

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan

2024

Kindergartenzweckverband
Gusenburg

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1 - 5
Vorbericht	6 - 10
Ergebnishaushalt	11 - 14
Finanzhaushalt	15 - 20
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt	21 - 30
Investitionsplan (Projekte)	31 - 33
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	34 - 35
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	36 - 37
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	38 - 39
Schlussbilanz 2020	40 - 41
Stellenplan	42 - 43

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Kindergartenzweckverbandes Guseburg für das Jahr 2024 vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. Im **Ergebnishaushalt**

der Gesamtbetrag der Erträge auf	938.943 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	946.301 €
der Jahresfehlbetrag	-7.358 €

2. im **Finanzhaushalt**

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	21.500 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	184.400 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	184.400 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-21.500 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

259.916 €

§ 5 Zweckverbandsumlage

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

Die Umlage zur Finanzierung der laufenden Aufwendungen beträgt insgesamt 303.515 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Grimburg	76.879 €
Ortsgemeinde Gusenburg	226.636 €

Umlage insgesamt **303.515 €**

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

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

Die Umlage zur Finanzierung der **Investitionen (Investitionskostenumlage)** beträgt insgesamt 80.515 €.

Hiervon entfallen auf die investiven Beschaffungen:

Ortsgemeinde Grimburg	280 €
Ortsgemeinde Gusenburg	836 €

Umlage insgesamt **1.116 €**

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

Hiervon entfallen auf die Baumaßnahmen:

Ortsgemeinde Grimburg	23.089 €
Ortsgemeinde Gusenburg	56.310 €

Umlage insgesamt **79.399 €**

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

**§ 6
Eigenkapital**

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 120.660,32 €, zum 31.12.2023 = 130.656,32 € und zum 31.12.2024 = 123.298,32 €.

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

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000 € überschritten sind.

**§ 8
Wertgrenze für Investitionen**

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

**§ 9
Altersteilzeit**

Altersteilzeit wird im Haushaltsjahr 2024 nicht zugelassen.

**§ 10
Weitere Bestimmungen**

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

54413 Gusenburg, den

Siegfried Joram, Vorstandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 sowie 4 der Haushaltssatzung sind mit/ohne Einschränkungen erteilt.

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

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

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

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

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

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg für das Haushaltsjahr 2024

1. Allgemeines

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Entwicklung der Jahresergebnisse 2022 und 2023

Haushaltsjahr 2022

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

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

Haushaltsjahr 2023

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde am 08.03.2023 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	901.965 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	891.969 €	
Jahresergebnis	+9.996 €	
Finanzhaushalt (ohne Investitionen)		
Einzahlungen	890.460 €	928.864,19 €
Auszahlungen	869.160 €	815.760,06 €
Saldo	+21.300 €	+113.104,13 €

3. Haushaltsplan 2024

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

Im **Ergebnishaushalt** werden die Erträge auf 938.943 € und die Aufwendungen auf 946.301 € festgesetzt. Der **Jahresfehlbetrag** beträgt somit **-7.358 €**.

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

Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag (in €)	Eigenkapital (in €)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	+3.303,27	90.790,04
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	+11.075,28	101.865,32
3	3. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	+ 9.946,00	111.811,32
4	2. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	+8.849,00	120.660,32
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	+9.996,00	130.656,32
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-7.358,00	123.298,32
7	Zwischensumme		+35.811,55	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	+13.023,00	136.321,32
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	+13.222,00	149.543,32
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	+13.933,00	163.476,32
11	Summe		+75.989,55	

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

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 21.500 €. Er reicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 21.500 € zu decken. Damit ist der **Finanzhaushalt ausgeglichen**.

Ausgabeermächtigungen wurden vom Haushaltsjahr 2023 in das Haushaltsjahr 2024 bei nachstehendem Konto übertragen:

3650.096-106 Erweiterung Kindergarten 505.700,54 €

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

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag	
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	+132.492,76	21.272,00	+111.220,76	
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-91.682,88	21.272,00	-112.954,88	
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	+108.944,82	21.272,00	+87.672,82	
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	-44.798,68	21.272,00	-66.070,68	
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	+21.300,00	21.300,00	0,00	
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	+21.500,00	21.500,00	0,00	
7	Zwischensumme					+19.868,02
8	1. HH-Folgejahr (Ansatz)	2025	+21.500,00	21.500,00	0,00	
9	2. HH-Folgejahr (Ansatz)	2026	+21.500,00	21.500,00	0,00	
10	3. HH-Folgejahr (Ansatz)	2027	+21.500,00	21.500,00	0,00	
11	Summe				+19.868,02	

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

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

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

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

3650.5231 Unterhaltung des Kindergartens

3650.5238 Erwerb von Einrichtungsgegenständen

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

Ergebnishaushalt



Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:24:15

fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Steuern und ähnliche Abgaben	164.858,13	349.965	315.943	264.551	263.794	262.431
	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.016,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.621,90	532.000	600.000	600.000	600.000	600.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.497,20	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	684.501,23	901.965	938.943	887.551	886.794	885.431
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.317,83	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
E 11	- Abschreibungen	1.711,00	22.809	22.191	19.418	18.462	16.388
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.760,63	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	664.437,08	887.269	918.301	863.528	862.572	860.498
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	20.064,15	14.696	20.642	24.023	24.222	24.933
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	568,15	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.798,29	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-5.230,14	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933

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



Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:27:32

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	164.858,13	349.965	315.943	264.551	263.794	262.431
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.242,50	1.000	500	500	500	500
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	161.115,63	337.460	303.515	253.110	253.110	253.110
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.500,00	0	0	0	0	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	11.505	11.928	10.941	10.184	8.821
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	43220000 Entgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.016,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.971,00	0	0	0	0	0
	44140000 Beteiligung Essenskosten	15.045,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.621,90	532.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	259.106,46	212.800	300.000	300.000	300.000	300.000
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	236.515,44	319.200	300.000	300.000	300.000	300.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.497,20	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	1.497,20	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	684.501,23	901.965	938.943	887.551	886.794	885.431
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	10	10	10	10
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	462.924,41	543.100	567.000	567.000	567.000	567.000
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.868,00	50.700	52.900	52.900	52.900	52.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	98.843,77	105.600	111.900	111.900	111.900	111.900
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5,32	950	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.317,83	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.143,61	34.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.527,82	85.500	70.000	20.000	20.000	20.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.305,33	6.000	8.000	6.000	6.000	6.000
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	200	200	200	200
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	11.917,26	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000



Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:27:32

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.223,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	1.711,00	22.809	22.191	19.418	18.462	16.388
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	14.743	14.695	14.179	14.178	13.252
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	8.066	7.496	5.239	4.284	3.136
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.711,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.760,63	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.710,58	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	1.505,44	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	7.468,78	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	56410000 Versicherungsbeiträge	7.075,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	664.437,08	887.269	918.301	863.528	862.572	860.498
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	20.064,15	14.696	20.642	24.023	24.222	24.933
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	568,15	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	568,15	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.798,29	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.009,55	3.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	1.788,74	1.700	3.000	3.000	3.000	3.000
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-5.230,14	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933

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

Finanzhaushalt



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.787,45	338.460	304.015	253.610	253.610	253.610
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.203,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.951,70	532.000	618.595	600.000	600.000	600.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.497,20	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	619.947,85	890.460	945.610	876.610	876.610	876.610
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.887,22	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	18.985,36	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	663.520,20	864.460	896.110	844.110	844.110	844.110
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-43.572,35	26.000	49.500	32.500	32.500	32.500
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	562,41	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.788,74	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-1.226,33	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	21.272,00	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-21.272,00	-21.300	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500



Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:28:13

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	66.070,68	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	44.798,68	-21.300	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	44.798,68	-21.300	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	66.070,68	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-66.070,68	0	0	0	0	0
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.787,45	338.460	304.015	253.610	253.610	253.610
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.242,50	1.000	500	500	500	500
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	95.044,95	337.460	303.515	253.110	253.110	253.110
		61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.500,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		63220000 Entgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.203,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	2.563,50	0	0	0	0	0
		64140000 Beteiligung Essenskosten	15.640,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.951,70	532.000	618.595	600.000	600.000	600.000
		64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	259.106,46	212.800	300.000	300.000	300.000	300.000
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	236.845,24	319.200	318.595	300.000	300.000	300.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.497,20	0	0	0	0	0
		66270000 Versicherungserstattungen	1.497,20	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	619.947,85	890.460	945.610	876.610	876.610	876.610
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	10	10	10	10
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	462.924,41	543.100	567.000	567.000	567.000	567.000
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.868,00	50.700	52.900	52.900	52.900	52.900
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	98.843,77	105.600	111.900	111.900	111.900	111.900
		70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		70900000 Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5,32	950	1.000	1.000	1.000	1.000
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.887,22	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.567,58	34.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.675,01	85.500	70.000	20.000	20.000	20.000
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.305,33	6.000	8.000	6.000	6.000	6.000
		72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	200	200	200	200
		72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	11.915,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.223,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	18.985,36	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.791,08	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
		76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	1.505,44	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	7.613,01	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		76410000 Versicherungsbeiträge	7.075,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	663.520,20	864.460	896.110	844.110	844.110	844.110
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-43.572,35	26.000	49.500	32.500	32.500	32.500
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	562,41	0	0	0	0	0
		67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	562,41	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.788,74	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
		77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	25.000	8.000	8.000	8.000
		77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	1.788,74	1.700	3.000	3.000	3.000	3.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-1.226,33	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
		68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	75.000	0	15.000	0	0
		68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	177.924,34	1.599.466	184.400	-10.000	5.000	5.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.220,91	16.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.703,43	1.658.466	179.400	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	21.272,00	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
	<i>79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt</i>	<i>21.272,00</i>	<i>21.300</i>	<i>21.500</i>	<i>21.500</i>	<i>21.500</i>	<i>21.500</i>
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-21.272,00	-21.300	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	66.070,68	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	44.798,68	-21.300	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	44.798,68	-21.300	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	66.070,68	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-66.070,68	0	0	0	0	0
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 01

Produkt

3650 Kindergarten Gusenburg

Erläuterungen zum Teilhaushalt 1

Konto 0821(7857) - 105 = 5.000 €
Konto 23143-(64243) – 105 = 3.885 €

Für den **Erwerb von Einrichtungsgegenständen** sind für 2024 insgesamt 5.000 € eingeplant. Hierfür soll ein weiteres Sonnensegel angeschafft werden.

Für das bereits im Vorjahr erworbene Segel wird eine Kreiszuwendung in Höhe von 3.885 € kassenwirksam.

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

Auf die Ortsgemeinde Gusenburg entfallen vorläufig anteilig 836 € und auf die Ortsgemeinde Grimburg 280 €. Der Betrag ist im Finanzhaushalt bei Konto 23143 (68143) als Einzahlung eingeplant.

Konto 41443 = 303.515 €

Die laufende Zweckverbandsumlage beträgt 303.515 €. Hiervon entfallen anteilig 226.636 € auf die Ortsgemeinde Gusenburg und 76.879 € auf die Ortsgemeinde Grimburg. Grundlage für die vorläufige Umlageberechnung ist die Zahl der Kinder, die am 01.11.2023 den Kindergarten besucht haben.

Konto 5231 = 70.000 €
Konto 5220 = 45.000 €

Für die **Unterhaltung des Kindergartens** sind für 2024 insgesamt 70.000 € eingeplant. Hiervon entfallen 20.000 € auf bereits erteilte Aufträge, die in 2023 nicht kassenwirksam wurden.

Für die Erneuerung der Beleuchtung und der Deckenisolation wird eine Kreiszuwendung in Höhe von 18.595 € kassenwirksam. Diese ist bei Konto 44243 in der Finanzrechnung als Einzahlung eingeplant.

Der Planansatz für die **Bewirtschaftungskosten** wird gegenüber dem Vorjahr um 11.000 € erhöht. Ursächlich hierfür sind die steigenden Kosten für Strom und Holzpellets aufgrund der Energiekrise. Auch der Erweiterungsbau wird zusätzliche Energiekosten verursachen. Dazu kommen Nachzahlungen für die im Zuge der Baumaßnahme benötigten Kosten für Strom und Wasser.

Konto 5238 = 8.000 €

Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen bis 1.000 € (Netto) sind insgesamt 8.000 € eingeplant. Hiervon entfallen 2.000 € auf den Erwerb von Betriebsausstattung für die Gruppe „Eichhörnchenhöhle“.

Konto 096 (78593) - 106	= 179.400 €
Konto 23142 (68142) - 106	= 0 €
Konto 23143 (68143) - 106	= 100.000 €

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

Insgesamt belaufen sich die aktualisierten Gesamtkosten nach jetzigem Stand auf 2.022.400 €. Hierin enthalten sind die Kosten für die **Parkplätze im rückwärtigen Bereich**, die im Zuge der Erschließung des Neubaugebietes angelegt werden. Weiterhin sind enthalten die Baukosten für den herzustellenden **Gehweg** zwischen diesen Parkplätzen und dem rückseitigen Eingang des Kindergartengebäudes sowie einer **Photovoltaikanlage**, die auf dem Dach des Gebäudes aufgebracht werden soll. Ferner die vollständige Neugestaltung der Außengeländes mit Spielgeräten, Beleuchtung, Gehwegen usw. Weiterhin die Möblierung und Ausstattung aller neuen Räume und der neuen Küche mit Inventar.

Für 2024 sind zur Ausfinanzierung der Maßnahme noch 179.400 € zu veranschlagen.

Mit Bescheid vom 24.02.2021 hat der Landkreis Trier-Saarburg zu dieser Maßnahme eine Zuwendung in Höhe von 200.000 € bewilligt. Ferner wurde eine Landeszuwendung in Höhe von 150.000 € beschieden. Es wird erwartet, dass 2024 ein Teilbetrag der Kreiszuwendung in Höhe von 100.000 € kassenwirksam wird. Der Restbetrag ist in der Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2025 eingeplant.

Aufgrund der Neuregelung der Bezuschussung von Baumaßnahme durch den Landkreis, soll zukünftig statt einer gedeckelten Festbetragspauschale pro Gruppe eine 40 % Förderung der förderfähigen Kosten durch den Landkreis erfolgen. Eine Bewilligung hierzu liegt aber bis dato noch nicht vor.

Das Land hat auf den bewilligten Förderbetrag in Höhe von 150.000 € in 2023 einen ersten Abschlag in Höhe von 135.000 € geleistet.

Auch hier ist der Restbetrag in der Finanzplanung für 2025 ausgewiesen.

Nach Abzug dieser Zuwendungen verbleibt nach jetzigem Stand beim Zweckverband insgesamt ein **Eigenanteil in Höhe von 1.672.400 €**. Dieser wird durch die beiden am Zweckverband beteiligten Gemeinden als Investitionskostenumlage, anteilig nach den Einwohnerzahlen eines jeden Jahres, mit Stand zum 01.11. abgedeckt. Im Haushalt der beiden Gemeinden erhöhen diese Anteile den Investitionskreditbedarf.

Von den in 2024 eingeplanten anteiligen Baukosten in Höhe von 179.400 € entfallen nach Abzug der anteiligen Zuwendungsbeträge von Land und Kreis auf die Ortsgemeinde Gusenburg = 56.310 € und auf die Ortsgemeinde

Grimburg = 23.089 €. Der Betrag ist bei Konto 23143 (68143) im Finanzhaushalt veranschlagt. Bei planmäßiger Abwicklung des Haushaltsjahres 2024 und sofern die Restzuwendungen von Land und Kreis in 2025 in voller Höhe kassenwirksam werden, kann im Zuge der endgültigen Abrechnung der Investitionskostenumlage im das Haushaltsjahr 2025 eine Erstattung vom Zweckverband an die Ortsgemeinden erfolgen.

Konto 5743 = 25.000 €

Insbesondere durch die Vorfinanzierung der Baukosten für die Kindergartenerweiterung bis zur Zahlung der Investitionskostenumlage am 15.12. eines jeden Jahres fallen beim Zweckverband Vorfinanzierungszinsen an. Hierfür sind 25.000 € eingeplant.



Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:29:38

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	164.858,13	349.965	315.943	264.551	263.794	262.431
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.016,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.621,90	532.000	600.000	600.000	600.000	600.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.497,20	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	684.501,23	901.965	938.943	887.551	886.794	885.431
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.317,83	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
E 11	-	Abschreibungen	1.711,00	22.809	22.191	19.418	18.462	16.388
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	18.760,63	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	664.437,08	887.269	918.301	863.528	862.572	860.498
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	20.064,15	14.696	20.642	24.023	24.222	24.933
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	568,15	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.798,29	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
E 19	=	Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-5.230,14	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933

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



Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:30:16

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.787,45	338.460	304.015	253.610	253.610	253.610
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.203,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.951,70	532.000	618.595	600.000	600.000	600.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.497,20	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	619.947,85	890.460	945.610	876.610	876.610	876.610
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.887,22	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	18.985,36	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	663.520,20	864.460	896.110	844.110	844.110	844.110
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-43.572,35	26.000	49.500	32.500	32.500	32.500
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	562,41	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.788,74	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.226,33	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500

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



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 22.01.2024
Uhrzeit: 09:08:11

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

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

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für Lebensmitteleinkauf	Euro	-11.917,26	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Kinder zum 01.11.	Anzahl	66	54	52	0	0	0
Tilgung von Investitionskrediten	Euro	-21.272,00	-21.300,00	-21.500,00	-21.500,00	-21.500,00	-21.500,00
Zinsen für Investitionskredite	Euro	-1.788,74	-1.700,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Betrag Lebensmitteleinkauf pro Kind	Euro	-180,56	-277,78	-288,46	0,00	0,00	0,00
Tilgung pro Kind	Euro	-322,30	-394,44	-413,46	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwand pro Kind	Euro	-27,10	-31,48	-57,69	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	164.858,13	349.965	315.943	264.551	263.794	262.431
	41442000 Zuwendung durch Land für Sprachfördermaßnahmen, Betreuungsbonus u. Mittagessen	1.242,50	1.000	500	500	500	500
	41443000 Zweckverbandsumlage	161.115,63	337.460	303.515	253.110	253.110	253.110
	41459000 Spenden vom privaten Bereich für lfd. Zwecke	2.500,00	0	0	0	0	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	11.505	11.928	10.941	10.184	8.821
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	43220000 Elternbeiträge für U2-Kinder	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.016,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44110000 Verkaufserlöse Bastelartikel u. a.	1.971,00	0	0	0	0	0
	44140000 Kostenerstattung für Mittagessen durch Eltern	15.045,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.621,90	532.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	44242000 Landeszuschüsse	259.106,46	212.800	300.000	300.000	300.000	300.000
	44243000 Kreiszuwendungen	236.515,44	319.200	300.000	300.000	300.000	300.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.497,20	0	0	0	0	0
	46270000 Erstattungen von Versicherungen u.a.	1.497,20	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	684.501,23	901.965	938.943	887.551	886.794	885.431

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 22.01.2024
Uhrzeit: 09:08:11

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
	50190000 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	6,12	10	10	10	10	10
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	462.924,41	543.100	567.000	567.000	567.000	567.000
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.868,00	50.700	52.900	52.900	52.900	52.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	98.843,77	105.600	111.900	111.900	111.900	111.900
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	5,32	950	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.317,83	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
	52200000 Bewirtschaftungskosten	16.143,61	34.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.527,82	85.500	70.000	20.000	20.000	20.000
	52380000 Erwerb von geringwertigen Geräten u. a. (bis 1.000 Euro Netto)	4.305,33	6.000	8.000	6.000	6.000	6.000
	52543000 Verwaltungskostenbeitrag an VG	200,00	200	200	200	200	200
	52910000 Aufwendungen für Lebensmitteleinkauf	11.917,26	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52920000 Fachberatung durch Landkreis	1.223,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	1.711,00	22.809	22.191	19.418	18.462	16.388
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	14.743	14.695	14.179	14.178	13.252
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	8.066	7.496	5.239	4.284	3.136
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.711,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.760,63	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
	56130000 Kosten für Seminare und Dienstreisen	2.710,58	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	56320000 Bastelmaterial u.a.	1.505,44	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	56390000 Geschäftsaufwendungen	7.468,78	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	56410000 Versicherungsbeiträge u.a.	7.075,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	664.437,08	887.269	918.301	863.528	862.572	860.498
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	20.064,15	14.696	20.642	24.023	24.222	24.933
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	568,15	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge aus Liquiditätskrediten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	568,15	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.798,29	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
	57430000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.009,55	3.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	57512000 Zinsen für Investitionskredite	1.788,74	1.700	3.000	3.000	3.000	3.000
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-5.230,14	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	14.834,01	9.996	-7.358	13.023	13.222	13.933

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 22.01.2024
Uhrzeit: 09:08:11

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.787,45	338.460	304.015	253.610	253.610	253.610
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.242,50	1.000	500	500	500	500
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	95.044,95	337.460	303.515	253.110	253.110	253.110
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.500,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	63220000 Entgelte	5.508,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.203,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	2.563,50	0	0	0	0	0
	64140000 Beteiligung Essenskosten	15.640,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.951,70	532.000	618.595	600.000	600.000	600.000
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	259.106,46	212.800	300.000	300.000	300.000	300.000
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	236.845,24	319.200	318.595	300.000	300.000	300.000
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.497,20	0	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	1.497,20	0	0	0	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	619.947,85	890.460	945.610	876.610	876.610	876.610
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	597.647,62	700.460	732.910	732.910	732.910	732.910
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	10	10	10	10
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	462.924,41	543.100	567.000	567.000	567.000	567.000
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.868,00	50.700	52.900	52.900	52.900	52.900
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	98.843,77	105.600	111.900	111.900	111.900	111.900
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5,32	950	1.000	1.000	1.000	1.000
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.887,22	142.700	140.200	88.200	88.200	88.200
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.567,58	34.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.675,01	85.500	70.000	20.000	20.000	20.000
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.305,33	6.000	8.000	6.000	6.000	6.000
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	200	200	200	200
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	11.915,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.223,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 22.01.2024
Uhrzeit: 09:08:11

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Gusenburg

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	18.985,36	21.300	23.000	23.000	23.000	23.000
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.791,08	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	1.505,44	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	7.613,01	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	76410000 Versicherungsbeiträge	7.075,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	663.520,20	864.460	896.110	844.110	844.110	844.110
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-43.572,35	26.000	49.500	32.500	32.500	32.500
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	562,41	0	0	0	0	0
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	562,41	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.788,74	4.700	28.000	11.000	11.000	11.000
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	1.788,74	1.700	3.000	3.000	3.000	3.000
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.226,33	-4.700	-28.000	-11.000	-11.000	-11.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	75.000	0	15.000	0	0
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	177.924,34	1.599.466	184.400	-10.000	5.000	5.000
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.220,91	16.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.703,43	1.658.466	179.400	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	177.924,34	1.674.466	184.400	5.000	5.000	5.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-44.798,68	21.300	21.500	21.500	21.500	21.500

(alle Beträge in EUR)

Investitionsplan (Projekte)



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Guseburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:32:56

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/ auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.699,20	0	3.885	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.220,91	16.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.521,71	-16.000	-1.115	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 22 Kindergartenzweckverband Gusenburg

Seite :
Datum: 17.01.2024
Uhrzeit: 11:32:56

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175.000	100.000	0	115.000	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.703,43	1.658.466	179.400	0	0	0	0	0	0
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	150.000	150.000	0	0	0	0	150.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-172.703,43	-1.483.466	-79.400	0	115.000	0	0	0	0

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

**Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen
und ähnlicher Vorgänge**

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	267.514	246.242	224.970
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)			
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	267.514	246.242	224.970

Übersicht

Verpflichtungsermächtigungen

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

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	2025	2026	2027	
	in €			
im Haushaltsjahr 2024 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2028 = 0 €				
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

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

Schlussbilanz 2020

Bilanz des Kindergartenzweckverbandes Gusemburg zum 31.12.2020							
Aktiva			Passiva				
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)		Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	
		31.12.2019	31.12.2020			31.12.2019	31.12.2020
		in €				in €	
1	Anlagevermögen			1	Eigenkapital		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1	Kapitalrücklage	90.790,04	101.865,32
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	87.486,77	90.790,04
1.1.2	Geldwerte Zuwendungen	0,00	0,00	1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.303,27	11.075,28
1.1.3	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2	Sonderposten		
1.1.5	Sachanlagen			2.1	Sonderposten für Besetzungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen			2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	380.898,53	368.605,10
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	742.293,95	727.410,56	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.123,51	48.316,59	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen		
1.2.10	Geldwerte Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen			3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anleihe an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	331.330,40	310.058,40
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen			4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	459,28	261,71	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.267,01	603,64
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Umfertigte Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3	fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geldwerte Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	290,92	27.102,80
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	485.147,11	28.635,11		Sonstige Verbindlichkeiten	170,06	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.545,96	3.329,46	5	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	86.232,11	0,00				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	59,41				
2.2.8	Wertpapiere des Umlaufvermögens	-206,30	-198,44				
2.3.1	Anleihe an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	424,56	417,86				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Bilanzsumme	804.696,96	808.233,26		Bilanzsumme	804.696,96	808.233,26

Stellenplan

STELLENPLAN
des Zweckverbandes Kindergarten GUSENBURG/GRIMBURG für das Haushaltsjahr 2024

Produkte	Besold-, Entgelt- gruppe	Stellenvermerke und Erläuterungen		
		für das HHJ 2024	für das Haushalts- vorjahr 2023 Soll	Ist Tatsächliche Besetzung am 30.6.2023
alle 3650				
Leiterin	S13	1	1	
Erzieherin	S8a	6,82	6,68	6,68
Sozialassistentin	S3	1,88	1,88	1,88
Reinemachefrau	EG 2	0,84	0,56	0,56
Hauswirtschaftlerinnen	EG 2	1,07	1,07	1,07
Hausmeister	EG 2	0,1	0,1	0,1
				Erweiterung Kita, neuer Stellenschlüssel

Genehmigter Stellenschlüssel gem. Betriebsurlaubnis

9,70 Stellen Fachpersonal