

H a u s h a l t s s a t z u n g u n d H a u s h a l t s p l a n

des Kindergartenzweckverbandes Kölbingen

für das Haushaltsjahr

2024

Haushaltsplan Kindergartenzweckverband Kölbingen 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-4
2. Vorbericht	5-12
einschließlich der	
-Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)	
-Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge	
3. Gesamtergebnis- und finanzhaushalt	13-18
4. Investitionsübersicht	19-22
5. Produkthaushalt Teilhaushalt 35: Allgemeiner Haushalt ZV Kindergarten Kölbingen	23-28
6. Produkthaushalt Teilhaushalt 60: Zentrale Finanzleistungen	29-32
7. Stellenplan	33-34
8. Bilanz 2020	35-36
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	37-38
10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (einschl. Kreditübersicht)	39-40
11. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	41-42
12. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung	43
13. Haushaltsvermerke	44

**Haushaltssatzung
des Kindergartenzweckverbandes Kölbingen für das Jahr 2024
vom _____**

Die Verbandsversammlung des Kindergartenzweckverbandes Kölbingen hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung i.V.m § 7 Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) in der derzeit geltenden Fassung, am _____ folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Westerwaldkreises in Montabaur als Aufsichtsbehörde vom _____ hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.213.290 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.213.740 Euro
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	-450 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-20 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	20 Euro

§ 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	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Kredite zur Liquiditätssicherung aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 4 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 (noch nicht festgestellt) beträgt	20.309,61	Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 (noch nicht festgestellt) beträgt	20.599,61	Euro
und zum 31.12.2024	20.149,61	Euro

§ 5 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 3.000 Euro überschritten sind.

Kölbingen, den _____

Kindergartenzweckverband
K ö l b i n g e n

Verbandsvorsteher

Für die im Haushalt veranschlagten und durch Zuweisung nicht gedeckten Personalkosten von 124.250 EUR und Sachkosten von 127.040 EUR, insgesamt 251.290 EUR werden Umlagen entsprechend § 15 der Zweckverbandsordnung vom 04.12.1985 und Änderung vom 23.04.2013 wie nachstehend erhoben

Ortsgemeinde	Umlagemaßstab Personal- und Sachkosten	Umlage für Personalkosten	Umlage für Sachkosten	Gesamtumlage
	Kinder, die am 30.06.2023 die KiTa besuchten	EURO	EURO	EURO
Brandscheid	14	€ 21.743,75	€ 22.232,00	€ 43.975,75
Härtlingen	15	€ 23.296,88	€ 23.820,00	€ 47.116,88
Kaden	19	€ 29.509,38	€ 30.172,00	€ 59.681,38
Kölbingen	32	€ 49.700,00	€ 50.816,00	€ 100.516,00
Gesamt	80	€ 124.250,00	€ 127.040,00	€ 251.290,00
	je Kind	1.553,13	€ 1.588,00	

Stand: 24.10.2023

Umlagenberechnung Investive Ausgaben 2024

Ortsgemeinde	Umlagemaßstab Investive Ausgaben	I43-0001 Außenspielgerät (Montage)	I43-0002 Turngerät	I43-0003 Parkplatzerweiterung	Gesamt
	Kinder, die am 30.06.2023 die Kita besuchten	€			
Brandscheid	14	1.137,50	437,50	2625,00	4.200,00
Härtlingen	15	1.218,75	468,75	2812,50	4.500,00
Kaden	19	1.543,75	593,75	3562,50	5.700,00
Kölbingen	32	2.600,00	1000,00	6000,00	9.600,00
Gesamt	80	6.500,00	2.500,00	15.000,00	24.000,00
je Kind		81,25	31,25	187,50	112,5

Stand: 18.12.2023

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024 des Kindergartenzweckverbandes Kölbingen

Gliederung des Vorberichts

1. Allgemeine Vorbemerkungen
2. Haushaltsjahr 2024
 - 2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 2.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge
 - 2.3 Entwicklung des Eigenkapitals
 - 2.4 Ergebnishaushalt
 - 2.5 Finanzhaushalt
 - 2.6 Haushaltsausgleich
3. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite; Entwicklung der liquiden Mittel

1. Allgemeine Vorbemerkungen

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Rechnungsergebnisse 2022

Im Haushaltsplan 2024 müssen grundsätzlich die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2022 ausgewiesen werden. Hierbei ist zu beachten, dass der Jahresabschluss zum 31.12.2022 im Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht erstellt war. Die Rechnungsergebnisse sind somit als vorläufige Werte zu verstehen. Eventuelle Änderungen – insbesondere im Ergebnishaushalt – im Zuge des Jahresabschlusses sind daher nicht auszuschließen.

Auch im Vorbericht wird an verschiedenen Stellen auf diese Rechnungsergebnisse Bezug genommen. Sofern im Vorbericht Rechnungsergebnisse mit den Ansätzen der vorliegenden Planung verglichen werden, werden die Planungsansätze mit einem Sternchen versehen, so z. B. 2024*.

Übertragung der Betriebsträgerschaft auf die Verbandsgemeinde Westerbürg

In der Sitzung der Verbandsversammlung vom 23.05.2023 hat der Kindergartenzweckverband Kölbingen die Übertragung der Betriebsträgerschaft der Kindertagesstätte Kölbingen auf die Verbandsgemeinde Westerbürg zum 01.08.2023 beschlossen. Die Gebäudeträgerschaft verbleibt weiterhin bei dem Kindergartenzweckverband Kölbingen als Eigentümer des bebauten Grundstückes.

Durch die Übertragung der Betriebsträgerschaft sowie die damit einhergehende Überleitung des pädagogischen sowie hauswirtschaftlichen Personals zur Verbandsgemeinde Westerbürg, werden die Ausgaben für dieses Personal im Haushalt der Verbandsgemeinde abgebildet. Es erfolgt daher keine direkte Abbildung der Personalkosten mehr im Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes. Die durch den Kindergartenzweckverband an die Verbandsgemeinde zu erstattenden Personalkosten werden in einer Summe gesondert aufgeführt. Lediglich die Hausmeisterkosten werden auf den entsprechenden Haushaltskonten des Kindergartenzweckverbandes abgebildet.

2.1

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-150,77
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-162,93
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-2.053,67
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	290,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-450,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-2.527,37
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
11	Summe		-2.527,37

2.2

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-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-21.494,29	0	0	-21.494,29
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	66.570,66	0	0	66.570,66
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2021	59.572,41	0	0	59.572,41
4	2. Haushaltsvorjahr (nicht festgestelltes vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	84.909,79	0	0	84.909,79
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	-66.000,00	0	0	-66.000,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-20,00	0	0	-20,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		123.538,57	0	0	123.538,57
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	380,00	0	0	380,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	380,00	0	0	380,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	380,00	0	0	380,00
11	Summe		124.678,57	0	0	124.678,57

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2021		22.363,28
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2022	-2.053,67	20.309,61
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2023	290,00	20.599,61
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024	-450,00	20.149,61
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2025	0,00	20.149,61
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2026	0,00	20.149,61
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2027	0,00	20.149,61

Haushaltsjahr 2024

2.4 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Zuwendungen und Beiträgen).

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushalts sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen (z.B. Zuwendungen oder Kredite) und die Auszahlungen für die Investitionen selbst, sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt in der Planung mit einem Jahresfehlbetrag von 450 € ab, der durch die Abschreibungen hervorgerufen wird. Jedoch wird in der nachträglichen Abrechnung des Haushaltsjahres 2024 der nicht vollständig durch Auflösungen von Sonderposten gedeckte Aufwand aus Abschreibungen von 450 € durch die Verbandsmitglieder nachträglich erstattet, sodass der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist.

Auf der Ertragsseite sind Zuweisungen der Verbandsmitglieder für Personal- und Sachkosten von 251.290 € sowie Erstattungen für Essens- und Getränkekosten von 25.000 € eingeplant. Für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind 24.800 € eingeplant.

Im Aufwand sind für 2024 Personalkosten von 8.200 € eingeplant. Für die Urlaubsrückstellungen der Arbeitnehmer sind 1.770 € und für die Zuführung der Überstundenrückstellungen der Arbeitnehmer sind 330 € eingeplant. In 2024 sind 123.260 € Sachkosten für den laufenden Betrieb zu verzeichnen. Bei der Unterhaltung der Gebäude sind 10.000 € und bei der Unterhaltung der geringwertigen Geräte sind 8.800 € vorgesehen. Desweiteren sind bei den Bewirtschaftungskosten 5.000 €, bei den sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen 26.800 € und bei der Unterhaltung der Außenanlagen 2.500 € eingeplant.

2.5 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgungen.

In 2024 sind als investive Auszahlungen die Montage eines Außenspielgerätes in Höhe von 6.500 €, die Anschaffung eines Turngerätes in Höhe von 2.500 € sowie eine Parkplatzerweiterung in Höhe von 15.000 € vorgesehen. Die Anschaffungskosten sind in voller Höhe von den Verbandsmitgliedern zu tragen.

Aufgrund der noch ausstehenden Spitzabrechnung ist noch nicht bekannt, ob eine Nachzahlung oder eine Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Verbandsmitglieder erfolgt.

Im Finanzhaushalt 2024 ist der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 0 €. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt -20 €. Der Zweckverband verfügt zum 31.12.2023 über einen Bestand an liquiden Mitteln von 269.096,94 €.

2.6 Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt

Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Ergebnishaushalt weist einen Fehlbedarf von 450 € aus, der durch die Abschreibung hervorgerufen wird.

In die Prüfung, ob der Haushalt ausgeglichen ist, sind nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO zusätzlich die Rechnungsergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (soweit diese noch nicht feststehen: die geplanten Jahresergebnisse) einzubeziehen. Wie aus der unter 2.1 dargestellten Tabelle „Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse“ hervorgeht, konnte in dieser Hinsicht der **Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht werden**.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 19 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*Pos. F23 Ergebnis- und Finanzhaushalt*) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach der Planung -20 €.

Unter Einbeziehung der vorzutragenden Beträge der fünf Haushaltsvorjahre (vgl. 2.2 „Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung“) kann der geforderte **Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt erreicht werden**.

3. Entwicklung der liquiden Mittel

Der Bestand der liquiden Mittel entwickelt sich, wenn die Planung so eintritt, wie folgt:

Entwicklung der liquiden Mittel		
	Zuführung/Entnahme	Bestand Liquiditätsreserve
zum 31.12.2012		21.434,67
zum 31.12.2013	-3.967,77	17.466,90
zum 31.12.2014	68.819,42	86.286,32
zum 31.12.2015	-4.436,27	81.850,05
zum 31.12.2016	-23.418,61	58.431,44
zum 31.12.2017	-28.123,22	30.308,22
zum 31.12.2018	94.470,80	124.779,02
zum 31.12.2019	-21.494,29	103.284,73
zum 31.12.2020	66.570,66	169.855,39
zum 31.12.2021	59.572,41	229.427,80
zum 31.12.2022	84.911,79	314.339,59
zum 31.12.2023	-45.242,65	269.096,94**
zum 31.12.2024*	-20,00	269.076,94**
zum 31.12.2025*	380,00	269.456,94**
zum 31.12.2026*	380,00	269.836,94**
zum 31.12.2027*	380,00	270.216,94**

*) gemäß Haushaltsplanung

**) s. Abschnitt 2.5, Info Stand liquide Mittel

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Gesamtergebnis- und finanzhaushalt

Ergebnis-und Finanzhaushalt

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	980.014,75	1.155.440	277.190	273.520	280.150	287.140
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.444,00	19.950	25.000	25.000	25.000	25.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.096,64	0	909.000	935.880	963.450	991.840
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	2.118,95	68.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.054.674,34	1.243.490	1.213.290	1.236.500	1.270.700	1.306.080
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	884.663,21	1.025.340	10.300	10.550	10.800	11.060
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.799,70	170.200	1.154.650	1.177.700	1.211.520	1.246.340
E 11	- Abschreibungen	24.884,50	24.630	25.230	24.380	24.210	24.180
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	22.500,06	23.030	23.560	23.870	24.170	24.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.055.847,47	1.243.200	1.213.740	1.236.500	1.270.700	1.306.080
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.173,13	290	-450	0	0	0
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	880,54	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-880,54	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.053,67	290	-450	0	0	0
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)	-2.053,67	290	-450	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	22.500	24.000	0	0	0
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	0,00	22.500	24.000	0	0	0

Ergebnis-und Finanzhaushalt

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	22.500	24.000	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	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	-84.911,79	0	20	-380	-380	-380
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-84.911,79	0	20	-380	-380	-380
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-84.911,79	0	20	-380	-380	-380
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	84.911,79	0	-40	760	760	760
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Kiga Köllbingen

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.014.195,34	1.130.520	252.390	249.520	256.320	263.340
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.473,90	19.950	25.000	25.000	25.000	25.000
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.240,47	0	909.000	935.880	963.450	991.840
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	299,00	0	0	0	0	0
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.070.208,71	1.150.470	1.186.390	1.210.400	1.244.770	1.280.180
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	882.609,54	1.023.240	8.200	8.450	8.700	8.960
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.676,27	170.200	1.154.650	1.177.700	1.211.520	1.246.340
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	22.132,57	23.030	23.560	23.870	24.170	24.500
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	984.418,38	1.216.470	1.186.410	1.210.020	1.244.390	1.279.800
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	880,54	0	0	0	0	0
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und-auszahlungen	-880,54	0	0	0	0	0
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
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 u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	22.500	24.000	0	0	0
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	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	22.500	24.000	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Kiga Köllingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
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	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung Forderungen gegenüber der VG im Rahmen der EHK	-84.911,79	0	20	-380	-380	-380
F 39	Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-84.911,79	0	20	-380	-380	-380
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-84.911,79	0	20	-380	-380	-380
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	84.909,79	0	-40	760	760	760
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	84.909,79	-66.000	-20	380	380	380
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht (Muster 11)

Kiga Kölbingen

Investition I43-0001 Außenspielgerät

Produkt		3650 Tageseinrichtungen für Kinder					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2023 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	6.500	0	0	0	26.500
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	6.500	0	0	0	26.500
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Montage Außenspielgerät: 6.500 Euro

Investitionsübersicht (Muster 11)

Kiga Kölbingen

Investition I43-0002 Turngerät

Produkt		3650	Tageseinrichtungen für Kinder				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2023 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	2.500	0	0	0	5.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	2.500	0	0	0	5.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Turngerät: 2.500 Euro

Investitionsübersicht (Muster 11)

Kiga Kölbingen

Investition I43-0003 Parkplatzerweiterung

Produkt		3650 Tageseinrichtungen für Kinder					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2023 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Planungsdaten 2027 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	15.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	15.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Parkplatzerweiterung: 15.000 Euro

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Produkthaushaltsbuch 2024

Teilhaushalt 35

Allgemeiner Haushalt Kindergartenzweckverband Kölbingen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	980.014,75	1.155.440	277.190	273.520	280.150	287.140
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.444,00	19.950	25.000	25.000	25.000	25.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.096,64	0	909.000	935.880	963.450	991.840
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	2.118,95	68.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.054.674,34	1.243.490	1.213.290	1.236.500	1.270.700	1.306.080
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	884.663,21	1.025.340	10.300	10.550	10.800	11.060
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.799,70	170.200	1.154.650	1.177.700	1.211.520	1.246.340
E 11	- Abschreibungen	24.884,50	24.630	25.230	24.380	24.210	24.180
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.500,06	23.030	23.560	23.870	24.170	24.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.055.847,47	1.243.200	1.213.740	1.236.500	1.270.700	1.306.080
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.173,13	290	-450	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.173,13	290	-450	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.173,13	290	-450	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Kiga Köllingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	980.014,75	1.155.440	277.190	273.520	280.150	287.140
41443000	Zuwendungen für laufende Zwecke von Gemeinden	871.844,69	901.000	0	0	0	0
41443100	Zuweisungen Gemeinden für Personalkosten Kita	-36.425,74	56.240	124.250	127.970	131.810	135.770
41443200	Zuweisungen Gemeinden für Sachkosten Kita	118.329,31	172.180	127.040	120.450	123.410	126.470
41443400	Zuwendungen "Wäller Kinder lernen schneller"	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	25.166,49	24.920	24.800	24.000	23.830	23.800
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.444,00	19.950	25.000	25.000	25.000	25.000
43410000	Beteiligung Essens- und Getränkekosten	27.444,00	19.950	25.000	25.000	25.000	25.000
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.096,64	0	909.000	935.880	963.450	991.840
44242000	Kostenerstattungen vom Land	1.344,22	0	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0,00	0	909.000	935.880	963.450	991.840
44249000	Kostenerstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich	43.752,42	0	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	2.118,95	68.100	2.100	2.100	2.100	2.100
46290000	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	25,00	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	66.000	0	0	0	0
46614500	Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beschäftigte	1.764,40	1.770	1.770	1.770	1.770	1.770
46614700	Auflösung Überstundenrückstellungen Beschäftigte	329,55	330	330	330	330	330
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.054.674,34	1.243.490	1.213.290	1.236.500	1.270.700	1.306.080
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	884.663,21	1.025.340	10.300	10.550	10.800	11.060
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	676.009,00	775.670	8.200	8.450	8.700	8.960
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	10.142,79	10.920	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	49.084,56	77.800	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	146.352,96	157.670	0	0	0	0
50629000	Sonst. Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	337,29	430	0	0	0	0
50812000	Zuführung Überstundenrückstellungen Beamte	1.321,88	0	0	0	0	0
50821000	Urlaubsrückstellungen Arbeitnehmer	0,00	1.770	1.770	1.770	1.770	1.770
50822000	Zuführung Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer	731,79	330	330	330	330	330
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	682,94	750	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.799,70	170.200	1.154.650	1.177.700	1.211.520	1.246.340

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Kiga Köllbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
52210000	Stromkosten	3.712,77	6.000	5.000	5.150	5.310	5.470
52222000	Gas	3.184,50	6.000	10.000	10.300	10.610	10.930
52230000	Wasser / Abwasser	3.252,04	3.500	3.500	3.610	3.720	3.830
52240000	Abfall	774,20	1.100	1.100	1.140	1.170	1.210
52311000	Unterhaltung der Grundstücke	55,42	100	100	100	100	100
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	1.164,38	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	5.426,71	11.000	10.000	4.000	4.000	4.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	8.345,64	8.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	3.910,21	10.600	8.800	5.000	5.000	5.000
52420000	Essenskosten, Lebensmittel und Getränke	16.905,92	19.950	25.000	25.000	25.000	25.000
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	3.540,81	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden	49.727,93	70.500	1.052.850	1.084.300	1.116.670	1.150.020
52590000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche	-753,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	24.552,28	26.950	26.800	27.600	28.440	29.280
E 11	- Abschreibungen	24.884,50	24.630	25.230	24.380	24.210	24.180
53420000	mit sozialen Einrichtungen	18.662,50	18.410	18.410	18.410	18.410	18.410
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	362,00	360	360	360	360	360
53820000	Maschinen und technische Anlagen	232,00	230	230	170	0	0
53852000	Geschäftsausstattung	5.628,00	5.630	6.230	5.440	5.440	5.410
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.500,06	23.030	23.560	23.870	24.170	24.500
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.768,54	3.550	3.550	3.550	3.550	3.550
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	213,50	250	250	250	250	250
56140000	Aufwend. für arbeitsmedizinischen Dienst	1.520,00	1.520	1.750	1.750	1.750	1.750
56241000	Laufende Lizenzaufwendungen Datenverarbeitung	0,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
56310000	Büromaterial	1.631,29	2.750	2.000	2.000	2.000	2.000
56321000	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	78,00	200	200	200	200	200
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	800,50	900	800	800	800	800
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	140	160	160	160	160
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.288,96	100	1.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
56390210	Geschäftsaufw. "Wäller Kinder lernen schneller"	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
56411000	Gebäudeversicherungen	1.527,67	1.600	1.800	1.860	1.910	1.970
56414000	Unfallversicherungen	7.247,10	7.500	7.500	7.730	7.960	8.200
56419000	Sonstige Versicherungen	608,21	690	720	740	760	790
56430000	Sonstige Beiträge	420,00	580	580	580	580	580
56991000	Aufwand aus Spenden	2.321,40	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.055.847,47	1.243.200	1.213.740	1.236.500	1.270.700	1.306.080
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.173,13	290	-450	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.173,13	290	-450	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.173,13	290	-450	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	22.500	24.000	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	22.500	24.000	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	0,00	0	15.000	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0,00	22.500	9.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500	24.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	85.790,33	-66.000	-20	380	380	380

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Produkthaushaltsbuch 2024

Teilhaushalt 60
Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzleistungen

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	880,54	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-880,54	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-880,54	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-880,54	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-880,54	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-880,54	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	20	-380	-380	-380
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	20	-380	-380	-380
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	20	-380	-380	-380
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	-40	760	760	760
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-880,54	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kiga Kölbingen

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022 in €	Ansätze 2023 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	880,54	0	0	0	0	0
57430000	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	880,54	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-880,54	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-880,54	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-880,54	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-880,54	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-880,54	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	20	-380	-380	-380
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	20	-380	-380	-380
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag d. Teilhaush.	0,00	0	20	-380	-380	-380
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	-40	760	760	760
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-880,54	0	0	0	0	0

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Stellenplan

Stellenplan Kindergartenzweckverband Kölbingen							
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			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	Haushaltsvorjahr ...			
				Soll 2023	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2024	
1	2	3	4	5	6	7	
A. Gemeindeverwaltung							
Teilhaushalt 10						Übergeleitet in die Betriebsträgerschaft der Verbandsgemeinde ab dem 01.08.2023	
Kindergartenleitung	S 15		0	1	1		
Leitungsvertretung / Gruppenleitung	S 13		0	1	1		
Erzieher/-in mit staatl. Anerkennung	S 8 a		0	10,61	10,61		
Auszubildende in Teilzeit	S 3		0	0	0,5		
Auszubildende in Teilzeit	S 2		0	0,5	0,5		
Hauswirtschaftskraft	EGr. 3		0	1	1		2 Teilzeitbeschäftigte
Hausmeister	Pauschal		0,26	0,26	0,26		1 Teilzeitbeschäftigter
			0,26	14,37	14,87		

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Bilanz

Die Bilanzen zum 31.12.2016 - 31.12.2020 wurden am 01.12.2021 von der Verbandsversammlung beschlossen.

Die Bilanz zum 31.12.2021 wurde bereits erstellt, ist jedoch noch nicht beschlossen.

Bilanz 2020
Kindergartenzweckverband Kölbingen

Aktiva				Passiva			
Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung	Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	1.112.036,46	1.108.359,16	-3.677,30	1. Eigenkapital	22.526,21	22.363,28	-162,93
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00		1.1 Kapitalrücklage	22.676,98	22.526,21	-150,77
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	1,00	1,00		1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-150,77	-162,93	-12,16
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse				1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	1.159.663,66	1.155.118,05	-4.545,61
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	1.112.035,46	1.108.358,16	-3.677,30	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.159.663,66	1.155.118,05	-4.545,61
1.2.1 Wald, Forsten				2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.142.037,96	1.138.633,25	-3.404,71
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.071.066,07	1.052.218,96	-18.847,11	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	17.625,70	16.484,80	-1.140,90
1.2.4 Infrastrukturvermögen	9.778,14	9.415,99	-362,15	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.331,67	1.100,08	-231,59	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.859,58	45.623,13	15.763,55	2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	39.308,28	66.882,54	27.574,26
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen	39.308,28	66.882,54	27.574,26
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	1.811,30	94.197,28	92.385,98
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2. Umlaufvermögen	111.272,99	230.201,99	118.929,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.1 Vorräte				4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.606,83	613,50	-993,33
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		93.193,10	93.193,10
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Betellig.-Verh.			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	111.272,99	230.201,99	118.929,00	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.097,90	56.507,38	50.409,48	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	201,47	387,68	186,21
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00		4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	3,00	3,00	
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				5. Rechnungsabgrenzungsposten			
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d. öff.-Rechts, rechtsfähige komm. Stiftungen							
2.2.6.1 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
2.2.6.2 Forderungen aus der Einheitskasse	103.284,73	169.855,39	66.570,66				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	1.890,36	3.839,22	1.948,86				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten							
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	1.223.309,45	1.338.561,15	115.251,70	Bilanzsumme Passiva	1.223.309,45	1.338.561,15	115.251,70

Festgestellt

Frank Schäfer, Verbandsvorsteher

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2024 nicht veranschlagt

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Kreditübersicht

Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

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

Kindergartenzweckverband Kölbingen

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		84.909,79	-66.000,00	-20,00	380,00	380,00	380,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
3	Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
4	= „freie Finanzspitze“	84.909,79	-66.000,00	-20,00	380,00	380,00	380,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
6	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	84.909,79	-66.000,00	-20,00	380,00	380,00	380,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ¹ 31.12.2023: 0,00					

Fn.¹ : Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

- a) der Kindergartenzweckverband setzt sich zusammen aus den Ortsgemeinden Brandscheid, Härtlingen, Kaden und Kölbingen

- b) der Verband finanziert sich über die jährliche Verbandsumlage von seinen Mitgliedern. Umlagemaßstab ist die Zahl der zum 30.06. des Haushaltsvorjahres den Kindergarten besuchenden Kindern

Haushaltsvermerke

1.	Innerhalb eines Produktes sind die Ansätze für Aufwendungen, mit Ausnahme der Personalaufwendungen, gegenseitig deckungsfähig, soweit nachfolgend nichts anderes bestimmt ist.
2.	Alle Personalaufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig.
3.	Ansätze, die einer bestimmten Zweckbindung unterliegen, werden nicht für deckungsfähig erklärt.
4.	Vorhaben, für die Zuweisungen und Zuschüsse beantragt wurden, dürfen gem. § 93 Abs. 5 S. 2 GemO erst begonnen werden, wenn ein Bewilligungsbescheid in der beantragten Höhe vorliegt, bzw. bei niedrigerer Bewilligung die Finanzierung durch andere Erträge/Einzahlungen sichergestellt werden kann.