

Kindergarten- zweckverband Senheim

Doppischer Haushalt



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

für die

**Haushaltsjahre
2023 / 2024**

nach den Regeln der Kommunalen Doppik Rheinland-Pfalz

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
1. Haushaltssatzung und Umlagenberechnung	1
2. Vorbericht	7
3. Investitionsübersicht	17
4. Haushaltsplan	
4.1 Zusammenstellung Gesamtergebnis- / Gesamtfinanzhaushalt	19
4.2 Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalt TH 1 - Kindergarten	25
4.3 Produktplan Teilhaushalt 1: Kindergarten	27
3.6.5.02 Kindergärten, Kindertagesstätten	28
4.4 Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalt TH 2 - Allg. Finanzwirtschaft	31
4.5 Produktplan Teilhaushalt 2: Allg. Finanzwirtschaft	33
6.1.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	34
5. Anlagen zum Haushaltsplan	
5.1 Stellenplan	37
5.2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	39
5.3 Schuldenübersicht – Einzelnachweis	41
5.4 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	45
5.6 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	47
5.5 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	49
5.6 Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	51
5.7 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	53
5.8 Bilanz zum 31.12.2020	55

Haushaltssatzung

des Kindergartenzweckverbands „Senheim“ für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

vom 13.12.2023

Die Verbandsversammlung hat am 20.11.2023 auf Grund § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) 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 (GemO) Rheinland-Pfalz in der aktuell geltenden Fassung und der Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbands in der aktuell geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

	<u>2023</u>		<u>2024</u>	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	59.450	€	65.400	€
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	57.180	€	61.720	€
der Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag auf	2.270	€	3.680	€
2. im Finanzhaushalt				
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	51.340	€	57.300	€
die ordentlichen Auszahlungen auf	38.540	€	43.130	€
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	12.800	€	14.170	€
b) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	€	0	€
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	102.000	€	102.000	€
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	- 102.000	€	- 102.000	€
c) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	102.000	€	102.000	€
- Aufnahme von langfristigen Investitionskrediten	82.000	€	102.000	€
- Entnahme aus den liquiden Mitteln	20.000	€	0	€
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	12.800	€	14.170	€
- Tilgung von Investitionskrediten	12.800	€	14.170	€
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	89.200	€	87.830	€

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinst langfristige Kredite	82.000 €	102.000 €
zusammen auf	82.000 €	102.000 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
	100.000 €	0 €

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

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
	100.000 €	0 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
auf	150.000 €	150.000 €

§ 5 Umlage

Gem. § 10 Abs. 1 KomZG in der jeweils geltenden Fassung in Verbindung mit § 12 Abs. 2 der Verbandsordnung erhebt der Zweckverband eine Verbandsumlage.

Die Verbandsumlage wird für die jährlich nicht gedeckten Unterhaltungs- und Betriebskosten sowie für die Zins- und Tilgungszahlungen entsprechend der Zahl der Kinder der Mitgliedsgemeinden (Stichtag 01.10. des Vorjahres) erhoben.

Die vorläufige Umlage beträgt	für das Haushaltsjahr 2023	48.840 €
Die vorläufige Umlage beträgt	für das Haushaltsjahr 2024	54.800 €

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>2023</u>	<u>2024</u>
Briedern	21.580,46 €	24.213,95 €
Mesenich	10.222,33 €	11.469,77 €
Nehren	2.271,63 €	2.548,84 €
Senheim	<u>14.765,58 €</u>	<u>16.567,44 €</u>
	<u>48.840,00 €</u>	<u>54.800,00 €</u>

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	44.695,08 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	41.889,32 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	40.849,32 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	43.119,32 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	46.799,32 Euro

§ 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 **1.000 €** überschritten ist.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

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

Cochem, den 13.12.2023
 gez. Lambertz (Dienstsiegel)
 Wolfgang Lambertz
 Vorstandsvorsteher

Anlage zum Haushaltsplan 2023 / 2024

**Berechnung der vorläufigen Umlagen für die Haushaltsjahre 2023 / 2024
des Kindergartenzweckverbandes Senheim**

- Umlage gemäß § 10 Abs. 1 Zweckverbandsgesetz i.V. mit § 12 Verbandsordnung

2023

2024

Umlagebedarf 48.840 €

Umlagebedarf 54.800 €

Umlage nach Kinderzahl

Verbands- mitglieder	Kinderzahl zum 01.10.2022		Ausgaben je Kind EUR	Umlageanteil EUR
OG Briedern	19	x	1.135,81	21.580,46
OG Mesenich	9	x	1.135,81	10.222,33
OG Nehren	2	x	1.135,81	2.271,63
OG Senheim	13	x	1.135,81	14.765,58
Summe:	43			48.840,00

	Ausgaben je Kind EUR	Umlageanteil EUR
x	1.274,42	24.213,95
x	1.274,42	11.469,77
x	1.274,42	2.548,84
x	1.274,42	16.567,44
		54.800,00

Hinweis

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach §97 Abs. 1 i.V.m. § 95 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

1. Entscheidungen

1.1 Genehmigung der verzinsten Investitionskredite

Wir erteilen gem. den §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 i.V.m. § 103 Abs. 2 Gemeindeordnung (GemO) die **Genehmigung**:

zur Festsetzung des **Gesamtbetrages der verzinsten Investitionskredite**

im Haushaltsjahr 2023 auf	82.000 €
und	
im Haushaltsjahr 2024 auf	102.000 €.

1.2 Genehmigung kreditfinanzierter Verpflichtungsermächtigungen

Wir erteilen gem. den §§ 95 Abs. 4 Nr. 1 i.V.m. 102 GemO die **Genehmigung** zur Festsetzung der Summe der **Verpflichtungsermächtigungen**, für die in künftigen Jahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen,

im Haushaltsjahr 2023 auf	100.000 €.
----------------------------------	-------------------

1.3 Genehmigung des Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung

Wir erteilen gem. § 7 Abs. 1 Satz 1 Nr. 8 KomZG i.V.m. §§ 95 Abs. 4 Nr. 3 und 105 GemO die **Genehmigung** zur Festsetzung des

Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung

in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 auf jeweils	150.000 €.
---	-------------------

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von **Mittwoch, den 27.12.2023** bis **Freitag, den 05.01.2024** während der Bürostunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Cochem, Zimmer 3.01 und 3.03, öffentlich aus.

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 Senheim

Vorbericht
2023/2024

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes "Senheim für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 (Doppelhaushalt)

1) Struktur des Kindergartenzweckverbandes

Der Kindergartenzweckverband Senheim ist Teil der Verbandsgemeinde Cochem
Mitglieder des Zweckverbandes sind die Ortsgemeinden Brieden, Mesenich, Nehren und Senheim.

Die Organe des Kindergartenzweckverbandes sind:

1. Der Vorstandsvorsteher
Herr Bürgermeister Wolfgang Lambertz
vertreten durch
Verbandsmitglied, Volker Ahnen, Ortsbürgermeister der Ortsgemeinde Senheim

2. die Versammlung mit den Vertretern der oben genannten Gemeinden.

2) Aufgabe des Kindergartenzweckverbandes

Nach § 1 der Verbandsordnung ist die Aufgabe des Zweckverbandes, in Senheim einen Kindergarten zu errichten, zu unterhalten und zu betreiben.

3) Kinderzahl zum 01.10. des Jahres

Mitgliedsgemeinden	Anzahl der Kinder										
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Briedern	6	7	5	5	8	12	19	20	21	21	19
Mesenich	12	11	10	8	9	12	11	10	11	8	9
Nehren	2	0	1	2	2	1	2	1	4	3	2
Senheim	12	12	14	13	24	23	18	18	10	9	13
Summe	32	30	30	28	43	48	50	49	46	41	43



4) Allgemeine Ausführungen zum Ergebnishaushalt

	Rechnungs- ergebnis Vorvorjahr 2021 €	Haushaltsansatz Vorjahr 2022 €	Haushaltsansätze		Planjahre	
			2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Gesamtbetrag der Erträge	38.006,77	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870
Gesamtbetrag der Aufwendungen	40.812,53	44.870	57.180	61.720	64.370	64.950
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-2.805,76	-1.040	2.270	3.680	4.800	4.920
<i>davon kassenwirksam</i>	8.996,14	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410
<i>davon Buchverlust /-gewinn</i>	-11.801,90	-11.490	-10.530	-10.490	-10.490	-10.490

vorläufiges Rechnungsergebnis 2021

Die vorläufige Ergebnisrechnung 2021 schließt mit Erträgen in Höhe von 38.006,77 € und Aufwendungen von 40.812,53 € ab. Hierbei ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.805,76 €. Dieser Jahresfehlbetrag ergibt sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 8.086,90 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 19.888,80 € zuzüglich der in der Umlage mitfinanzierten aber auf der Finanzhaushaltsseite ausgewiesenen ordentlichen Tilgungsleistung in Höhe von 8.996,14 €.

Gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen, wenn die Erträge mindestens die Aufwendungen decken. Somit ist der Ergebnishaushalt im Jahr 2021 nicht ausgeglichen.

Ergebnishaushalt 2022

Der Ergebnishaushalt 2022 weist mit der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.040 € aus.

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

Der Fehlbetrag ergibt sich somit aus den Erträgen durch die Auflösung von Sonderposten in Höhe von 7.790 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 19.280 € und zuzüglich der in der Umlage mitfinanzierten aber auf der Finanzhaushaltsseite ausgewiesenen ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 10.450 €.

Gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen, wenn die Erträge mindestens die Aufwendungen decken. Somit ist der Ergebnishaushalt im Jahr 2022 nicht ausgeglichen.

Ergebnishaushalt 2023

Der Ergebnishaushalt 2023 weist bei Gesamterträgen von 59.450 € und Gesamtaufwendungen von 57.180 € einen Jahresüberschuss von 2.270 € aus. Der Überschuss ergibt sich, wie bereits im Vorjahr, durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 8.110 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 18.640 € und zuzüglich der mit der Umlage veranschlagten ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 12.800 €.

Da im Ergebnishaushalt die Erträge die Aufwendungen übersteigen, ist dieser nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Zum Vorjahr haben sich die Erträge um 15.620 € erhöht. Diese Erhöhung ergibt sich zum größten Teil durch den erhöhten Umlageertrag (+ von 18.000 €). Hingegen haben sich die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (- von 320 €) und aus einer vermindert veranschlagten Einspeisevergütung (- von 2.500 €).

Die Aufwendungen haben sich zum Vorjahr um 12.310 € erhöht. Diese Erhöhung ergibt sich hauptsächlich aus den gestiegenen Energiekosten und den somit angepassten Haushaltsansätzen für das Haushaltsjahr. Es wurden auf die üblichen Energiekosten 70 % aufgeschlagen um die zukünftigen Energiekosten größtenteils abdecken zu können: Aufwendungen für Strom (+ von 2.950 €), Aufwendungen für Heizung (+ von 1.890 €), Aufwendungen für Eigenverbrauch der PV-Anlage (+ von 1.750 €). Darüber hinaus ist der Ansatz für die Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen um 3.000 € gestiegen.

Ergebnishaushalt 2024

Der Ergebnishaushalt 2024 weist bei Gesamterträgen von 65.400 € und Gesamtaufwendungen von 61.720 € einen Jahresüberschuss von 3.680 € aus. Wie im Vorjahr ergibt sich dieser durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 8.100 € abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 18.590 € und zuzüglich der mit der Umlage veranschlagten ordentlichen Tilgungsauszahlungen in Höhe von 14.170 €.

Da im Ergebnishaushalt die Erträge die Aufwendungen übersteigen, ist dieser nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

5) Allgemeine Ausführungen zum Finanzhaushalt

	Rechnungs- ergebnis Vorvorjahr 2021 €	Haushaltsansatz Vorjahr 2022 €	Haushaltsansätze		Planjahre	
			2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
ordentliche Einzahlungen	31.489,04	36.040	51.340	57.300	61.070	61.770
ordentliche Auszahlungen	21.496,75	25.590	38.540	43.130	45.780	46.360
Saldo	9.992,29	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410
Saldo F 21 (außerordentliche Ein- und Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.167,50	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000
Saldo	10.167,50	-52.000	-102.000	-102.000	-2.000	-2.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	20.159,79	-41.550	-89.200	-87.830	13.290	13.410

Der Finanzmittelüberschuss wurde wie folgt verwendet
bzw.

Der Finanzmittelfehlbetrag wurde wie folgt finanziert
(Finanzierungstätigkeit)

Aufnahme von Investitionskrediten	52.400,00	52.000	82.000	102.000	2.000	2.000
Tilgung von Investitionskrediten	8.996,14	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410
Saldo	43.403,86	41.550	69.200	87.830	-13.290	-13.410
Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0	20.000	0	0	0
Zunahme der liquiden Mittel	28.383,81	0	0	0	0	0
Saldo	-28.383,81	0	20.000	0	0	0
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
Tilgung von Liquiditätskrediten	35.179,84	0	0	0	0	0
Saldo	-35.179,84	0	0	0	0	0
Saldo	-20.159,79	41.550	89.200	87.830	-13.290	-13.410

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

5.2) Investitionen

Folgende Investive Maßnahmen sind für 2023 geplant:

Maßnahme 2101 = Erweiterung der Kita

Für die geplante Erweiterung der Kita werden in 2023 Planungs- und Ausführungskosten bzw. Baukosten in Höhe von 100.000 € eingestellt. Die Finanzierung soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites erfolgen.

Maßnahme 9080 = Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb von 1.000 € netto

Für die Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens werden auch in diesem Jahr 2.000 € eingeplant. Auch diese Finanzierung soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites erfolgen.

Mit der eingestellten Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 € in 2023 wird der Zweckverband ermächtigt, die in 2024 anfallenden Investitionskosten für die Erweiterung der Kita einzugehen.

Folgende Investive Maßnahmen sind für 2024 geplant:

Maßnahme 2101 = Erweiterung der Kita

Für die geplante Erweiterung der Kita werden in 2023 Ausführungskosten bzw. Baukosten in Höhe von 100.000 € eingestellt. Die Finanzierung soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites erfolgen.

Maßnahme 9080 = Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb von 1.000 € netto

Für die Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens werden auch in diesem Jahr 2.000 € eingeplant. Auch diese Finanzierung soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites erfolgen.

In 2022 wurden bereits Investitionskosten für die Maßnahme "2101 Erweiterung der Kita" in Höhe von 50.000 € eingestellt. Da die Baumaßnahme in 2022 noch nicht begonnen wurde, stehen diese Mittel noch zur Verfügung und werden in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Ebenso wird die Investitionskreditermächtigung in Höhe von 50.000 €, welche aus 2022 noch zur Verfügung steht, in das Haushaltsjahr 2023

6) Investitionskredite

Die Verschuldung des Kindergartenzweckverbandes Senheim beläuft sich Anfang 2023 auf insgesamt 225.086,62 €. An Tilgungsleistungen sollen 12.793,55 € gezahlt werden, so dass sich die laufende Verschuldung zum Jahresende auf 212.293,07 reduziert.

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahme "2101 Erweiterung der Kita" sowie der Maßnahme "9080 Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb von 1.000 € netto" wurde eine Neuaufnahme von Investitionskrediten in 2023 in Höhe von 82.000 € und in 2024 in Höhe von 102.000 € eingestellt.

7) Kredite zur Liquiditätssicherung / liquider Mittelbestand

Nach Abrechnung der Kindergartenzweckverbandsumlage 2022 wird sich voraussichtlich ein Stand der liquiden Mittel (Kassenbestand) in Höhe von 28.000 € ergeben.

Zur Finanzierung der in 2023 eingestellten Investitionsauszahlungen werden liquide Mittel von 20.000 € aus dem Kassenbestand entnommen.

8) Verbandsumlage

Gemäß § 10 Abs. 1 KomZG in der jeweils geltenden Fassung in Verbindung mit § 12 Abs. 2 der Verbandsordnung erhebt der Zweckverband eine Verbandsumlage. Die Verbandsumlage wird für die jährlich nicht gedeckten Unterhaltungs- und Betriebskosten sowie für die Zins- und Tilgungsauszahlungen entsprechend der Zahl der Kinder der Mitgliedsgemeinden (Stichtag 01.10. des Vorjahres) erhoben.

Seit dem Jahresabschluss 2019 wird die Verbandsumlage des Kindergartenzweckverbandes Senheim spitz abgerechnet.

	Mitgliedsgemeinden				Umlage- summe
	Briedern	Mesenich	Nehren	Senheim	
RE 2012	5.074,00 €	8.698,00 €	1.450,00 €	7.248,00 €	22.470,00 €
RE 2013	3.583,00 €	7.166,00 €	1.195,00 €	7.166,00 €	19.110,00 €
RE 2014	4.332,00 €	6.807,00 €	0,00 €	7.426,00 €	18.565,00 €
RE 2015	3.622,50 €	7.245,00 €	724,50 €	10.143,00 €	21.735,00 €
RE 2016	3.927,68 €	6.284,29 €	1.571,07 €	10.211,96 €	21.995,00 €
RE 2017	4.308,80 €	4.847,50 €	1.077,20 €	12.926,50 €	23.160,00 €
RE 2018	4.907,90 €	5.521,39 €	1.226,97 €	14.723,74 €	26.380,00 €
RE 2019	19.876,42 €	11.507,39 €	2.092,25 €	18.830,28 €	52.306,34 €
RE 2020	10.549,87 €	5.274,93 €	527,49 €	9.494,88 €	25.847,17 €
HAS 2021	14.056,30 €	7.362,83 €	2.677,39 €	6.693,48 €	30.790,00 €
HAS 2022	14.079,13 €	7.374,78 €	2.681,74 €	6.704,35 €	30.840,00 €
HAS 2023	21.580,46 €	10.222,33 €	2.271,63 €	14.765,58 €	48.840,00 €
HAS 2024	24.213,95 €	11.469,77 €	2.548,84 €	16.567,44 €	54.800,00 €

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, 20.03.2023

M. Henzgen

FB 4 - Finanzen

Kindergartenzweckverband Senheim

Investitionsübersicht

2023/2024

Kindergartenzweckverband Senheim (19)

Investitionsübersicht 2023 / 2024

alle Betragsangaben in Euro

1 Teilhaushalt		Allgemeine Verwaltungstätigkeit												
Ein- und Auszahlungs-Konto	Rechnungs- ergebnis Vorjahre	Vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2021	Vorjahr 2022	Übertragungen nach 2023	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	davon bereits ausgezahlt	Gesamt-ein-/ aus- zahlungen
Maßnahme	2101 Erweiterung Kita													
78523000 Auszahlungen bebaute Grundstücke Baumaßnahmen			50.000	60.000	100.000	100.000	100.000					60.000,00	0,00	260.000,00
Gesamtauszahlungen:			50.000		100.000		100.000					60.000,00	0,00	260.000,00
Saldo Ein- und Auszahlungen:			-50.000		-100.000		-100.000					-60.000,00	0,00	-260.000,00
Bemerkung: Aus dem Haushaltsjahr 2021 stehen noch 10.000 € zur Verfügung, die in das Haushaltsjahr 2023 übertragen werden. Aus dem Haushaltsjahr 2022 stehen noch 50.000 € zur Verfügung die in das Haushaltsjahr 2023 übertragen werden.														
Maßnahme	9080 bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb von 1.000 Euro netto													
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro netto	2.799,48	0,00	2.000		2.000		2.000		2.000	2.000		6.799,48	2.799,48	10.799,48
Bemerkung: Anschaffungen von diversen Vermögensgegenständen für die Kita														
Gesamtauszahlungen:	2.799,48	0	2.000		2.000		2.000		2.000	2.000		6.799,48	2.799,48	10.799,48
Saldo Ein- und Auszahlungen:	-2.799,48	0	-2.000		-2.000		-2.000		-2.000	-2.000		-6.799,48	-2.799,48	-10.799,48

Kindergartenzweckverband Senheim

Gesamtergebnishaushalt
Gesamtfinanzhaushalt
2023/2024

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

<u>Ergebnishaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.083,69	38.630	56.950	62.900	66.670	67.370	0	0
41443000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke v.Gemeinden u. Gemeindeverbänden	24.996,79	30.840	48.840	54.800	58.570	59.270	0	0
41510000 Erträge aus der Auflösung v SoPo an Zuwendungen	8.086,90	7.790	8.110	8.100	8.100	8.100	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	4.886,15	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
44190000 Sonstige Erträge	4.886,15	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.969,84	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870	0	0
9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.345,74	3.020	3.020	3.140	3.270	3.390	0	0
50140000 Aufwandsentschädigung Rats- und Ausschussmitglieder	64,00	150	150	150	150	150	0	0
50220002 Entgelte Geringfügige/Kurzfristige	1.880,91	2.190	2.290	2.390	2.490	2.590	0	0
50320002 Umlage zu Versorgungskassen Geringfügige	74,19	120	110	120	130	140	0	0
50420002 Sozialversicherungsbeiträge Geringfügige	283,08	460	410	420	430	440	0	0
50910000 Pausch.Lohnst,u.a.Ehrenamt/ZVK	0,00	50	0	0	0	0	0	0
50910002 Pausch. Lohnsteuer Geringfügige	43,56	50	60	60	70	70	0	0
10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.448,49	14.000	24.240	24.540	24.840	25.140	0	0
52210001 Aufwendungen für Strom	4.796,72	4.200	7.150	7.250	7.350	7.450	0	0
52210002 Aufwendungen für Heizung	2.188,83	2.700	4.590	4.690	4.790	4.890	0	0
52211000 Aufwendungen für Energie / Eigenverbrauch	2.615,78	2.500	4.250	4.350	4.450	4.550	0	0
52310000 Unterhaltung Grundstücke u bauliche Anlagen	1.156,81	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0
52320000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	450,52	100	250	250	250	250	0	0
52370000 Unterhaltung Betrieb / Geschäftsausstattung / Maschinen	2.239,83	500	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
52380000 Anschaffungen GWG bis 1.000,-	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
11 - Abschreibungen	19.888,80	19.280	18.640	18.590	18.590	18.590	0	0
53420000 Afa beb. Grdst. sozialen Einri	11.876,66	11.880	11.880	11.880	11.880	11.880	0	0
53820000 Afa Maschinen u techn. Anlagen	3.450,49	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450	0	0
53850000 Afa Betriebs- u Geschäftsausstattungen	4.561,65	3.950	3.310	3.260	3.260	3.260	0	0
12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.900,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0
54190000 Zuwendungen Zuschüsse lfd. Zwecke an sonstigen Bereich	1.900,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0
13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstige laufende Aufwendungen	669,16	770	1.420	1.720	2.020	2.320	0	0
56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	0	0

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

<u>Ergebnishaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
56411000 Gebäude- und Sachversicherungen	654,71	650	1.300	1.600	1.900	2.200	0	0
56414000 Unfallversicherungen	14,45	20	20	20	20	20	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.252,19	41.670	55.320	55.990	56.720	57.440	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	0	0
17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	36,93	0	0	0	0	0	0	0
47991000 Zinsert. Kassenbestand Gde/Gde	36,93	0	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsaufwendungen und Sonstige Finanzaufwendungen	2.560,34	3.200	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0
57511000 Zinsen an Banken	2.560,34	3.150	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0
57991000 Zinsaufw. Kassenbestand Gde./G	0,00	50	0	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	-2.805,76	-1.040	2.270	3.680	4.800	4.920	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)	-2.805,76	-1.040	2.270	3.680	4.800	4.920	0	0
32 Summe der Erträge	38.006,77	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870	0	0
33 Summe der Aufwendungen	40.812,53	44.870	57.180	61.720	64.370	64.950	0	0
<u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	25.040,60	30.840	48.840	54.800	58.570	59.270	0	0
61443000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke Gde u Gemeindeverbänden	24.996,79	30.840	48.840	54.800	58.570	59.270	0	0
61490000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke von sonstigen Bereich	43,81	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.426,40	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
64190000 Sonstige Einzahlungen	5.426,40	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

<u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige laufende Einzahlungen	985,11	0	0	0	0	0	0	0
66410000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	985,11	0	0	0	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.452,11	36.040	51.340	57.300	61.070	61.770	0	0
9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.345,74	3.020	3.020	3.140	3.270	3.390	0	0
70140000 Aufwandsentsch. Rats- und Ausschussmitglieder	64,00	150	150	150	150	150	0	0
70220002 Entgelte Geringfügige / Kurzfristige	1.880,91	2.190	2.290	2.390	2.490	2.590	0	0
70320002 Umlage zu Versorgung Kassen Geringfügige	74,19	120	110	120	130	140	0	0
70420002 Sozialversicherungsbeiträge Geringfügige	283,08	460	410	420	430	440	0	0
70910000 Pausch. Lohnsteuer Ehrenamtler	0,00	50	0	0	0	0	0	0
70910002 Pausch. Lohnsteuer Geringfügige	43,56	50	60	60	70	70	0	0
10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.243,48	14.000	24.240	24.540	24.840	25.140	0	0
72210001 Auszahlungen für Strom	4.796,72	4.200	7.150	7.250	7.350	7.450	0	0
72210002 Auszahlungen für Heizung (ÖL/Gas usw.)	2.188,83	2.700	4.590	4.690	4.790	4.890	0	0
72211000 Auszahlungen für Energie / Eigenverbrauch	2.615,78	2.500	4.250	4.350	4.450	4.550	0	0
72310000 Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	1.156,81	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0
72320000 Bewirtschaft Grundst u bauliche Anlagen	450,52	100	250	250	250	250	0	0
72370000 Unterhaltung Betriebs- u Geschäftsausstattung, Maschinen	2.239,83	500	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
72380000 Anschaffungen GWG bis 1.000,-	794,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
11 nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	800,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0
74190000 Zuwendungen Zuschüsse lfd. Zwecke an sonstigen Bereich	800,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0
14 - Sonstige laufende Auszahlungen	1.547,19	770	1.420	1.720	2.020	2.320	0	0
76390000 Sonst Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	0	0
76411000 Gebäudeversicherungen	654,71	650	1.300	1.600	1.900	2.200	0	0
76414000 Unfallversicherungen	14,45	20	20	20	20	20	0	0
76511000 Zahllast Umsatzsteuerüberhang	878,03	0	0	0	0	0	0	0
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.936,41	22.390	36.680	37.400	38.130	38.850	0	0
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.515,70	13.650	14.660	19.900	22.940	22.920	0	0
17 + Zinseinzahlungen und Sonstige Finanzeinzahlungen	36,93	0	0	0	0	0	0	0
67991000 Zinseinz. Kassenbestand Gde. /G	36,93	0	0	0	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

<u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
18 - Zinsauszahlungen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.560,34	3.200	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0
77511000 Zinsen an Banken	2.560,34	3.150	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0
77991000 Zinsausz. Kassenbestand Gde./G	0,00	50	0	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0
20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.992,29	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	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	9.992,29	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	0	0
24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.167,50	0	0	0	0	0	0	0
68142000 Invest.zuwendung vom Land	10.167,50	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	10.167,50	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	0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000	100.000	0
78523000 Auszahlung bebaute Grundstücke Baumaßnahmen	0,00	50.000	100.000	100.000	0	0	100.000	0
78571000 Auszahlung für bewegl Sachen des Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	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	0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000	100.000	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.167,50	-52.000	-102.000	-102.000	-2.000	-2.000	-100.000	0
34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	20.159,79	-41.550	-89.200	-87.830	13.290	13.410	-100.000	0
35 + Aufnahme von Investitionskrediten	88.913,18	52.000	82.000	102.000	2.000	2.000	0	0
69253100 Kreditaufnahme Lz über 5 Jahre	52.400,00	52.000	82.000	102.000	2.000	2.000	0	0
69259000 Kreditaufnahme Umschuldung	36.513,18	0	0	0	0	0	0	0
36 - Tilgung von Investitionskrediten	45.509,32	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	0	0
79251300 ordentliche Tilgungsauszahlungen	8.996,14	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	0	0

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

<u>Finanzhaushalt Zweckverband mit Konten NEU</u>	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
79251900 Tilgung Kredite Umschuldung	36.513,18	0	0	0	0	0	0	0
37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investionskrediten	43.403,86	41.550	69.200	87.830	-13.290	-13.410	0	0
38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-28.383,81	0	20.000	0	0	0	0	0
39 Sado der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-35.179,84	0	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-20.159,79	41.550	89.200	87.830	-13.290	-13.410	0	0
41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0	0	0
42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-20.159,79	41.550	89.200	87.830	-13.290	-13.410	0	0
43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-28.383,81	0	20.000	0	0	0	0	0
44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-35.517,03	0	0	0	0	0	0	0
45 Summe der Einzahlungen	130.569,72	88.040	153.340	159.300	63.070	63.770	0	0
46 Summe der Auszahlungen	130.569,72	88.040	153.340	159.300	63.070	63.770	100.000	0

Kindergartenzweckverband Senheim

Teilergebnishaushalt 1

Teilfinanzhaushalt 1

2023/2024

Kindergarten

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

Teilhaushalt	1	Kindergarten	verantwortlich: Verbandsvorsteher					
<u>Teilergebnishaushalt NEU</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.083,69	38.630	56.950	62.900	66.670	67.370	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.886,15	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.969,84	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870	0	0
9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.345,74	3.020	3.020	3.140	3.270	3.390	0	0
10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.448,49	14.000	24.240	24.540	24.840	25.140	0	0
11 - Abschreibungen	19.888,80	19.280	18.640	18.590	18.590	18.590	0	0
12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.900,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0
14 - Sonstige laufende Aufwendungen	669,16	770	1.420	1.720	2.020	2.320	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.252,19	41.670	55.320	55.990	56.720	57.440	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	0	0
19 Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	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	-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	0	0
nachrichtlich:								
24 Summe der Erträge	37.969,84	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870	0	0
25 Summe der Aufwendungen	38.252,19	41.670	55.320	55.990	56.720	57.440	0	0
<u>Teilfinanzhaushalt NEU ab 2019</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.515,70	13.650	14.660	19.900	22.940	22.920	0	0
24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.167,50	0	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.167,50	0	0	0	0	0	0	0
29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000	100.000	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000	100.000	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.167,50	-52.000	-102.000	-102.000	-2.000	-2.000	-100.000	0
34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	22.683,20	-38.350	-87.340	-82.100	20.940	20.920	-100.000	0
38 Nachrichtlich: Einzahlungen aus Umsatzsteuer	985,11	0	0	0	0	0	0	0
41 Nachrichtlich: Zahllast Umsatzsteuerüberhang	878,03	0	0	0	0	0	0	0

Kindergartenzweckverband Senheim

Produktplan
Teilhaushalt 1:
Kindergarten

2023/2024

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

Teilhaushalt	1	Kindergarten	verantwortlich: Verbandsvorsteher
---------------------	----------	---------------------	--

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	Zielgruppe
Gesetze, Verträge, Beschlüsse der Verbandsversammlung	Eltern und Kinder

Ziele

Förderung der Entwicklung der Kinder sowie Vereinbarkeit von Familie und Beruf

<u>Teilergebnishaushalt NEU</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.083,69	38.630	56.950	62.900	66.670	67.370	0	0
3.6.5.02.41443000 Zuw.Zusch.lfd.Zwecke Gde u Gdeverbände	24.996,79	30.840	48.840	54.800	58.570	59.270	0	0
3.6.5.02.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.086,90	7.790	8.110	8.100	8.100	8.100	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.886,15	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
3.6.5.02.44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte von Sonstigen	4.886,15	5.200	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.969,84	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870	0	0
9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.345,74	3.020	3.020	3.140	3.270	3.390	0	0
3.6.5.02.50140000 Aufwandsentsch. Rats- und Ausschussmitglieder	64,00	150	150	150	150	150	0	0
3.6.5.02.50220002 Entgelte Geringfügige/Kurzfristige	1.880,91	2.190	2.290	2.390	2.490	2.590	0	0
3.6.5.02.50320002 Umlage zu Vers. Kassen Geringfügige/Kurzfristige	74,19	120	110	120	130	140	0	0
3.6.5.02.50420002 Sozial. Vers. Beiträge Geringfügige/Kurzfristige	283,08	460	410	420	430	440	0	0
3.6.5.02.50910000 Pausch. Lohnsteuer Ehrenamtler, Ehrensoldempfänger u.a.	0,00	50	0	0	0	0	0	0
3.6.5.02.50910002 Pausch. Lohnsteuer Geringfügige/Kurzfristige	43,56	50	60	60	70	70	0	0
10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.448,49	14.000	24.240	24.540	24.840	25.140	0	0
3.6.5.02.52210001 Aufwendungen für Strom	4.796,72	4.200	7.150	7.250	7.350	7.450	0	0
<i>Strombezugskosten neben der eigenen Stromerzeugung</i>								
3.6.5.02.52210002 Aufwendungen für Heizung	2.188,83	2.700	4.590	4.690	4.790	4.890	0	0
3.6.5.02.52211000 Aufw f Energie/Eigenverbrauch	2.615,78	2.500	4.250	4.350	4.450	4.550	0	0

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

Teilhaushalt	1	Kindergarten	verantwortlich: Verbandsvorsteher							
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 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
3.6.5.02.52310000	Unterhaltung Grundstücke u bauliche Anlagen	1.156,81	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0	
3.6.5.02.52320000	Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen	450,52	100	250	250	250	250	0	0	
3.6.5.02.52370000	Unterh. Betriebs- u Geschäftsausstatt., Maschinen und tech. Anlagen	2.239,83	500	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	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	
11 - Abschreibungen		19.888,80	19.280	18.640	18.590	18.590	18.590	0	0	
3.6.5.02.53420000	Afa beb. Grdst. sozialen Einrichtungen	11.876,66	11.880	11.880	11.880	11.880	11.880	0	0	
3.6.5.02.53820000	Afa Maschinen u techn. Anlagen	3.450,49	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450	0	0	
3.6.5.02.53850000	Afa Betriebs- u Geschäftsausstg	4.561,65	3.950	3.310	3.260	3.260	3.260	0	0	
12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.900,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0	
3.6.5.02.54190000	Zuw.Zusch.lfd.Zwecke an Sonstige Erstattung der Sachkosten an die kath. Kirchengemeinde Senheim	1.900,00	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0	
14 - Sonstige laufende Aufwendungen		669,16	770	1.420	1.720	2.020	2.320	0	0	
3.6.5.02.56390000	Sonst Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	0	0	
3.6.5.02.56411000	Gebäudeversicherungen	654,71	650	1.300	1.600	1.900	2.200	0	0	
3.6.5.02.56414000	Unfallversicherungen	14,45	20	20	20	20	20	0	0	
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		38.252,19	41.670	55.320	55.990	56.720	57.440	0	0	
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	0	0	
19 Finanzergebnis		0,00	0	0	0	0	0	0	0	
20 Ordentliches Ergebnis		-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	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		-282,35	2.160	4.130	9.410	12.450	12.430	0	0	
nachrichtlich:										
24 Summe der Erträge		37.969,84	43.830	59.450	65.400	69.170	69.870	0	0	
25 Summe der Aufwendungen		38.252,19	41.670	55.320	55.990	56.720	57.440	0	0	

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

Teilhaushalt		1	Kindergarten		verantwortlich: Verbandsvorsteher					
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 ab 2019</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		12.515,70	13.650	14.660	19.900	22.940	22.920	0	0
24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		10.167,50	0	0	0	0	0	0	0
	3.6.5.02/1601.68142000 Invest.zuwendung vom Land		10.167,50	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.167,50	0	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000	100.000	0
	3.6.5.02/2101.78523000 Ausz beb. Grdst. Baumaßnahmen		0,00	50.000	100.000	100.000	0	0	100.000	0
	3.6.5.02/9080.78571000 Ausz f bewegliche Sachen d Anlaver mög oberhalb d Wertgrenze i.H.v. 1.000,-- Euro		0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	52.000	102.000	102.000	2.000	2.000	100.000	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.167,50	-52.000	-102.000	-102.000	-2.000	-2.000	-100.000	0
34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		22.683,20	-38.350	-87.340	-82.100	20.940	20.920	-100.000	0
38	Nachrichtlich: Einzahlungen aus Umsatzsteuer		985,11	0	0	0	0	0	0	0
	3.6.5.02.66410000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer		985,11	0	0	0	0	0	0	0
41	Nachrichtlich: Zahllast Umsatzsteuerüberhang		878,03	0	0	0	0	0	0	0
	3.6.5.02.76511000 Zahllast Umsatzsteuerüberhang		878,03	0	0	0	0	0	0	0

Kindergartenzweckverband Senheim

Teilergebnishaushalt 2

Teilfinanzhaushalt 2

2023/2024

Allgemeine Finanzwirtschaft

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

Teilhaushalt		2		Allgemeine Finanzwirtschaft					
<u>Teilergebnishaushalt NEU</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024	
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	
17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	36,93	0	0	0	0	0	0	0	
18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.560,34	3.200	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0	
19 Finanzergebnis	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0	
20 Ordentliches Ergebnis	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	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	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0	
nachrichtlich:									
24 Summe der Erträge	36,93	0	0	0	0	0	0	0	
25 Summe der Aufwendungen	2.560,34	3.200	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0	
<u>Teilfinanzhaushalt NEU ab 2019</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024	
23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	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	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0	
35 Nachrichtlich: Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	88.913,18	52.000	82.000	102.000	2.000	2.000	0	0	
36 Nachrichtlich: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	45.509,32	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	0	0	

Kindergartenzweckverband Senheim

Produktplan
Teilhaushalt 2:
Allgemeine Finanzwirtschaft

2023/2024

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

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

Erläuterungen

57511000 und /9010.79251300:

Zur Ausfinanzierung der drei investiven Maßnahmen wurde am Jahresende 2014 ein Darlehen in Höhe von 130.775,00 € bei der KfW-Bank aufgenommen.

Der Schuldendienst von jährlich rd. 7.400 € soll durch die Einspeisevergütung (3.6.5.02.44190000) gegenfinanziert werden.

<u>Teilergebnishaushalt NEU</u>	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
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
17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	36,93	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.01.47991000 Zinseinnahmen Kassenbestand Gemeinden/Gemeindeverbände	36,93	0	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.560,34	3.200	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0
6.1.2.01.57511000 Zinsen an Banken	2.560,34	3.150	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0
6.1.2.01.57991000 Zinsaufwendungen Kassenbestand Gemeinden/Gemeindeverbände	0,00	50	0	0	0	0	0	0
19 Finanzergebnis	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	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	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0
nachrichtlich:								
24 Summe der Erträge	36,93	0	0	0	0	0	0	0
25 Summe der Aufwendungen	2.560,34	3.200	1.860	5.730	7.650	7.510	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt NEU ab 2019</u>	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	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

Doppischer Budgetplan 2023 - 2024

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>Teilfinanzhaushalt NEU ab 2019</u>				Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Plandaten 2025	Plandaten 2026	Verpflichtungsermächtigung 2023	Verpflichtungsermächtigung 2024
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				0,00	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts				-2.523,41	-3.200	-1.860	-5.730	-7.650	-7.510	0	0
35 Nachrichtlich: Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten				88.913,18	52.000	82.000	102.000	2.000	2.000	0	0
6.1.2.01/9010.69253100		Kreditaufnahme Lz über 5 Jahre (? ,fester Zins)		52.400,00	52.000	82.000	102.000	2.000	2.000	0	0
6.1.2.01/9010.69259000		Kreditaufnahme Umschuldung		36.513,18	0	0	0	0	0	0	0
36 Nachrichtlich: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten				45.509,32	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	0	0
6.1.2.01/9010.79251300		Tilgung Kredite Lz über 5 Jahre (Bank,?,Festzins)		8.996,14	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410	0	0
6.1.2.01/9010.79251900		Tilgung Kredite Umschuldung		36.513,18	0	0	0	0	0	0	0

Kindergartenzweckverband Senheim

Stellenplan

2023/2024

Stellenplan 2023/2024						
Kindergartenzweckverband Senheim						
Funktion Stelleninhaber/in	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
		Soll Haushaltsjahr 2023	Soll Haushaltsjahr 2024	Haushaltsvorjahr 2022		
				Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
Hausmeister	E 2	0,07	0,07	0,07	0,06	Wtte/Teilzeit 2,5 Std./Wo
Zusammenfassung		0,07	0,07	0,07	0,06	

Kindergartenzweckverband Senheim

Übersicht über die
Verpflichtungsermächtigungen

2023/2024

Muster 3

(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Kindergartenzweckverband Senheim

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen zum Haushaltsplan 2023 / 2024				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
im Haushaltsjahr 2023				
- einzelne Maßnahmen				
im Haushaltsjahr 2022 3.6.5.02/2101.78523000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und Baumaßnahmen - Erweiterung Kita	100.000 €	-	-	-
Zwischensumme:	100.000 €	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024				
- einzelne Maßnahmen				
	-	-	-	-
Zwischensumme:	0	0	0	0
Summe:	100.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	102.000 €	2.000 €	2.000	0

Kindergartenzweckverband Senheim

Schuldenübersicht – Einzelnachweis

2023/2024

Kindergarten Zweckverband Senheim

Darlehensverzeichnis

für das Haushaltsjahr 2023 der laufenden Investitionskredite

Stand: 11.10.2022

Akte/ Nr.	Name/ Institution Bank	Auszahlungs- tag	Darlehens- betrag	Zins- fest. schreibung	Rest- betrag zur Zinsfest.	Rest- laufzeit	Nominal- zins %	Stand Anfang 2023	Zinsen	Tilgung	Sonder- tilgung	Stand Ende 2023	
19/05	KfW Bankengruppe	16.12.2014	130.775,00	15.02.2025	64.535,00	15J 10M 15T	0,63	79.439,00	484,82	6.624,00	0,00	72.815,00	
19/06	Sparkasse Mittelmosel	28.12.2018	66.960,00	28.12.2028	52.812,19	10J 0M 0T	1,68	61.437,79	1.023,12	1.441,00	0,00	59.996,79	
19/07	Kreditanstalt für Wiederaufbau	28.12.2020	52.400,00	15.02.2031			-0,19	49.640,00	-91,04	2.760,00	0,00	46.880,00	
19/08	Sparkasse Mittelmosel	30.12.2021	36.513,18	20.12.2031			1,29	34.569,83	436,45	1.968,55	0,00	32.601,28	
Summe:								0,8525	225.086,62	1.853,35	12.793,55	0,00	212.293,07

Darlehensverzeichnis

für das Haushaltsjahr 2024 der laufenden Investitionskredite

Stand: 11.10.2022

Akte/ Nr.	Name/ Institution Bank	Auszahlungs- tag	Darlehens- betrag	Zins- fest. schreibung	Rest- betrag zur Zinsfest.	Rest- laufzeit	Nominal- zins %	Stand Anfang 2024	Zinsen	Tilgung	Sonder- tilgung	Stand Ende 2024
19/05	KfW Bankengruppe	16.12.2014	130.775,00	15.02.2025	64.535,00	15J 10M 15T	0,63	72.815,00	443,09	6.624,00	0,00	66.191,00
19/06	Sparkasse Mittelmosel	28.12.2018	66.960,00	28.12.2028	52.812,19	10J 0M 0T	1,68	59.996,79	998,75	1.465,37	0,00	58.531,42

19/07	Kreditanstalt für Wiederaufbau	28.12.2020	52.400,00	15.02.2031			-0,19	46.880,00	-85,79	2.760,00	0,00	44.120,00
19/08	Sparkasse Mittelmosel	30.12.2021	36.513,18	20.12.2031			1,29	32.601,28	410,93	1.994,07	0,00	30.607,21
Summe:							0,8525	212.293,07	1.766,98	12.843,44	0,00	199.449,63

Kindergartenzweckverband Senheim

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und
ähnliche Vorgänge

2023/2024

Kindergartenzweckverband Senheim (19)

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge Haushaltsplan 2023 / 2024					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 <small>(abzügl. geplante Tilgungsleistungen)</small>	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 <small>(abzügl. geplante Tilgungsleistungen)</small>
		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	237,8	225,1	212,3	199,4
2.1.2.	langfristige Kreditermächtigungen aus 2023	0,0	0,0	82,0	81,0
2.1.3.	langfristige Kreditermächtigungen aus 2024	0,0	0,0	0,0	102,0
	Zwischensumme Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	237,8	225,1	294,3	382,4
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	49,9	0,0	0,0	0,0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Summe der Kreditaufnahmen	287,7	225,1	294,3	382,4

Kindergartenzweckverband Senheim

Übersicht zur Beurteilung der dauernden
Leistungsfähigkeit

2023/2024

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit zum HH-Plan 2023 / 2024 (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)																					
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Rechnungsergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres														
		2021	2022	2023	2024	2025	2026														
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																
			9.992,29	10.450	12.800	14.170	15.290	15.410													
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	8.996,14	10.450	12.800	13.350	13.420	13.490													
	3	= "freie Finanzspitze"	996,15	0	0	820	1.870	1.920													
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 	0	820	1.870	1.920													
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	996,15	0	0	0	0	0													
			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																		
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> </table>			Endfällige Kredite				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">Jahr</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">2022</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">Betrag</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">0 €</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">Stand zum 31.12.</td> </tr> </table>						Jahr	2022	Betrag	0 €	Stand zum 31.12.				
Endfällige Kredite																					
	Jahr	2022	Betrag	0 €																	
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 Senheim

Übersicht über die Entwicklung der
Jahresergebnisse

2023/2024

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Kindergartenzweckverband Senheim

**Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
zum Haushaltsplan 2023 / 2024**

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	10.300,18
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-1.186,78
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-3.060,91
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-2.805,76
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-1.040,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	2.270,00
7	Zwischensumme		4.476,73
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	3.680,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	4.800,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	4.920,00
11	Summe		17.876,73

Kindergartenzweckverband Senheim

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

2023/2024

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Kindergartenzweckverband Senheim

Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung zum Haushaltsplan 2023 / 2024					
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 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	15.377,31	10.806,34	4.570,97
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	19.745,67	9.200,00	10.545,67
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	7.969,02	9.265,96	-1.296,94
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	9.992,29	8.996,14	996,15
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	10.450	10.450	0,00
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2023	12.800	12.800	0,00
7	vorzutragender Betrag		76.334	61.518	14.816
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	14.170	14.170	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	15.290	15.290	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	15.410	15.410	0
11	Summe		121.204	106.388	14.816

Kindergartenzweckverband Senheim

Übersicht über die Entwicklung des
Eigenkapitals

2023/2024

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Kindergartenzweckverband Senheim

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
zum Haushaltsplan 2023 / 2024**

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachträglich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	+ Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		44.695,08
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (vorläufig)	2021	-2.805,76	41.889,32
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-1.040,00	40.849,32
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	2.270,00	43.119,32
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	3.680,00	46.799,32
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	4.800,00	51.599,32
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	4.920,00	56.519,32

Kindergartenzweckverband Senheim

Bilanz zum 31.12.2020

2023/2024

Bilanz Aktiva 31.12.20 Kindergartenzweckverband Senheim

	31.12 Haushaltsvorjahr EUR	31.12. Haushaltsjahr EUR	Veränderung Haushaltsjahr EUR
1. Anlagevermögen	775.945,59	755.714,48	-20.231,11
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, Werte 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	775.945,59	755.714,48	-20.231,11
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	705.936,28	694.059,62	-11.876,66
03210000 Kindertagesstätten	705.936,28	694.059,62	-11.876,66
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 sowie Betriebsvorrichtungen	30.192,80	26.742,31	-3.450,49
07210000 Energieversorgung	30.192,80	26.742,31	-3.450,49
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.816,51	34.912,55	-4.903,96
08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.816,51	34.912,55	-4.903,96
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 verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Untern., mit denen ein Beteiligungsverh. 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	2.412,83	2.412,83
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	2.412,83	2.412,83
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
15490000 gegen Sonstige	0,00	43,81	43,81
16590000 gegen Sonstige	0,00	43,81	43,81
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	1.389,19	1.389,19
16590000 Ford.a. LuL gegen übrige Bereiche	0,00	1.389,19	1.389,19
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	0,00	0,00
2.2.6.1 Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse (Kassenbestand)	0,00	0,00	0,00
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	979,83	979,83
17970000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	0,00	979,83	979,83
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	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
19610000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	775.945,59	758.127,31	-17.818,28

Bilanz Passiva 31.12.20 Kindergartenzweckverband Senheim

	31.12. Haushaltsvorjahr EUR	31.12. Haushaltsjahr EUR	Veränderung Haushaltsjahr EUR
1. Eigenkapital	47.755,99	44.695,08	-3.060,91
1.1 Kapitalrücklage	48.942,77	47.755,99	-1.186,78
20110000 Kapitalrücklage	48.942,77	47.755,99	-1.186,78
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.186,78	-3.060,91	-1.874,13
20300001 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.186,78	-3.060,91	-1.874,13
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
20400001 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	472.746,07	480.837,83	8.091,76
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	472.746,07	480.837,83	8.091,76
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	472.746,07	480.837,83	8.091,76
23142000 SoPo a. Zuwendungen vom Land	134.657,22	132.598,54	-2.058,68
23143000 SoPo a. Zuwendungen von Gemeinden und	336.717,24	346.912,15	10.194,91
Gemeindeverbänden			
23151000 von privaten Unternehmen	1.294,32	1.267,35	-26,97
23159000 vom sonstigen privaten Bereich	77,29	59,79	-17,50
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	255.443,53	232.594,40	-22.849,13
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	253.690,84	229.607,00	-24.083,84
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	203.693,12	194.427,16	-9.265,96
31513100 Investitionskredite von Banken EURO-Währung(fester Zins)	203.693,12	194.427,16	-9.265,96
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	49.997,72	35.179,84	-14.817,88
37431001 Lfd.Verrech.Kto. VG -Aufnahme von Liquiditätskrediten	49.997,72	35.179,84	-14.817,88
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
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	204,00	1.085,64	881,64
35511000 Verb. a. LuL ggü. privaten Bereich	204,00	794,99	590,99
35910000 gegenüber Sonstigen	0,00	290,65	290,65
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	568,79	43,81	-524,98
36910000 gegenüber sonstigen inländischen Bereichen	568,79	43,81	-524,98
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	0,00
Beteiligungsverhältnis besteht			
Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	0,00	0,00
Anstalten des öffentl. Rechts, rechtfähigen komm. Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	979,90	1.857,95	878,05
37960000 Umsatzsteuer	979,90	1.857,95	878,05
5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme Passiva	775.945,59	758.127,31	-17.818,28

