

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



***für den
Kindergartenzweckverband
Hallschlag-Scheid-Ormont
für das
Haushaltsjahr
2024***

Haushaltssatzung
des Kindergartenzweckverbandes Hallschlag-Scheid-Ormunt
das Jahr 2024

vom

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) in Verbindung mit §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz und der Verbandsordnung des Zweckverbandes Kindergarten Hallschlag-Scheid-Ormunt vom 17.12.2020, in der zurzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	602.270 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	602.270 €
der Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag auf	0 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	11.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.000 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr **2024** wird festgesetzt auf 236.300 €.

§ 5 Verbandsumlage

Die von den Verbandsmitgliedern aufzubringende Umlage wird auf 135.120 € festgesetzt.

Hiervon entfallen auf die

Ortsgemeinde Hallschlag	65.732 €
Ortsgemeinde Ormont	52.970 €
Ortsgemeinde Scheid	16.418 €

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	0,00 €.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	0,00 €.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	0,00 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 15 v. H. der Haushaltsermächtigung (Posten je Teilhaushalt) überschritten sind.

Dieser v. H. Satz gilt auch für die Unerheblichkeitsbegriffe gemäß § 100 Abs. 1 Satz 1 GemO.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Um eine Investition von geringer finanzieller Bedeutung gemäß § 10 Absatz 3 GemHVO handelt es bei einer Investition unterhalb der Wertgrenze von 5.000 €.

Gerolstein, den

Der Verbandsvorsteher

.....
Dirk Weicker - Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.
Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in
§ 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

.....
.....
.....
.....

54550 Daun,
Kreisverwaltung Vulkaneifel
Im Auftrag:

DS

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von bis einschließlich
..... von montags bis donnerstags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von
13:30 Uhr bis 16:00 Uhr sowie freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr (mit Ausnahme von gesetzlichen
Feiertagen) im Rathaus, Zimmer Nr. 207, Rathausplatz 1, 54584 Jünkerath, öffentlich aus.

Gerolstein, den

Der Verbandsvorsteher

.....

Dirk Weicker - Ortsbürgermeister

Vorbericht (§ 6 GemHVO)
zum Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes
Hallschlag-Scheid-Ormont
für das Haushaltsjahr 2024

Nach § 7 KomZG in Verbindung mit § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Insbesondere sind darzustellen:

1. die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge),
2. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge,
3. die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre,
4. die Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte,
5. die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung,
6. die Entwicklung des Eigenkapitals,
7. die Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Mit dem vorliegenden Haushalt 2024 werden Ergebnisse 2022 ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis, da eine Jahresrechnung noch nicht vorliegt. U.a. fehlen noch die Buchungen bezüglich Abschreibungen und Auflösung Sonderposten.

Die letzte aufgestellte Jahresrechnung betrifft das Haushaltsjahr 2018.

I. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge werden im **Ergebnishaushalt** geplant und in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

a) Haushaltsjahr 2022

Der Haushalt setzt im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 669.710 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 669.710 €

fest und erwartet daher einen **ausgeglichenen Haushalt**.

b) Haushaltsjahr 2023

Der Haushalt setzt im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 552.500 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 552.500 €

fest und erwartet daher einen **ausgeglichenen Haushalt**.

c) Haushaltsjahr 2024

Der Haushalt setzt im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 602.270 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 602.270 €

fest und erwartet daher einen **ausgeglichenen Haushalt**.

Der Umlagebetrag 2024 beläuft sich auf 135.120 € und wird anhand der Einwohner- und Kinderzahlen verteilt.

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	32.814,86	458	32.917,53	65.732,39
Ormont	14	27.024,00	361	25.945,91	52.969,91
Scheid	4	7.721,14	121	8.696,55	16.417,70
Gesamt:	35	67.560,00	940	67.559,99	135.120,00

Die Anzahl der Stellen für das Jahr 2023 belaufen auf 6,23 von bisher 5,44. Ursache hierfür ist die Aufstockung des Küchenpersonals nach dem Umbau.

Trotz der größeren Maßnahmen wie Erneuerung Dach, Solaranlage und Küchenumbau abgeschlossen sind, enthält der Haushalt 2024 einige weitere Unterhaltungsaufwendung am Gebäude, wie Erneuerung Toiletten, Beleuchtung in der Turnhalle.

Ebenso sind kleinere Anschaffungen, wie neue Kindersitzgruppe für draußen pp. geplant. Teilweise werden diese Anschaffungen vom Kreis bezuschusst.

d) Haushaltsjahre 2025 bis 2027

Nach § 1 Absatz 2 GemHVO ist die mittelfristige Finanzplanung in den Haushaltsplan integriert, sodass sich zumindest eine Tendenz der Entwicklung der Haushaltssituation aufzeigen lässt, wenn auch ein solcher Ausblick wohl stets vage bleiben wird.

Bei den Lohnkosten wird eine Steigerung von 2 % unterstellt, da der Tarifvertrag endet.

II. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge werden im **Finanzhaushalt** geplant und in der Finanzrechnung ausgewiesen.

a) Haushaltsjahr 2022

Im **Finanzhaushalt** werden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	656.810 €
---------------------------------------	-----------

der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	656.810 €.
---------------------------------------	------------

b) Haushaltsjahr 2023

Im **Finanzhaushalt** werden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	540.150 €
---------------------------------------	-----------

der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	540.150 €.
---------------------------------------	------------

c) Haushaltsjahr 2024

Im **Finanzhaushalt** werden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	590.320 €
---------------------------------------	-----------

der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	590.320 €.
---------------------------------------	------------

d) Haushaltsjahre 2025 bis 2027

Die mittelfristige Finanzplanung für den Finanzhaushalt geht vom Haushaltsausgleich aus, wobei dies der Finanzierungsstruktur des Zweckverbandes geschuldet ist.

Diese sieht eine Finanzierung der nicht gedeckten Aufwendungen/Auszahlungen durch die Verbandsumlage vor, vgl. § 9 Absatz 4 der Verbandsordnung.

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

1. Haushaltsjahr 2022

Für das Haushaltsjahr 2022 sind folgende Investitionen vorgesehen:

- a) Errichtung Solaranlage mit einem Volumen von 19.000 €

Die Maßnahme ist zwischenzeitlich abgeschlossen.

- b) Umbau/Erweiterung im Rahmen des Kita-Zukunftsgesetzes

Die Maßnahme wurde 2023 umgesetzt.

- c) Erneuerung Tor zur Heizungsanlage

Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.

- d) Torelement Zaunanlage

Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.

2. Haushaltsjahre 2023

Für das Jahr 2023 sind Investitionen mit einem Volumen von 348.500 € vorgesehen.

a) Anschaffung Stehwippe

Für das Haushaltsjahr 2023 ist die Anschaffung einer Stehwippe laut Kostenvoranschlag von 2.500 € vorgesehen. Hieran wird der Kreis sich mit ca. 500 € beteiligen. Der Restbetrag müssen die Ortsgemeinden finanzieren.

Die Maßnahme wurde umgesetzt.

b) Tor Heizung

Diese Maßnahme war bereits 2022 vorgesehen. Das jetzige Angebot liegt bei Kosten von 6.000 €. Auch in 2023 konnte die Maßnahme nicht umgesetzt werden.

c) Zugangstor Zaun

Auch diese Maßnahme verschiebt sich ins Haushaltsjahr 2023. Veranschlagt ist diese Maßnahme nunmehr mit 3.600 €. Auch diese Maßnahme konnte in 2023 nicht umgesetzt werden.

d) Umbau Küche im Zuge Kita-Zukunftsgesetz

Mittlerweise liegt das Bepreiste Leistungsverzeichnis vor, sodass mit Kosten von insgesamt 338.300 € zu rechnen ist. Der Eigenanteil der beteiligten Gemeinden beläuft sich auf 165.300 €.

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2022	Anteil €	30.06.2022	Anteil in €	
Hallschlag	18	43.755,88	464	40.754,09	84.509,98
Ormont	11	26.739,71	350	30.741,23	57.480,94
Scheid	5	12.154,41	127	11.154,68	23.309,09
Gesamt:	34	82.650,00	941	82.650,00	165.300,01

Die Maßnahme wurde ausgeführt und beendet. Es liegen noch nicht alle Schlussrechnungen vor.

3. Haushaltsjahre 2024

Für das Jahr 2024 sind Investitionen mit einem Volumen von 11.500 € vorgesehen.

Hierbei handelt es sich um die Anschaffung einer 1. Helferliege. Im Rahmen der Gefährdungsbeurteilung wurde das Fehlen einer solchen Liege bemängelt. Kosten 1.500 €. Bei einem Kreiszuschuss von 550 € verbleiben für die beteiligten Gemeinden ein Betrag von 950 €.

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	230,71	458	231,44	462,15
Ormont	14	190,00	361	182,42	372,42
Scheid	4	54,29	121	61,14	115,43
Gesamt:	35	475,00	940	475,00	950,00

Außerdem soll eine Hochbettenebene geschaffen werden. Bei der Begehung durch Landesjugendamt für die Änderung der Betriebserlaubnis wurde diese bemängelt. Erste Kostenschät-

zung gehen von 10.000 € aus. Hierzu wird ein Zuschuss in Höhe von 4.000 € beantragt. Die Auszahlung wird aber erst in 2025 erfolgen können.

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	1.457,14	458	1.461,70	2.918,84
Ormont	14	1.200,00	361	1.152,13	2.352,13
Scheid	4	342,86	121	386,17	729,03
Gesamt:	35	3.000,00	940	3.000,00	6.000,00

4. Haushaltsjahre 2025 bis 2027

Für diese Jahre sind keine Maßnahmen beabsichtigt.

Wenn der Ausbau der Scheider Straße in 2025 erfolgt, ist womöglich eine Anpassung der Zufahrt/der Hofes notwendig.

IV. Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Durch die bereits erwähnte Finanzierungsstruktur des Zweckverbandes (Investitionen werden durch Investitionskostenzuschüsse finanziert) ist die Aufnahme von Investitionskrediten nicht erforderlich.

Schulden bestehen folglich nicht.

V. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung dürfen vom Zweckverband nicht aufgenommen werden. Aufgrund der Finanzierungsstruktur des Verbandes über die Umlagen der Verbandsmitglieder kommt eine Inanspruchnahme des Liquiditätskredites der Einheitskasse der Verbandsgemeinde höchstens bis zur Abrechnung und endgültigen Festsetzung der Umlage in Betracht.

Aufgrund der Erhebung von Abschlägen der Verbandsumlage dürfte eine Inanspruchnahme aber nur im Ausnahmefall geschehen. Vorsorglich wird ein Höchstbetrag von 236.300 € in der Haushaltsatzung veranschlagt.

Das die Inanspruchnahme so hoch ausfällt, hängt u.a. damit zusammen, dass für die große Umbaumaßnahme die Zuschüsse noch nicht kassenwirksam sind und noch Schlussrechnungen fehlen.

VI. Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital der letzten Jahresrechnung aus dem Jahr 2018 beläuft sich auf 0,00 €. Es wird auch weiterhin ein Eigenkapital von 0,00 € wartet.

VII. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich

Da es sich um einen Zweckverband handelt, können hierfür keine Sonderposten anfallen.

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Gesamtergebnishaushalt

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	630.386,61	543.500,00	587.270,00	580.570,00	585.020,00	596.470,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.075,30	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.489,36	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	679.739,27	552.500,00	602.270,00	595.570,00	600.020,00	611.470,00
E 09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	424.581,39	437.320,00	493.720,00	495.670,00	497.420,00	499.220,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.113,97	77.180,00	64.800,00	57.950,00	59.500,00	69.050,00
E 11	Abschreibungen	0,00	12.350,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.686,78	25.650,00	31.800,00	30.000,00	31.150,00	31.250,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	510.382,14	552.500,00	602.270,00	595.570,00	600.020,00	611.470,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	169.357,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	169.357,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	169.357,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Gesamtfinanzhaushalt

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	638.405,84	531.150,00	575.320,00	568.620,00	573.070,00	584.520,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.752,30	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.602,11	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	686.548,25	540.150,00	590.320,00	583.620,00	588.070,00	599.520,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	424.581,39	437.320,00	493.720,00	495.670,00	497.420,00	499.220,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.041,39	77.180,00	64.800,00	57.950,00	59.500,00	69.050,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.603,71	25.650,00	31.800,00	30.000,00	31.150,00	31.250,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 09 bis F 14)	509.226,49	540.150,00	590.320,00	583.620,00	588.070,00	599.520,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	177.321,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	177.321,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	177.321,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	348.500,00	7.500,00	4.000,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.500,00	7.500,00	4.000,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	348.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	177.321,76	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	-156.965,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	24.378,49	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-181.344,09	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-181.344,09	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	156.965,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	177.321,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Gesamtfinanzhaushalt

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilergebnishaushalt FB 3 Bürgerdienste

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	630.386,61	543.500,00	587.270,00	580.570,00	585.020,00	596.470,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.075,30	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.489,36	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	679.739,27	552.500,00	602.270,00	595.570,00	600.020,00	611.470,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	424.581,39	437.320,00	493.720,00	495.670,00	497.420,00	499.220,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.971,17	77.180,00	64.800,00	57.950,00	59.500,00	69.050,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	12.350,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.686,78	25.650,00	31.800,00	30.000,00	31.150,00	31.250,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	510.239,34	552.500,00	602.270,00	595.570,00	600.020,00	611.470,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	169.499,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	169.499,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	169.499,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilfinanzhaushalt FB 3 Bürgerdienste

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	638.405,84	531.150,00	575.320,00	568.620,00	573.070,00	584.520,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.752,30	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.602,11	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	686.548,25	540.150,00	590.320,00	583.620,00	588.070,00	599.520,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	424.581,39	437.320,00	493.720,00	495.670,00	497.420,00	499.220,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.898,59	77.180,00	64.800,00	57.950,00	59.500,00	69.050,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.603,71	25.650,00	31.800,00	30.000,00	31.150,00	31.250,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	509.083,69	540.150,00	590.320,00	583.620,00	588.070,00	599.520,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	177.464,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	177.464,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	177.464,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	348.500,00	7.500,00	4.000,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.500,00	7.500,00	4.000,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	348.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	177.464,56	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverband HSO

Produktbeschreibung Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 Bürgerdienste

Verantwortliche Person(en)

Bernd Schmitz

Produktbeschreibung

Die Ortsgemeinden Hallschlag, Scheid und Ormont haben eine Zweckverband Kindergarten gegründet. Die Erträge und Aufwendungen für die Betreuung der Kindergartenkinder dieser Ortsgemeinden werden im Haushalt des Zweckverbandes nachgewiesen. Entsprechend der Verbandsordnung werden nach dem Verhältnis Kindergartenkinder und Einwohner die nicht gedeckten Aufwendungen auf die beteiligten Gemeinden umgelegt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO), Kindertagesstättengesetz (KiTaG), Tagesbetreuungsbaugesetz (TAG), Kindertagesstättenbedarfsplan nach § 80 Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII), Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbandes Hallschlag-Scheid-Ormont vom 22.02.2005 in der zurzeit gültigen Fassung.

Teilergebnishaushalt Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

lfd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	630.387	543.500	587.270	580.570	585.020	596.470
41442000	Zuweisungen lfd. Zwecke Land	473	0	0	0	0	0
41443000	Zuweisungen lfd. Zwecke Gemeinde-/verbände	0	470	800	0	0	0
41443100	Zuweisung des Kreises zu den Personalkosten Kitas	312.004	383.950	439.400	441.400	443.600	445.100
41443300	Umlage Kindergartenzweckverband H-S-O	317.910	146.730	135.120	127.220	129.470	139.420
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0	12.350	11.950	11.950	11.950	11.950
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188	0	0	0	0	0
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl. Einrichtg.	1.188	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.075	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44140000	Beteiligung Essenskosten	8.075	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.489	1.000	0	0	0	0
44242000	Kostenerstattungen vom Land	5.888	0	0	0	0	0
44249000	Kostenerstattungen v. sonst. öffentlichen Bereich	33.601	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen von Sonstigen	0	1.000	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	600	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	600	0	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	679.739	552.500	602.270	595.570	600.020	611.470
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	424.581	437.320	493.720	495.670	497.420	499.220
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	304.631	307.800	353.000	354.000	355.000	356.000
50222000	Leistungszulagen der Arbeitnehmer	4.775	7.350	7.000	7.100	7.100	7.150
50291000	Vergütungen nebenberuflich Beschäftigte	20.582	23.500	23.500	23.800	24.100	24.400
50292000	Leistungsentgelt nebenberuflich Beschäftigte	237	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	23.339	26.020	27.000	27.100	27.200	27.300
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	762	0	1.750	1.760	1.770	1.800
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	63.559	65.150	74.000	74.300	74.500	74.700
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonst	5.890	6.200	6.460	6.590	6.720	6.840
50629000	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer	392	800	500	500	500	500

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilergebnishaushalt Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Ifd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	416	500	510	520	530	530
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.971	77.180	64.800	57.950	59.500	69.050
52200000	Stromkosten	3.285	8.500	7.000	7.500	8.000	8.500
52210000	Heizkosten	18.678	15.000	19.000	19.000	20.000	20.000
52220000	Wasser/Abwasser/Wiederkehrender Beitrag Kanal	956	1.100	600	650	700	750
52230000	Abfallbeseitigung	427	500	1.100	1.100	1.100	1.100
52312000	Unterhaltung Außenanlagen	436	2.000	5.900	2.000	2.000	2.000
52313000	Unterhaltung Gebäude	18.133	28.200	3.000	3.000	3.000	3.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	599	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380000	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 € netto	7.996	5.900	6.000	2.500	2.500	2.500
52420000	Essenskosten	6.414	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52440000	Verbrauchsmittel	2.419	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
52450000	Lehr- u. Unterrichtsmittel an Schulen und Kitas	2.563	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden + Gemeindeverbände	860	1.480	1.000	1.000	1.000	10.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	205	1.000	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0	12.350	11.950	11.950	11.950	11.950
53420000	Afa sozialen Einrichtungen	0	11.050	11.050	11.050	11.050	11.050
53851000	Afa Betriebsausstattung	0	1.300	900	900	900	900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.687	25.650	31.800	30.000	31.150	31.250
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.665	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56131000	Fahrtkostenerstattungen	403	250	500	500	500	500
56140000	Aufwendungen für allg. Betreuung der Bediensteten	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	32	0	0	0	0	0
56244000	Unterhaltung Hardware	957	0	800	800	800	800
56291000	Vertragsreinigung	11.402	13.500	15.500	16.000	17.000	17.000
56310000	Büromaterial	1.168	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
56321000	Bücher, Zeitungen, Zeitschriften, Gesetze	825	800	800	800	800	800
56341000	Fernmeldegebühren	1.104	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73	150	150	150	150	150
56351000	Annoncen für öffentliche Bekanntmachungen	927	500	500	500	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	765	800	800	800	800	800
56413000	Haftpflichtversicherungen	193	250	250	250	250	250
56414000	Unfallversicherungen	2.752	3.500	3.700	3.900	4.000	4.100
56420000	Beiträge an Verbände und Vereine	420	500	600	600	650	650
56931000	Ehrengaben/Repräsentationen	0	0	2.500	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	510.239	552.500	602.270	595.570	600.020	611.470
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	169.500	0	0	0	0	0
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverband HSO

Teilergebnishaushalt Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

lfd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	169.500	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	169.500	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erläuterung zu 52312000

In der Turnhalle muss die Beleuchtung erneuert werden. Kosten ca. 1.900 €. für die Erneuerung der Toiletten sind 2.000 € veranschlagt.

Erläuterung zu 52380000

Für die Ausstattung des Hausmeisters wird ein Werkstattwagen benötigt. Kosten ca. 500 €.

Erläuterung zu 56931000

Der Zweckverband feiert in 2024 sein 50jähriges Bestehen. Hierfür sind Haushaltsmittel von 2.500 € zusätzlich veranschlagt.

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilfinanzhaushalt Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	638.405,84	531.150,00	575.320,00	568.620,00	573.070,00	584.520,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.752,30	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.602,11	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	686.548,25	540.150,00	590.320,00	583.620,00	588.070,00	599.520,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	424.581,39	437.320,00	493.720,00	495.670,00	497.420,00	499.220,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.898,59	77.180,00	64.800,00	57.950,00	59.500,00	69.050,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.603,71	25.650,00	31.800,00	30.000,00	31.150,00	31.250,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	509.083,69	540.150,00	590.320,00	583.620,00	588.070,00	599.520,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	177.464,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	177.464,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	177.464,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	348.500,00	7.500,00	4.000,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.500,00	7.500,00	4.000,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	348.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	177.464,56	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Investitionen Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Produktbereich 36 Kinder- und Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 3652 Kindertagesstätten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
51-3652-04 Umbau/Erweiterung Kita Kita-Zukunftgesetzt						
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		336.400,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		336.400,00				
51-3652-05 Erneuerung Tor Zugang Heizungsanlage						
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.000,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.000,00				
51-3652-06 Zugangstor Zaunanlage		-3.600,00				
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.600,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		3.600,00				
51-3652-07 Anschaffung Stehwippe						
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.500,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.500,00				
51-3652-08 Anschaffung 1. Hilfeliege						
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			1.500,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500,00			
51-3652-09 Anschaffung Hochbettenebene			-4.000,00	4.000,00		
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			6.000,00	4.000,00		
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000,00			

Erläuterungen

Anschaffung 1. Hilfeliege

Bei der Gefährdungsbeurteilung der Kita wurde festgestellt, dass eine 1. Hilfeliege fehlt.

Die Anschaffung eines Sofas, dass diese Voraussetzungen erfüllt, macht Haushaltsmittel von 1.500 € notwendig.

Der Kreis beteiligt sich hieran mit 550 €, den Restbetrag die beteiligten Gemeinden.

Anschaffung Hochbettenebene

Bei der Begehung durch das Landesjugendamt im September 2023 wurde für die Änderung der der Betriebserlaubnis eine Hochbettenebene gefordert. Ein erstes Angebot geht von Kosten in Höhe von 10.000 € aus. Beim Kreis wird hierzu ein Zuschuss in Höhe von 4.000 € beantragt.

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilergebnishaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverband HSO

Produktbeschreibung Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 Organisation und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Arno Fasen

Produktbeschreibung

Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und von Finanzmitteln des Zweckverbandes im Rahmen der Einheitskasse.

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung, Darlehensverträge.Vereinbarung über die Verzinsung der Finanzmittelbestände

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

lfd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl.Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E 08	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	0	0	0	0	0	0
E 16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	0	0	0	0	0	0
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	<i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</i>	0	0	0	0	0	0

Entwurf Haushaltsplan 2024 Kindergartenzweckverand HSO

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kindertagesstätte Hallschlag-Scheid-Ormont

Verteilungsschlüssel Umlage 2024

Betrag: 135.120 €

Aufteilung:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	32.814,86	458	32.917,53	65.732,39
Ormont	14	27.024,00	361	25.945,91	52.969,91
Scheid	4	7.721,14	121	8.696,55	16.417,70
Gesamt:	35	67.560,00	940	67.559,99	135.120,00

Verteilungsschlüssel Umlage 2025

Betrag: 127.220 €

Aufteilung:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	30.896,29	458	30.992,96	61.889,25
Ormont	14	25.444,00	361	24.428,95	49.872,95
Scheid	4	7.269,71	121	8.188,10	15.457,80
Gesamt:	35	63.610,00	940	63.610,01	127.220,00

Verteilungsschlüssel Umlage 2026

Betrag: 129.470 €

Aufteilung:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	31.442,71	458	31.541,10	62.983,81
Ormont	14	25.894,00	361	24.860,99	50.754,99
Scheid	4	7.398,29	121	8.332,91	15.731,20
Gesamt:	35	64.735,00	940	64.735,00	129.470,00

Verteilungsschlüssel Umlage 2027

Betrag: 139.420 €

Aufteilung:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	33.859,14	458	33.965,09	67.824,22
Ormont	14	27.884,00	361	26.771,61	54.655,61
Scheid	4	7.966,86	121	8.973,31	16.940,17
Gesamt:	35	69.710,00	940	69.710,01	139.420,00

Investitionen 2024 KigaZV HSO

Investitionen Produkt 3652 Kindertagesstätten

KiGa-ZV HallschlagScheidOrmont

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
51-3652-04 Umbau/Erweiterung Kita Kita-Zukunftsgesetz F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		336.400,00 336.400,00				
51-3652-05 Erneuerung Tor Zugang Heizungsanlage F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.000,00 6.000,00				
51-3652-06 Zugangstor Zaunanlage F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		-3.600,00 3.600,00 3.600,00				
51-3652-07 Anschaffung Stehwappe F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.500,00 2.500,00				
51-3652-08 Anschaffung 1. Hilfeliege F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500,00 1.500,00			
Erläuterungen: Bei der Gefährdungsbeurteilung der Kita wurde festgestellt, dass eine 1. Hilfeliege fehlt. Die Anschaffung eines Sofas, dass diese Voraussetzungen erfüllt, macht Haushaltsmittel von 1.500 € notwendig. Der Kreis beteiligt sich hieran mit 550 €, den Restbetrag die beteiligten Gemeinden.						
51-3652-09 Anschaffung Hochbettenebene F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			-4.000,00 6.000,00 10.000,00	4.000,00 4.000,00		
Erläuterungen: Bei der Begehung durch das Landesjugendamt im September 2023 wurde für die Änderung der der Betriebserlaubnis eine Hochbettenebene gefordert. Ein erstes Angebot geht von Kosten in Höhe von 10.000 € aus. Beim Kreis wird hierzu ein Zuschuss in Höhe von 4.000 € beantragt.						

Kindertagesstätte Hallschlag-Scheid-Ormont

Umlage 2024 Liege

Betrag: 950 €

Aufteilung:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	230,71	458	231,44	462,15
Ormont	14	190,00	361	182,42	372,42
Scheid	4	54,29	121	61,14	115,43
Gesamt:	35	475,00	940	475,00	950,00

Umlage 2024 Hochbettenebene

Betrag: 6.000 €

Aufteilung:

Ortsgemeinde	Kindergartenkinder		Einwohner		Gesamtanteil €
	30.06.2023	Anteil €	30.06.2023	Anteil in €	
Hallschlag	17	1.457,14	458	1.461,70	2.918,84
Ormont	14	1.200,00	361	1.152,13	2.352,13
Scheid	4	342,86	121	386,17	729,03
Gesamt:	35	3.000,00	940	3.000,00	6.000,00

Ortsgemeinde	Invest.anteile 2023
Hallschlag	3.380,99
Ormont	2.724,55
Scheid	844,46
Gesamt:	6.950,00 €

Stellenplan							
Organisationseinheit Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen		Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹	Haushaltsjahr 2023	Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2024	Soll			
1	2	3	4	5	6	7	
A. Zweckverband Hallschlag-Scheid-Ormont							
Fachbereich 3 - Bürgerdienste							
365200 Kindertagesstätte							
Beschäftigte/r	EG S 9 SuE		0,83	0,83	0,83		Leitungsanteil 0,80 und 0,03 Praxisanleit. Auszubild.
Beschäftigte/r	EG S 3 SuE		0,65	0,65	0,65		
Beschäftigte/r	EG S 8a SuE		3,98	3,45	3,45		Änderung BE ab 2024, Erhöhung Schlüssel
Hauswirtschaft	EG 5		0,41	0,51	0,51		Stundenreduzierung der Köchin
Hauswirtschaft	EG 2		0,36				Aufstockung Hauswirtschaftspersonal nach Umbau und Einstellung einer Hilfskraft
Summe Beschäftigte Fachbereich 3			6,23	5,44	5,44		
Fachbereich 2 - Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen							
Beschäftigte/r Reinigungskraft	EG 2		0,25	0,25	0,25		
Summe Beschäftigte Fachbereich 2			0,25	0,25	0,25		

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

1. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) fallen nicht unter die gegenseitige Deckungsfähigkeit des jeweiligen Teilergebnishaushalts. Das gleiche gilt für die Personal- und Versorgungsauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) des jeweiligen Teilfinanzhaushalts.
2. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Personal- und Versorgungsauszahlungen werden über die jeweiligen Teilhaushalte hinaus im Gesamtergebnis- bzw. Gesamtfinanzhaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppen 53) fallen nicht unter die gegenseitige Deckungsfähigkeit des jeweiligen Teilergebnishaushalts.
4. Die Bilanziellen Abschreibungen werden über die jeweiligen Teilhaushalte hinaus im Gesamtergebnishaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Aufwendungen für die internen Leistungsbeziehungen fallen nicht unter die gegenseitige Deckungsfähigkeit des jeweiligen Teilergebnishaushalts.
6. Die Aufwendungen für die internen Leistungsbeziehungen werden über die jeweiligen Teilhaushalte hinaus im Gesamtergebnishaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Bilanz Kindergartenzweckverband 2018

Bilanz				
Kindergartenzweckverband				
Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 1	Anlagevermögen		585.757,00	572.949,00
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse			
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.2	Sachanlagen		585.757,00	572.949,00
A 1.2.1	Wald, Forsten			
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		568.971,00	558.591,00
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen			
A 1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		16.786,00	14.358,00
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			
A 1.3	Finanzanlagen			
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen			
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
A 1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			
A 1.3.8	Sonstige Ausleihungen			
A 2	Umlaufvermögen		11.759,36	5.842,52
A 2.1	Vorräte			
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		11.759,36	5.842,52
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		-20.645,19	-36.089,55
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		132,00	
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		32.253,19	41.932,07
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		156,25	
A 2.2 EWB	abzüglich Einzelwertberichtigung auf Forderungen		-132,00	
A 2.2 PWB	abzüglich Pauschalwertberichtigung auf Forderungen		-4,89	
A 2.2 WBA	abzüglich Wertberichtigung aus der Abzinsung von Forderungen			
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			

Bilanz Kindergartenzweckverband 2018

Bilanz

Kindergartenzweckverband

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
A 3	Ausgleichsposten für latente Steuern			
A 4	Rechnungsabgrenzungsposten			
A 4.1	Disagio			
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
AKTIVA	Bilanzsumme Aktiva		597.516,36	578.791,52

Bilanz Kindergartenzweckverband 2018

Bilanz				
Kindergartenzweckverband				
Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
P 1	Eigenkapital			
P 1.1	Kapitalrücklage			
P 1.2	Sonstige Rücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag			
P 1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag			
P 2	Sonderposten		585.779,00	572.973,00
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		585.779,00	572.973,00
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		585.779,00	572.973,00
P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
P 2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
P 2.3	Sonderposten für den Gebührenausschleich			
P 2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P 2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungs-entgelte			
P 2.7	Sonstige Sonderposten			
P 3	Rückstellungen		4.842,10	5.576,64
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P 3.4	Sonstige Rückstellungen		4.842,10	5.576,64
P 4	Verbindlichkeiten		6.895,26	241,88
P 4.01	Anleihen			
P 4.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
P 4.02.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
P 4.02.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung			
P 4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P 4.04	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.05	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		6.884,66	197,48
P 4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P 4.07	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweck-verbänden, Anstalten des öffentlichen Recht, rechts-fähigen kommunalen Stiftungen		-464,40	
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		335,68	44,40
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		139,32	
P 5	Rechnungsabgrenzungsposten			
PASSIVA	Bilanzsumme Passiva		597.516,36	578.791,52

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in €					
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, noch nicht genehmigte Kredite			
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Zwischensumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00	0,00	0,00
	6	freie Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Endfällige Kredite	€
Jahr 2024	0,00
Jahr 2025	0,00
Jahr 2026	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	€
31.12.2022	0,00
31.12.2023	219.350,00
31.12.2024	16.900,00

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Verträge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
in €				
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0	219.350	16.900
5	darunter:			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0	219.350	
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2024	0	0	16.900
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0	219.350	16.900

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
Ifd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019		0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020		0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021		0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022		0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023		0,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024		0,00
7	Zwischensumme			0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025		0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026		0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027		0,00
11	Summe			0,00

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		0,00	0,00	0,00	0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe		0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres = 2021	0,00	0,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres = 2022	0,00	0,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres = 2023	0,00	0,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres = 2024	0,00	0,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres = 2025	0,00	0,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres = 2026	0,00	0,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres = 2027	0,00	0,00

Grunddatenermittlung für die Liquiditätsplanung

Einzahlungen positiv eintragen

Auszahlungen negativ eintragen

Graue Felder nicht überschreiben !!!

Posten F 8 Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	590.320 €
Posten F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0 €
(-) Umlage Kita	135.120 €
Übertrag in Liquiditätsplanung	455.200 €

Posten F 15 Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-590.320 €
Posten F 18 Zins- und Finanzauszahlungen	0 €
(-) Umlagen	0 €
Übertrag in Liquiditätsplanung	-590.320 €

Posten F 36 Tilgung von Investitionskrediten	0 €
--	-----

Grundsteuer A	0 €
Grundsteuer B	0 €
Gewerbesteuerzahlungen	0 €
Hundsteuer	0 €
Zweitwohnungssteuer	0 €
Steuern, Übertrag in Liquiditätsplanung	0 €

Gemeindeanteil Einkommensteuer	0 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0 €
Familienleistungsausgleich	0 €
Summe, Übertrag in Liquiditätsplanung	0 €

Umlage Kita	135.120 €
Schlüsseluweisung B	0 €
Zuweisung zentrale Orte	0 €
Landeszuweisung KEF	0 €
Verbandsgemeindeumlage (Ertrag bei VG)	0 €
Sonderumlage Altschulden VG OK	0 €
Zuweisungen, Sonderumlagen, Übertrag in Liquiditätsplanung	135.120 €

Umlage Kita	0 €
Gewerbesteuerumlage	0 €
Finanzausgleichsumlage	0 €
Kreisumlage	0 €
VG-Umlage	0 €
Umlagen an Land, LK, VG, Übertrag in Liquiditätsplanung	0 €

Kindergartenzweckverband Hallschlag-Scheid-Ormont – Liquiditätsplanung 2024													
Vorgänge im Planjahr	Bewegung Januar	Bewegung Februar	Bewegung März	Bewegung April	Bewegung Mai	Bewegung Juni	Bewegung Juli	Bewegung August	Bewegung September	Bewegung Oktober	Bewegung November	Bewegung Dezember	
(+) Steuereinzahlungen 15.02, 15.05., 15.08., 15.11.	-	0 €	-	-	0 €	-	-	0 €	-	-	0 €	-	
(+) Sonderumlagen 15.02, 15.05., 15.08., 15.11.	-	33.780 €	-	-	33.780 €	-	-	33.780 €	-	-	33.780 €	-	
(+) Gemeindeanteile Est/Ust, Familienleistungsausgleich 02.05., 01.08., 02.11., 01.12.	-	-	-	-	0 €	-	-	0 €	-	-	0 €	0 €	
(-) Umlagen an Land, Landkreis, Verbandsgemeinde 15.02, 15.05., 15.08., 15.11.	-	0 €	-	-	0 €	-	-	0 €	-	-	0 €	-	
(-) Rückzahlung Investitionskredite (Umschuldung, vollständige Tilgung)													
(+) Posten F 35 Neuaufnahme Investitionskredite (inklusive der Investitionskredite aus JA)										0 €			
(+) Tilgungshilfe des Landes, PEK-RP				0 €									
(+) Investitionseinzahlungen Planjahr													
(-) Investitionsauszahlungen Planjahr						213.950 €							-11.500 €
(+) Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen der Vorjahre - Landmittel/Kreismittel für Umbau Kita													
(-) Auszahlungen aus Investitionsmaßnahmen der Vorjahre													
sonstiges... (eigene Ergänzungen)													
sonstiges... (eigene Ergänzungen)													
sonstiges... (eigene Ergänzungen)													
sonstiges... (eigene Ergänzungen)													
Zwischensumme je Monat	0 €	33.780 €	0 €	0 €	33.780 €	213.950 €	0 €	33.780 €	0 €	0 €	33.780 €	-11.500 €	
(+) Gesamtfinanzhaushalt Posten F 8 und F 17 (lfd. Einzahlungen und Zinsen) anteilig je Monat	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	37.933 €	
(-) Gesamtfinanzhaushalt Posten F 15 und F 18 (lfd. Auszahlungen und Zinsen) anteilig je Monat	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	-49.193 €	
(-) Gesamtfinanzhaushalt Posten F 36 (lfd. Tilgungen) anteilig je Monat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Summe je Monat	-11.260 €	22.520 €	-11.260 €	-11.260 €	22.520 €	202.690 €	-11.260 €	22.520 €	-11.260 €	-11.260 €	22.520 €	-22.760 €	
Stand Liquidität zum 31.12. des Vorjahrs													
Stand der Liquidität je Monat, unter Berücksichtigung der Vormonate													
Höchststand der Liquiditätsbelastung im Planjahr	-230.610 €	-208.090 €	-219.350 €	-230.610 €	-208.090 €	-5.400 €	-16.660 €	5.860 €	-5.400 €	-16.660 €	5.860 €	-16.900 €	
50 % aus der Differenz zwischen dem Höchststand im Planjahr und dem Stand zum 31.12. des Vorjahrs	-230.610 €												
Höchstbetrag des Liquiditätskredits der Haushaltssatzung	-5.630 €												
	-236.240 €												