahlen</i>	179.100,00 €	65.347,30 €	14.521,62 €	29.043,24 €	38.724,32 €	12.101,35 €	19.362,16 €
2.	Zins- und Tilgungsleistungen Investitionskredite	<i>Einwohnerzahlen</i>	14.100,00 €	4.240,78 €	2.096,43 €	1.784,96 €	2.336,02 €	688,83 €	2.952,97 €
	Umlage Ergebnishaushalt		193.200,00 €	69.588,08 €	16.618,05 €	30.828,20 €	41.060,34 €	12.790,18 €	22.315,13 €
3.	Investitionen bis 10.000 €	<i>Kinderzahlen</i>	7.000,00 €	2.554,05 €	567,57 €	1.135,14 €	1.513,51 €	472,97 €	756,76 €
4.	Investitionen über 10.000 €	<i>Einwohnerzahlen</i>	- €	0	0	0	0	0	0
	Umlage Finanzhaushalt		7.000,00 €	2.554,05 €	567,57 €	1.135,14 €	1.513,51 €	472,97 €	756,76 €
	Summe Umlagen:		200.200,00 €	72.142,13 €	17.185,62 €	31.963,34 €	42.573,85 €	13.263,15 €	23.071,89 €

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

Es sind keine investiven Auszahlungen (Umlage nach Einwohnerzahlen) vorgesehen.

Bei den Investitionen bis 10.000 € (Umlagen nach Kinderzahlen) sind Auszahlungen von 7.000 € für einen I Vario und eine Flipchart geplant.

6. Entwicklung der Kredite zu Liquiditätssicherung

Die Liquidität des Zweckverbandes wird sich entsprechend der Haushaltsplanung für das Jahr 2024 nicht verändern. Der Kassenstand betrug zum 31.12.2023 insgesamt 106.180,77 €. Die Spitzabrechnung für das zurückliegende Jahr steht noch aus.

7. Entwicklung des Eigenkapitals

Der Kindergartenzweckverband weist zum 01.01.2023 ein Eigenkapital von 212.197,00 € aus. Es wird sich bis 31.12.2024 auf voraussichtlich 205.197,00 € belaufen.

III. Produktorientierte Übersicht über die Zuordnung der Teilhaushalte

Produkt	Teilhaushalt	111 (Allgemeines)	900 (Zentrale Finanzleistungen)
Tageseinrichtungen für Kinder		3.6.5	
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet)			6.1.2

IV. Haushaltsplan

- | | | |
|----|------------------------------|----------------------|
| 1. | Gesamtübersicht Ergebnisplan | Seite: 1 |
| 2. | Gesamtübersicht Finanzplan | Seite: 2 |
| 3. | Teilhaushalte | Seite: 3 - 10 |

Doppischer Budgetplan 2024

<u>Stand.-Kontensch. Ergebnis- und Finanzhaushalt</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
.							
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.011.576,19	996.000	1.084.200	1.081.000	1.081.000	1.081.000	0
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	934.896,10	981.900	1.070.100	1.066.900	1.066.900	1.066.900	0
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	76.680,09	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	0
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.729,36	2.700	2.700	2.600	2.500	2.400	0
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.729,36	-2.700	-2.700	-2.600	-2.500	-2.400	0
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	73.950,73	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	73.950,73	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.200,00	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	98.150,73	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	11.374,62	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.374,62	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-86.776,11	0	0	0	0	0	0
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-98.150,73	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-98.150,73	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	86.776,11	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	62.576,11	0	0	0	0	0	0
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	099	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Michael Steffens						
<u>Stand.-Kontensch. Teilhaushaltsplan</u>			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
<u>(Bundesland 07)</u>									
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
6.1.2.414430	Zweckverbandsumlage	Ergebnishaushalt	108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			2.740,10	2.700	2.700	2.600	2.500	2.400	0
6.1.2.575110	Zinsen an Banken		2.740,10	2.700	2.700	2.600	2.500	2.400	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-2.740,10	-2.700	-2.700	-2.600	-2.500	-2.400	0
E20	Ordentliches Ergebnis		106.183,57	186.300	197.500	194.400	194.500	194.600	0
E21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		106.183,57	186.300	197.500	194.400	194.500	194.600	0
.	Investitionen:		0,00	0	0	0	0	0	0
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-2.729,36	-2.700	-2.700	-2.600	-2.500	-2.400	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		203.046,15	186.300	197.500	194.400	194.500	194.600	0
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
6.1.2/0010.681430	Investive Zweckverbandsumlage		24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		227.246,15	219.300	204.500	194.400	194.500	194.600	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten			11.374,62	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
6.1.2/0090.792500	vom inländischen Geldmarkt		11.374,62	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		-11.374,62	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)		-86.776,11	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		-98.150,73	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag		0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	099	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Michael Steffens
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Herr Michael Steffens
Produkt-Bereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Herr Michael Steffens
Produkt-Gruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht anderem Produkt zugeordnet)	Produktart: extern Rechtsbindung: muss

Beschreibung

Der Kindergartenzweckverband finanziert sich über Verbandsumlagen.

Ziele

Bewirtschaftung der Finanzmittel des Zweckverbandes

Gesetze, Verträge, Zweckvereinbarung zuletzt neugefasst zum 01.01.2021; Beschlüsse der Versammlung

Kennzahlen

	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
GESAMTKINDER	Kinder	78	77	74	74	74
Binningen		36	36	27	27	27
Brohl		6	6	6	6	6
Dünfus		13	13	12	12	12
Forst		11	12	16	16	16
Möntenich		4	3	5	5	5
Roes		8	7	8	8	8
EINWOHNER GESAMT	Einw.	2.334	2.357	2.354	2.354	2.354
Binningen	Einw.	715	717	708	708	708
Brohl	Einw.	349	352	350	350	350
Dünfus	Einw.	272	287	298	298	298
Forst	Einw.	381	393	390	390	390
Möntenich	Einw.	123	116	115	115	115
Roes	Einw.	494	492	493	493	493

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	099	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Michael Steffens						
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Herr Michael Steffens						
Produkt-Bereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Herr Michael Steffens						
Produkt-Gruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht anderem Produkt zugeordnet)	Produktart: extern						
			Rechtsbindung: muss						
Stand.-Kontensch. Teilhaushaltsplan			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
(Bundesland 07)									
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
6.1.2.414430		Zweckverbandsumlage Ergebnishaushalt	108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			108.923,67	189.000	200.200	197.000	197.000	197.000	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			2.740,10	2.700	2.700	2.600	2.500	2.400	0
6.1.2.575110		Zinsen an Banken	2.740,10	2.700	2.700	2.600	2.500	2.400	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			-2.740,10	-2.700	-2.700	-2.600	-2.500	-2.400	0
E20 Ordentliches Ergebnis			106.183,57	186.300	197.500	194.400	194.500	194.600	0
E21 Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			106.183,57	186.300	197.500	194.400	194.500	194.600	0
.									
. Investitionen:			0,00	0	0	0	0	0	0
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			-2.729,36	-2.700	-2.700	-2.600	-2.500	-2.400	0
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			203.046,15	186.300	197.500	194.400	194.500	194.600	0
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
6.1.2/0010.681430		Investive Zweckverbandsumlage	24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			227.246,15	219.300	204.500	194.400	194.500	194.600	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten			11.374,62	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
6.1.2/0090.792500		vom inländischen Geldmarkt	11.374,62	11.400	11.400	11.500	11.600	11.700	0
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten			-11.374,62	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)			-86.776,11	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			-98.150,73	-11.400	-11.400	-11.500	-11.600	-11.700	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	111	Allgemeines	verantwortlich: Herr Mark Klasen						
<u>Stand.-Kontensch. Teilhaushaltsplan</u>			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
<u>(Bundesland 07)</u>									
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			772.323,82	778.000	854.500	854.500	854.500	854.500	0
3.6.5.414420	Zuwendungen vom Land (Personalkosten)		363.627,65	386.600	424.000	424.000	424.000	424.000	0
3.6.5.414421	Zuwendungen vom Land (Übergangsmaßnahmen)		-2.766,82	400	500	500	500	500	0
3.6.5.414422	Zuwendungen vom Land (Elternbeiträge)		76.053,43	0	0	0	0	0	0
3.6.5.414423	Zuwendungen vom Land (Bonus U3-Jähr.)		787,50	0	0	0	0	0	0
3.6.5.414430	Zuwendungen vom Landkreis (Personalkosten)		334.622,06	391.000	430.000	430.000	430.000	430.000	0
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			20.206,00	27.000	27.500	27.500	27.500	27.500	0
3.6.5.441300	Elternbeiträge (Krippenkinder)		4.015,00	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0
3.6.5.441400	Beteiligung Essenskosten		16.191,00	16.000	17.500	17.500	17.500	17.500	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			33.193,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
3.6.5.442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich		33.193,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
E7 + Sonstige laufende Erträge			12.778,40	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	0
3.6.5.466130	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		12.778,40	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			838.501,22	820.000	897.000	897.000	897.000	897.000	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen			793.287,16	866.200	951.500	951.500	951.500	951.500	0
3.6.5.502210	Arbeitnehmervergütungen		607.269,39	662.700	731.500	731.500	731.500	731.500	0
3.6.5.503200	Beiträge ZVK Arbeitnehmer		44.885,37	51.500	57.000	57.000	57.000	57.000	0
3.6.5.504200	Beiträge SV Arbeitnehmer		127.884,75	136.000	146.000	146.000	146.000	146.000	0
3.6.5.506000	Personalnebenaufwendungen		2.792,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0
3.6.5.506260	Leistungsprämien		10.455,36	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			113.701,69	95.700	98.900	95.700	95.700	95.700	0
3.6.5.522001	Aufwendungen für Heizung		6.439,93	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000	0
3.6.5.522009	Aufwendungen für Ab-/Wasser/Abfall, Strom		5.873,97	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	0
3.6.5.523130	Unterhaltung Gebäude		21.701,08	15.000	26.000	24.000	24.000	24.000	0
3.6.5.523231	Reinigung (Dienstleistungen)		28.154,05	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0
3.6.5.523232	Reinigungsmittel, Hygieneartik		2.083,13	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500	0
3.6.5.523800	Geringwertige Geräte/Ersatzbeschaffungen		4.423,07	11.500	7.000	5.800	5.800	5.800	0
3.6.5.524200	Essenskosten		9.832,38	11.000	13.500	13.500	13.500	13.500	0
3.6.5.524300	Aufwand für Übergangsmaßnahmen		0,00	400	300	300	300	300	0
3.6.5.524500	Verbrauchsmittelsachaufwand Kindergarten		1.201,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
3.6.5.524800	Aufwendungen für Zeitarbeit		33.992,77	0	0	0	0	0	0
3.6.5.524903	Aufwendungen Coronatests		0,00	1.000	0	0	0	0	0
E11 - Abschreibungen			28.422,17	28.400	27.400	27.500	26.600	26.700	0
3.6.5.532300	Abschreibg. geleist. Investitionszusch.		1.440,00	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700	0
3.6.5.534900	Abschreibung v.sonst. Gebäuden		19.184,00	19.500	19.100	19.600	19.200	19.300	0
3.6.5.538200	Abschreibungen v. Maschinen u. techn. Anlagen		4.034,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	0
3.6.5.538300	Abschreibg. Betriebs- u. Geschäftsausst.		3.764,17	3.300	2.500	2.100	1.600	1.600	0

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	111	Allgemeines	verantwortlich: Herr Mark Klasen						
<u>Stand.-Kontensch. Teilhaushaltsplan</u>			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
<u>(Bundesland 07)</u>									
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			0,00	100	100	100	100	100	0
3.6.5.541500		Zuwendungen an den priv. Bereich (Ehrengaben)	0,00	100	100	100	100	100	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			13.553,66	19.900	19.600	19.600	19.600	19.600	0
3.6.5.561200		Aufwendg. f. Fortbildung, Schulung	1.089,58	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0
3.6.5.561310		Aufwendungen für Reisekosten	413,81	800	800	800	800	800	0
3.6.5.563100		Büromaterial	2.410,12	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
3.6.5.563400		Telefonkosten	674,65	700	700	700	700	700	0
3.6.5.564110		Gebäudeversicherungen	2.531,87	4.400	4.900	4.900	4.900	4.900	0
3.6.5.564140		Unfallversicherungen	6.433,63	8.000	7.200	7.200	7.200	7.200	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			948.964,68	1.010.300	1.097.500	1.094.400	1.093.500	1.093.600	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-110.463,46	-190.300	-200.500	-197.400	-196.500	-196.600	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis			-110.463,46	-190.300	-200.500	-197.400	-196.500	-196.600	0
E21 Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			-110.463,46	-190.300	-200.500	-197.400	-196.500	-196.600	0
.		Investitionen:	0,00	0	0	0	0	0	0
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-129.095,42	-174.900	-186.100	-182.900	-182.900	-182.900	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	33.000	7.000	0	0	0	0
3.6.5/1400.785710		Auszahlungen f. bewegl. Sachen	0,00	13.000	7.000	0	0	0	0
3.6.5/2233.785230		Umbau/Erweiterung KiTa-Gebäude	0,00	20.000	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-33.000	-7.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			-129.095,42	-207.900	-193.100	-182.900	-182.900	-182.900	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	111	Allgemeines	verantwortlich: Herr Mark Klasen
Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Mark Klasen
Produkt-Bereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Herr Mark Klasen
Produkt-Gruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Produktart: extern
			Rechtsbindung: muss

Beschreibung

Dem KGZV obliegt die Personalhoheit. Er unterhält das Kindergartengelände, das Gebäude sowie deren Einrichtung auf seine Kosten in einem Zustand, der für einen geordneten Betrieb eines Kindergartens geeignet ist.

Auftrag **Zielgruppe**

Der Kindergartenzweckverband hat die Aufgabe in Binningen einen Kindergarten zu errichten, zu unterhalten und zu betreiben. Zweckvereinbarung zuletzt geändert zum 01.01.2021, Gesetze, Beschlüsse der Verbandsversammlung

Eltern/Kinder der verbandsangehörigen Gemeinden

Ziele **Zuständigkeit**

Förderung von Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie Sicherung der Kindergartenplätze

Herr Mark Klasen

Kenn- u. Messzahlen

Der Kindergarten wurde zum 30.09.2022 von insgesamt 81 Kindern besucht (Binningen: 36 Kinder, Brohl: 6 Kinder, Dünfus: 13 Kinder, Forst: 12 Kinder, Möntenich: 3 Kind, Roes: 7 Kinder, Fremdkinder: 4)

Kennzahlen

	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamtkinder		78	77	74	74	74
davon:		0	0	0	0	0
Binningen		36	36	27	27	27
Brohl		6	6	6	6	6
Dünfus		13	13	12	12	12
Forst		11	12	16	16	16
Möntenich		4	3	5	5	5
Roes		8	7	8	8	8

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte	111	Allgemeines	verantwortlich: Herr Mark Klasen
Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Mark Klasen
Produkt-Bereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Herr Mark Klasen
Produkt-Gruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Produktart: extern
			Rechtsbindung: muss

Stand.-Kontensch. Teilhaushaltsplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
(Bundesland 07)							
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	772.323,82	778.000	854.500	854.500	854.500	854.500	0
3.6.5.414420 Zuwendungen vom Land (Personalkosten)	363.627,65	386.600	424.000	424.000	424.000	424.000	0
3.6.5.414421 Zuwendungen vom Land (Übergangsmaßnahmen)	-2.766,82	400	500	500	500	500	0
3.6.5.414422 Zuwendungen vom Land (Elternbeiträge)	76.053,43	0	0	0	0	0	0
3.6.5.414423 Zuwendungen vom Land (Bonus U3-Jähr.)	787,50	0	0	0	0	0	0
3.6.5.414430 Zuwendungen vom Landkreis (Personalkosten)	334.622,06	391.000	430.000	430.000	430.000	430.000	0
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.206,00	27.000	27.500	27.500	27.500	27.500	0
3.6.5.441300 Elternbeiträge (Krippenkinder)	4.015,00	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0
3.6.5.441400 Beteiligung Essenskosten	16.191,00	16.000	17.500	17.500	17.500	17.500	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.193,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
3.6.5.442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	33.193,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	12.778,40	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	0
3.6.5.466130 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.778,40	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	838.501,22	820.000	897.000	897.000	897.000	897.000	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	793.287,16	866.200	951.500	951.500	951.500	951.500	0
3.6.5.502210 Arbeitnehmervergütungen	607.269,39	662.700	731.500	731.500	731.500	731.500	0
3.6.5.503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	44.885,37	51.500	57.000	57.000	57.000	57.000	0
3.6.5.504200 Beiträge SV Arbeitnehmer	127.884,75	136.000	146.000	146.000	146.000	146.000	0
3.6.5.506000 Personalnebenaufwendungen	2.792,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0
3.6.5.506260 Leistungsprämien	10.455,36	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.701,69	95.700	98.900	95.700	95.700	95.700	0
3.6.5.522001 Aufwendungen für Heizung	6.439,93	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000	0
3.6.5.522009 Aufwendungen für Ab-/Wasser/Abfall, Strom	5.873,97	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	0
3.6.5.523130 Unterhaltung Gebäude	21.701,08	15.000	26.000	24.000	24.000	24.000	0
3.6.5.523231 Reinigung (Dienstleistungen)	28.154,05	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0
3.6.5.523232 Reinigungsmittel, Hygieneartik	2.083,13	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500	0
3.6.5.523800 Geringwertige Geräte/Ersatzbeschaffungen	4.423,07	11.500	7.000	5.800	5.800	5.800	0
3.6.5.524200 Essenskosten	9.832,38	11.000	13.500	13.500	13.500	13.500	0
3.6.5.524300 Aufwand für Übergangsmaßnahmen	0,00	400	300	300	300	300	0
3.6.5.524500 Verbrauchsmittelsachaufwand Kindergarten	1.201,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
3.6.5.524800 Aufwendungen für Zeitarbeit	33.992,77	0	0	0	0	0	0
3.6.5.524903 Aufwendungen Coronatests	0,00	1.000	0	0	0	0	0
E11 - Abschreibungen	28.422,17	28.400	27.400	27.500	26.600	26.700	0

Doppischer Budgetplan 2024

Teilhaushalte		111	Allgemeines	verantwortlich: Herr Mark Klasen					
Haupt-Produktbereich		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Mark Klasen					
Produkt-Bereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Herr Mark Klasen					
Produkt-Gruppe		3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Produktart: extern					
				Rechtsbindung: muss					
Stand.-Kontensch. Teilhaushaltsplan			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung
(Bundesland 07)									
3.6.5.532300	Abschreibg. geleist. Investitionszusch.		1.440,00	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700	0
3.6.5.534900	Abschreibung v.sonst. Gebäuden		19.184,00	19.500	19.100	19.600	19.200	19.300	0
3.6.5.538200	Abschreibungen v. Maschinen u. techn. Anlagen		4.034,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	0
3.6.5.538300	Abschreibg. Betriebs- u. Geschäftsausst.		3.764,17	3.300	2.500	2.100	1.600	1.600	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige	Transferaufwendungen		0,00	100	100	100	100	100	0
3.6.5.541500	Zuwendungen an den priv. Bereich (Ehregaben)		0,00	100	100	100	100	100	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			13.553,66	19.900	19.600	19.600	19.600	19.600	0
3.6.5.561200	Aufwendg. f. Fortbildung, Schulung		1.089,58	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0
3.6.5.561310	Aufwendungen für Reisekosten		413,81	800	800	800	800	800	0
3.6.5.563100	Büromaterial		2.410,12	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
3.6.5.563400	Telefonkosten		674,65	700	700	700	700	700	0
3.6.5.564110	Gebäudeversicherungen		2.531,87	4.400	4.900	4.900	4.900	4.900	0
3.6.5.564140	Unfallversicherungen		6.433,63	8.000	7.200	7.200	7.200	7.200	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		948.964,68	1.010.300	1.097.500	1.094.400	1.093.500	1.093.600	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-110.463,46	-190.300	-200.500	-197.400	-196.500	-196.600	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis		-110.463,46	-190.300	-200.500	-197.400	-196.500	-196.600	0
E21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-110.463,46	-190.300	-200.500	-197.400	-196.500	-196.600	0
.	Investitionen:		0,00	0	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-129.095,42	-174.900	-186.100	-182.900	-182.900	-182.900	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	33.000	7.000	0	0	0	0
3.6.5/1400.785710	Auszahlungen f. bewegl. Sachen		0,00	13.000	7.000	0	0	0	0
3.6.5/2233.785230	Umbau/Erweiterung KiTa-Gebäude		0,00	20.000	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	33.000	7.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-33.000	-7.000	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		-129.095,42	-207.900	-193.100	-182.900	-182.900	-182.900	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag		0,00	0	0	0	0	0	0

V. Investitionsübersicht

Produktplan 2024										
Übersicht aller Investitionsmaßnahmen										
<u>Stand.-Kontensch. Investitionsübersicht</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamtbedarf	davon bereits geleistet	
6.1.2/0010 investive Verbandsumlage										
1 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0	0	0	0
2 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.200,00	33.000	7.000	0	0	0	0	0	0	0
3.6.5/1400 Auszahlungen bewegliches Vermögen										
1 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.000	7.000	0	0	0	0	0	0	0
3 Darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.5/1400.785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.5/1400.785710 Auszahlungen f. bewegl. Sachen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-13.000	-7.000	0	0	0	0	0	0	0
3.6.5/2233 Umbau/Erweiterung KiTa Gebäude										
1 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.5/2233.785230 Umbau/Erweiterung KiTa-Gebäude	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.5/2233.785230 Umbau/Erweiterung KiTa-Gebäude	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0	0

VI. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
In € ²								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	73.950,73 €	11.400,00 €	11.400,00 €	11.500,00 €	11.600,00 €	11.700,00 €
	2	abzüglich □ Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	11.374,62 €	11.400,00 €	11.400,00 €	11.500,00 €	11.600,00 €	11.700,00 €
	3	= Zwischensumme	62.576,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	5							
	6	„freie Finanzspitze“ (Ziel in allen Jahren: 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						
2023- Betrag €								
2024- Betrag €		Jahr 2023 - Betrag rd. 0,00 €						

Vorbericht KGZV Forster Kirchspiel 2024

VII. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in € ¹		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	226.480,54 €	215.143,30 €	203.743,30 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	- €	0,00 €	0,00 €
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Summe der Kreditaufnahmen	226.480,54 €	215.143,30 €	203.743,30 €

VIII. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht für den Zeitraum 31.12.2023-31.12.2024

Akte Nr	Darlehensgeber Zinsfestschreibung	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	akt. Zinssatz in Prozent	Stand 01.01.2024	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2024	Tilgung Jahr 2024	Umschuldung Tilgung	Tilgungssatz in Prozent	Stand 31.12.2024
Gemeinde 96 KGZV Forster Kirchspiel										
Darlehensart nicht gesetzt										
0280	Sparkasse Mittelmosel - EMH 30.09.2027	31.12.2013 8.850,98	4,370	2.463,05	0,00	98,48	563,68	0,00	6,369	1.899,37
0322	KFW 15.11.2027	20.02.2018 50.000,00	0,540	24.992,00	0,00	122,30	6.252,00	0,00	12,504	18.740,00
0328	Raiffeisenbank Mehr eG 30.03.2029	06.02.2019 210.000,00	1,300	187.688,25	0,00	2.417,67	4.582,33	0,00	2,182	183.105,92
Summe Darlehensart nicht gesetzt		268.850,98		215.143,30	0,00	2.638,45	11.398,01	0,00		203.745,29
Summe Gemeinde 96		268.850,98		215.143,30	0,00	2.638,45	11.398,01	0,00		203.745,29

Kaisersesch (Verbandsgemeinde), Michael Steffens
27.12.2023, 11:18:05

IX. Stellenplan

für das Haushaltsjahr 2024

Teilhaushalt Organisations- einheit	Besoldungs- gruppe Entgeltgruppe	Einstiegsamt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen u. a.
			Soll Haushaltsjahr 2024	Soll 2023	Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
Kindertagesstätte						
Leiterin	S15		0,575	1	0,575	
Gruppenleiterin	S 13		0,487	0,487	0,49	ständige Stellvertretung, tatsächlich besetzt 0,487 Stellen
Gruppenleiterinnen	S 8a		3,07	3,07	2,51	
Mitarbeiterinnen	S 8a		9,04	7,4	7,77	3,01 Stellen mit S 3 besetzt, 0,51 mit S2 besetzt
Hauswirtschafterin	E 2		0,9	0,77	0,77	35/39 ab 01.09.2023
Summe			14,072	12,727	12,1	
			13,172	11,957	11,3	
nachrichtlich:						
Anerkennungs- praktikantin			1,5	1,5	1,5	

Allgemeine
Erläuterung:
Die gültige Betriebserlaubnis
beinhaltet :

1,785 Stellen **U2 Kinder 2 Plätze 9,5 Stunden**
2,85 Stellen **Ü2 Kinder 21 Plätze 9,5 Stunden**
2,314 Stellen **Ü2 Kinder 18 Plätze 9 Stunden**

Vorbericht KGZV Forster Kirchspiel 2024

1,571 Stellen **Ü2 Kinder 20 Plätze 5,5 Stunden**
2,786 Stellen **Ü2 Kinder 26 Plätze 7,5 Stunden**
zusätzlich 0,575 Stunden Leitungsdeputat und 0,052 Stunden Praxisanleitung

X. Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

1. Mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen können Mehrerträge des **Produktes** für Mehraufwendungen des Produktes verwendet werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
2. Alle nicht zahlungswirksamen Aufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Nicht-zahlungswirksame Mehrerträge können für nicht zahlungswirksame Mehr-Aufwendungen verwendet werden.
3. Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind innerhalb eines **Teilhaushaltes** die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.
4. Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO sind Ansätze für Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.
5. Die Personalaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO).
6. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konten: 522... sowie 523...) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO).
7. Die investiven Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

XI. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Ifd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	9.395,26 €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-9.404,56 €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-17.572,16 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-4.279,89 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2023	-4.000,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-3.000,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)		-28.861,35 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-3.000,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-2.000,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.000,00 €
11	Summe		-35.861,35 €

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

	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	13.775,83 €	5.224,78 €	8.551,05 €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-53.851,13 €	11.263,64 €	-65.114,77 €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	68.090,18 €	11.321,53 €	56.768,65 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	73.950,73 €	11.374,62 €	62.576,11 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushalts- vorjahres – einschl. Nachträge)	2023	11.400,00 €	11.400,00 €	0,00 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	11.400,00 €	11.400,00 €	0,00 €
7	vorzutragender Betrag				62.781,04 €
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	11.500,00 €	11.500,00 €	0,00 €
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	11.600,00 €	11.600,00 €	0,00 €
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	11.700,00 €	11.700,00 €	0,00 €
11	Summe				62.781,04 €

XIII. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Haushalts- jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021		229.769,16 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	-4.279,89 €	212.197,00 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-4.000,00 €	208.197,00 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-3.000,00 €	205.197,00 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-3.000,00 €	202.197,00 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-2.000,00 €	200.197,00 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-2.000,00 €	198.197,00 €

XIV. Bilanz des Haushaltsjahres 2022

Bilanz Kindergartenzweckverband Forster Kirchspiel

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2022 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
	Bilanz			
	AKTIVA			
1	Anlagevermögen	1.052.084,13	1.023.661,96	-28.422,17
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	24.642,28	23.202,28	-1.440,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	24.642,28	23.202,28	-1.440,00
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	1.027.441,85	1.000.459,68	-26.982,17
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	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	965.360,78	946.176,78	-19.184,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	42.689,07	38.655,07	-4.034,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.392,00	15.627,83	-3.764,17
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
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 verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Kindergartenzweckverband Forster Kirchspiel

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2022 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
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	89.058,90	80.337,13	-8.721,77
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	66.263,19	-29.234,69	-95.497,88
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	284,00	6.570,00	6.286,00
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 öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	65.979,19	-35.804,69	-101.783,88
.	davon: aus Kassenbeständen	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00

Bilanz Kindergartenzweckverband Forster Kirchspiel

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2022 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
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, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	22.795,71	109.571,82	86.776,11
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
9A	Bilanzsumme	1.141.143,03	1.103.999,09	-37.143,94

Bilanz Kindergartenzweckverband Forster Kirchspiel

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2022 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
	PASSIVA (umgekehrtes Vorzeichen)			
1	Eigenkapital	-212.197,00	-207.917,11	4.279,89
1.1	Kapitalrücklage	-229.769,16	-212.197,00	17.572,16
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	lfd. Jahresergebnis: Jahresüberschuss (-) / Jahresfehlbetrag (+)	17.572,16	4.279,89	-13.292,27
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
.				
2	Sonderposten	-609.441,01	-596.662,61	12.778,40
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-609.441,01	-596.662,61	12.778,40
.	davon:	0,00	0,00	0,00
.	vom Bund	-2.141,44	-1.939,44	202,00
.	vom Land	-206.093,44	-201.735,44	4.358,00
.	von Gemeinden, Verbandsgemeinde, Landkreis	-373.478,53	-366.155,53	7.323,00
.	von Sonstigen	-27.727,60	-26.832,20	895,40
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

Bilanz Kindergartenzweckverband Forster Kirchspiel

		Eröffnungsbilanz 01.01. EUR	Schlußbilanz 31.12. 2022 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	-319.505,02	-293.787,55	25.717,47
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-237.844,42	-226.469,80	11.374,62
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-237.844,42	-226.469,80	11.374,62
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	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	-81.660,60	-67.289,86	14.370,74
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
.	davon: aus Kassenbeständen:	0,00	0,00	0,00
.	aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
.	ggü Sonstigen	0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	-27,89	-27,89
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	-5.631,82	-5.631,82
9P	Bilanzsumme	-1.141.143,03	-1.103.999,09	37.143,94
.				