

Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach



- Haushaltssatzung
 - und
 - Haushaltsplan
-
- für das Haushaltsjahr **2023**

Inhaltsverzeichnis

	Seite		
Haushaltssatzung	3	-	6
Bescheinigung			7
Vorbericht	9	-	12
- Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	13	-	14
- Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	15	-	16
Bilanz	17	-	18
Entwicklung Eigenkapital	19	-	20
Investitionsübersicht	21	-	22
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	23	-	24
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	25	-	26
Übersicht über die Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	27	-	28
Übersicht über den Stand der Schulden	29	-	30
Übersicht über den Stand der liquiden Mittel	31	-	32
Stellenplan	33	-	34
Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan	35	-	38
Teilhaushalt 003			
- Fachbereich 3 - Bürgerdienste -	39	-	44
Teilhaushalt 004			
- Zentrale Finanzleistungen	45	-	47

Haushaltssatzung des Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach für das Jahr 2023 vom

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Kindertagesstätte Haiderbach hat am
der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.823.900 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.823.900 Euro
das Jahresergebnis auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	11.050 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	205.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	560.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-355.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ² auf	343.950 Euro

² Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

§ 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 Euro
verzinsten Kredite auf	343.950 Euro
zusammen auf	343.950 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

§ 4 Umlage (Verbandsumlage)

Der Zweckverband erhebt eine Umlage nach § 9 der Verbandsordnung, über die folgendes bestimmt wird:

Zur Deckung des durch andere Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfs des Ergebnishaushaltes und der Tilgung von Krediten des Zweckverbandes erhebt der Zweckverband von seinen Verbandsmitgliedern jährlich eine Verbandsumlage, und zwar je zu einem Drittel

- a) nach der vom Statistischen Landesamt zum 30.06. des Vorjahres fortgeschriebenen Einwohnerzahl mit Hauptwohnsitz,
- b) nach der Zahl der Kinder, die die Kindertagesstätte am 01.09. des Vorjahres besucht haben,
- c) nach der für das laufende Jahr maßgeblichen Finanzkraftmesszahl (§ 12 Landesfinanzausgleichsgesetz)

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt jeweils zum 31.12. des Jahres:

2021	58.477,86 EUR
2022	58.477,86 EUR
2023	58.477,86 EUR
2024	58.477,86 EUR
2025	58.477,86 EUR
2026	106.477,86 EUR

§ 6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall Haushaltsansätze um 10.000 Euro, oder bei Haushaltsansätzen über 100.000 Euro, um 10 Prozent überschritten werden.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte wird in 0 Fällen zugelassen.
Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fall zugelassen⁷.

⁵ Sofern die Gemeinde von der Möglichkeit des § 95 Abs. 2 Satz 2 GemO Gebrauch macht.

⁷ Auf Nr. 4.4.1 des Rundschreibens des Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz zur Haushaltswirtschaft 2000 vom 8. Oktober 1999 wird hingewiesen.

§ 9 Leistungszahlungen⁸

Für die Bewilligung von Zahlungen nach der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbesoldungsgesetzes vom 14. April 1999 (GVBl. S. 104, BS 2032-3) an Beamtinnen und Beamte⁸ werden festgesetzt:

1. für Leistungsstufen	0 Euro
2. für Leistungsprämien und Leistungszulagen	21.500 Euro

⁸ Für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer gilt § 18 VKA des TVöD.

§ 10 Weitere Bestimmungen

a) Deckungsvermerke

1. Innerhalb eines Produktes sind die Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppen 52, 54, 55, 56, 57 sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt, gegenseitig deckungsfähig. Ausnahme sind:
2. Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51), sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt, sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Die Ansätze für die bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppe 53) sind gegenseitig deckungsfähig.

b) Sonstiges

1. Die Wertgrenze der Zuständigkeit des Verbandsvorstehers für die Niederschlagung und Erlass von Forderungen wird auf 500,00 € im Einzelfall festgesetzt.
2. Der/die Verbandsvorsteher*in und der/die stellvertretende Verbandsvorsteher*in werden jeweils ermächtigt, Auszahlungen für notwendige Anschaffungen bis zu einem Anschaffungswert von 1.500 € zu tätigen, sofern eine haushaltsrechtliche Deckung besteht bzw. im Haushaltsplan vorgesehen ist.
Die Erledigung der Aufgaben im Rahmen der laufenden Verwaltung bleiben hiervon ausgenommen.
3. Der Verbandsvorsteher und der stellvertretende Verbandsvorsteher werden jeweils ermächtigt, über die Kreditaufnahmen nach dieser Haushaltssatzung zu entscheiden.
Eine Einzelbeschlussfassung wird nicht vorbehalten.

c) Sperrvermerke

entfällt

Ransbach Baumbach, den

Jürgen Berleth, Verbandsvorsteher

(Siegel)

Bescheinigung

I. Die Haushaltssatzung des Zweckverbandes Kindertagesstätte Haiderbach wurde am _____ vom Vorstandsvorsteher ausgefertigt;

Sie trägt das Datum _____.

II. Der Entwurf der Haushaltssatzung wurde im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Ransbach-Baumbach („Kannenbäcker-Bote“), Jahrgang _____, Nr.: _____, ausgegeben am Donnerstag, den _____, öffentlich bekannt gemacht.

III. Die Haushaltssatzung wurde im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Ransbach-Baumbach („Kannenbäcker-Bote“), Jahrgang _____, Nr.: _____, ausgegeben am Donnerstag, den _____, öffentlich bekannt gemacht.

IV. Der Haushaltsplan mit allen Anlagen hat in der Zeit von _____, den _____, bis einschließlich _____, den _____, während der Dienststunden im Verwaltungsgebäude der Verbandsgemeinde Ransbach-Baumbach, Zimmer 205, zur Einsichtnahme öffentlich ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung
Ransbach-Baumbach
Im Auftrag:

(Siegel)

Ransbach-Baumbach, den

.....

Vorbericht zum Haushaltsplan des Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach

Allgemeine Vorbemerkung:

Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben, außerdem sollen die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen erläutert werden und schließlich soll ein Ausblick auf wesentliche Veränderungen gegeben werden.

Insbesondere ist darzustellen:

1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss):

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Dort werden insbesondere die geplanten Aufwendungen und Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und Abschreibung auf abnutzbares Vermögen ausgewiesen. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem wird der Ressourcenverbrauch vollständig erfasst, d. h. mit Abschreibungen, Rückstellungen und zwar periodengerecht nach dem Zeitpunkt der Entstehung und nicht wie bisher, nach dem Zeitpunkt der Zahlung.

Die planmäßigen Jahresergebnisse des Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach der Jahre 2023 bis 2026 bewegen sich in allen Jahren im positiven Bereich.

Siehe auch „Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse“.

Die wesentlichsten Erträge

	€
Personal- u. Sachkostenerstattungen Westerwaldkreis	1.300.000
Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	25.750
Verbandsumlage	400.650
Kindergartenbeiträge / Verpflegungskostenerstattungen	61.000

Die wesentlichsten Aufwendungen

	€
Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.592.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.800
Abschreibungen	28.650
Sonstige lfd. Aufwendungen	34.550

2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge:

Der Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag stellt den Zufluss bzw. den Abfluss von Geldmitteln dar. Überschüsse fließen den sog. liquiden Mitteln zu, Fehlbeträge müssen durch Entnahmen aus den liquiden Mitteln, durch Kassen- oder Investitionskredite ausgeglichen werden. Die Finanzmittelveränderungen sind eng gekoppelt an die Jahresergebnisse des Ergebnishaushaltes. Zusätzlich sind hierin die Veränderungen aus den Investitionen enthalten.

Zum Ausgleich des für das Haushaltsjahr 2023 geplante negative Ergebnis von 343.950 € ist die Aufnahme eines Investitionskredites vorgesehen, . Für den geplanten Finanzmittelfehlbetrag 2023 war zum Ausgleich ebenfalls ein Investitionskredit eingeplant, welches aber noch nicht aufgenommen worden ist. Die Abrechnungen und die Tilgungen erfolgen dann jeweils in den Folgejahren. Die Planungsjahre 2024 bis 2026 weisen positive Werte aus.

Siehe auch „Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge“.

3. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die damit verbundenen Haushaltsveränderungen:

2023 werden insgesamt Auszahlungen für Investitionen von 560.000 € eingeplant. Diese sind für die Fertigstellung des Bau einer zusätzlichen Kindergartenkrippe, für den Bau einer Regenrückhaltung am der Kita, sowie Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen und Spielgeräten vorgesehen.

Die geplanten einzelnen Investitionsmaßnahmen können aus der Übersicht über Investitionen entnommen werden.

4. Liquiden Mittel des Zweckverbandes:

Zum 31.12.2021 verfügte der Zweckverband über Liquide Mittel von 281.429,74 €. Diese werden vorgetragen und dienen zur Deckung der Ausgaben 2022. Durch die Erweiterung der Kita werden diese aber wieder aufgebraucht, so dass zum Jahresabschluss 2022 und somit für den Haushalt 2023 keine liquiden Mittel vorhanden sein werden.

5. Schuldenlage des Zweckverbandes:

Der Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach ist zurzeit noch schuldenfrei. Nach Abschluss des Erweiterungsbaues wird der tatsächliche Finanzierungsbedarf ermittelt und zum Ausgleich ein Investitionsdarlehen aufgenommen.

6. Entwicklung des Eigenkapitals des Zweckverbandes:

Nach dem zuletzt festgestellten Jahresabschluss 2021 beträgt das Eigenkapital des Zweckverbandes 58.477,86 €.

7. Ausblick auf die Entwicklung des Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach:

Durch die steigende Kinderzahl war eine Erweiterung der Kindertagesstätte Haiderbach erforderlich. Das zeigt, dass der Standort und Bestand notwendig und gesichert ist. Da alle Aufwendungen durch die beteiligten Gemeinden am Zweckverband durch die Zweckverbandsumlage ausgeglichen werden, besteht zurzeit kein finanzielles Risiko.

Haushaltsausgleich

Der Haushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 GemO in jedem Jahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

Nach § 18 Absatz 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist

und

im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit diese nicht anderweitig gedeckt sind.

In 2023 ist der Ergebnishaushalt, wie aus dem Gesamt Ergebnis- und Finanzhaushalt Posten E 23 zu entnehmen ist, ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist, wie aus dem Gesamt Ergebnis- und Finanzhaushalt Posten F 23 zu entnehmen ist, ebenfalls ausgeglichen.

Der Haushalt ist 2023 und im gesamten Finanzplanungszeitraum gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. §2 Abs.1 Satz 1 Position E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Eur
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	0
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	0
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	22.664
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	35.814
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	0
7	Zwischensumme		58.478
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	48.000
11	Summe		106.478

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse- und fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (2 Abs. 1 Satz 1 Position F 23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (2 Abs. 1 Satz 1 Position F 36 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in EUR		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	0	0	0
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	136.358	0	136.358
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-143.852	0	-143.852
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	351.191	0	351.191
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Vorjahres)	2022	6.300	0	6.300
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	11.050	0	11.050
7	vorzutragender Betrag				361.047
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	11.850	0	11.850
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	12.150	0	12.150
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	60.500	48.000	12.500
11	Summe				397.547

Bilanz

nach dem vorläufigen
Jahresabschluss (ungeprüft)

2021

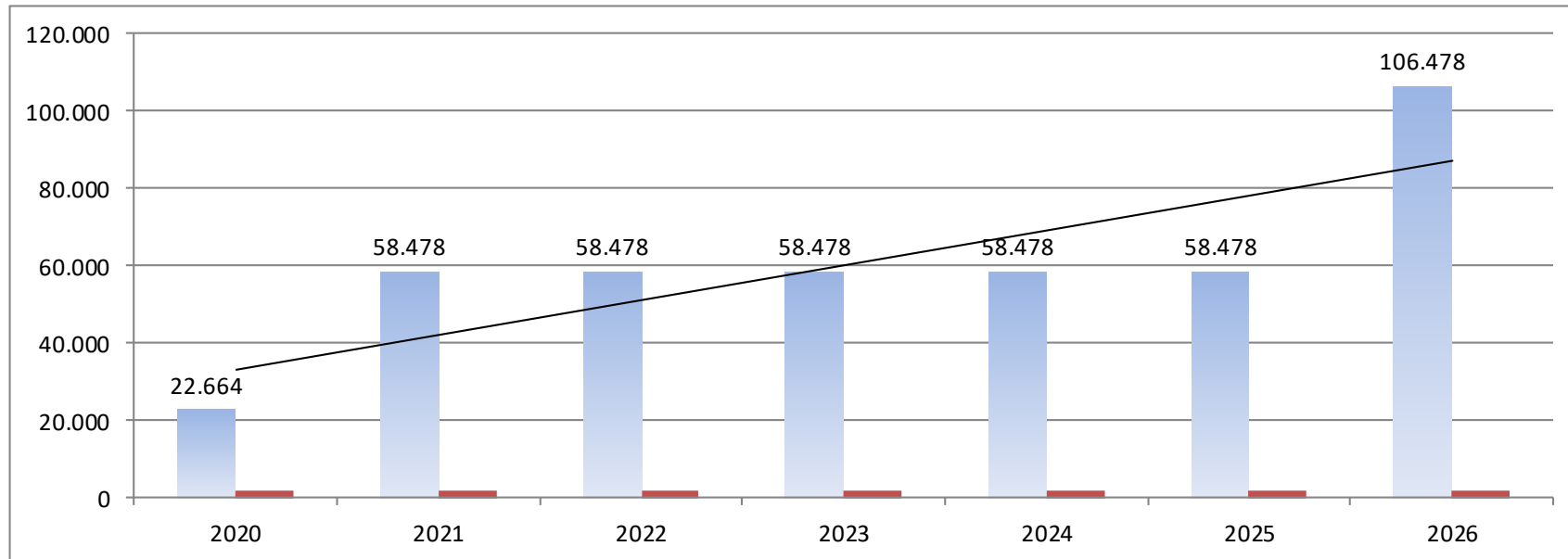
Bilanz zum 31.12.2021 des Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach

Aktiva		31.12.2020 in €	31.12.2021 in €	Passiva	
1. Anlagevermögen		1.281.654,27	1.289.824,21	1. Eigenkapital	22.663,94
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	1.1 Kapitalrücklage	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte u ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	1.2 Sonstige Rücklagen	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.663,94
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	2. Sonderposten	1.255.626,27
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00
1.2 Sachanlagen		1.281.654,27	1.289.824,21	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.255.626,27
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.255.626,27
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.240.032,38	1.216.844,38	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		554,50	374,50	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		16.067,39	27.416,90	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	3. Rückstellungen	35.431,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		25.000,00	45.188,43	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00
1.3 Finanzanlagen		0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen	35.431,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	36.647,81
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	4.1 Anleihen	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00
2. Umlaufvermögen		68.165,75	339.890,24	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00
2.1 Vorräte		0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.953,60
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	4.9 Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		68.165,75	339.890,24	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	33.694,21
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		64.780,94	57.342,45	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00		
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00		
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00		
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	281.429,74		
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		3.384,81	1.118,05		
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00		
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00		
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00		
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00		
2.4.1 Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00		
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00		
4. Rechnungsabgrenzungsposten		549,00	549,00		
4.1 Disagio		0,00	0,00		
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		549,00	549,00		
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00		
Bilanzsumme		1.350.369,02	1.630.263,45	Bilanzsumme	1.350.369,02

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Jahresergebnis	Eigenkapital
			in Eur	in Eur
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020	22.664	22.664
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	35.814	58.478
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	0	58.478
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	0	58.478
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	0	58.478
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	0	58.478
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	48.000	106.478



Übersicht über die geplanten Investitionen

Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach

Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2023

Lfd.- Nr.	Produkt	Maßnahme	Planungsstelle	Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Betrag		Seite
					Einzahlung	Auszahlung	
Teilhaushalt 3							
1	3.6.5.01	3001	681420	Landeszuweisung für die Kita-Erweiterung	205.000,00		44
2	3.6.5.01	3001	785930	Baukosten für eine Krippen-Gruppe		500.000,00	44
3	3.6.5.01	4054	785230	Bau einer Regenrückhaltung		50.000,00	44
4	3.6.5.01	8000	785700	Gerätschaften/Spielgeräte (> 1.000 € netto im Einzelfall) u.a. Sonnensegel		10.000,00	44
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt:					205.000,00	560.000,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:						355.000,00	

Übersicht über die geplanten Verpflichtungsermächtigungen

Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach

(entfällt)

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

**Zweckverband Kindertagesstätte
Haiderbach**

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)													
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026						
in EUR (2)													
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite									
			351.191	6.300	11.050	11.850	12.150	60.500					
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0					
	3	= "freie Finanzspitze"	351.191	6.300	11.050	11.850	12.150	60.500					
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F 36 GemHVO)			0	0	0	48.000					
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren ≥ 0)	351.191	6.300	11.050	11.850	12.150	12.500					
<table border="1"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ...EUR</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... EUR</td></tr> <tr><td>...</td></tr> </table>			Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ...EUR	Jahr ... - Betrag ... EUR	...	<table border="1"> <tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td></tr> <tr><td>31.12.2021 0 €</td></tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	31.12.2021 0 €
Endfällige Kredite													
Jahr ... - Betrag ...EUR													
Jahr ... - Betrag ... EUR													
...													
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³													
31.12.2021 0 €													

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

² Angaben können auch in 1.000 EUR erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber den Verbandsgemeinden, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Übersicht über die Verbindlichkeiten des

Zweckverband Kindertagesstätte Haiderbach

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}			
Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	in €		
Anleihen			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²	0	0	941.650
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2, 3}	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴			
Summe der Kreditaufnahmen	0	0	941.650

Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend ausgekräftigte Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

**Übersicht über den Stand der Schulden
(Schuldenübersicht)
des
Zweckverband Kindertagesstätte
Haiderbach**

Schuldenübersicht

Darlehensgeber	Darl.-Nr.	Stand zu Beginn des Vorjahres 2021 €	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2022 €	voraussichtl. Schuldenzugang HH-Plan €	Zinsen			Tilgung	voraussichtlicher Stand Ende 2022 €	Verwendungszweck
					Zinssatz	Zinsbindung bis	Zinsbetrag 2022 €	Tilgungsbetrag 2022 €		
vom öffentlichen Bereich										
		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00		0,00%		0,00	0,00	0,00	
vom inländischen Kreditmarkt										
		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
vom sonst. öffentl. Bereich										
		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Plandarlehen				<u>lt. HH-Plan</u> 597.700,00				<u>Gesamttilgung</u> 0,00	<u>Gesamtstand</u> 597.700,00	Haushalt 2022
Plandarlehen				343.950,00				0,00	941.650,00	Haushalt 2023
Plandarlehen				0,00				0,00	941.650,00	Haushalt 2024
Plandarlehen				0,00				0,00	941.650,00	Haushalt 2025
Plandarlehen				0,00				48.000,00	893.650,00	Haushalt 2026
Gesamt:		0,00	0,00	941.650,00					893.650,00	

**Übersicht über den Stand der liquiden Mittel
(Festgeldguthaben)
des**

**Zweckverband Kindertagesstätte
Haiderbach**

Bestand der liquiden Mittel (Festgeldguthaben)

Allgemeine liquide Mittelbestand (Festgeldbestand)

Bestand 01.01.2021	Abgang gem. Abschluss 2021	Zugang gem. Abschluss 2021	Voraussichtlicher Bestand 31.12.2021	Veränderung gem. HH-Plan 2022	Zusätzliche Veränderung gem. vorl. Abschluss 2022	Voraussichtlicher Bestand 31.12.2022
-33.694,21 €	0,00 €	315.123,95 €	281.429,74 €	5.000,00 €	-286.429,74 €	0,00 €

S t e l l e n p l a n

des Zweckverbandes Kindertagesstätte
Haiderbach

Stellenplan 2023					
A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-Gruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr 2022		Stellenvermerke ² und Erläuterungen ³
			Soll	Ist ¹ (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2022	
Verbandsgemeindeverwaltung Ransbach-Baumbach					
Kindertagesstätte Haiderbach					
1. Beamte:					
	...				
Summe Beamte:			0	0	0
2. Tariflich Beschäftigte:					
		EG-S 16	1	1	1
		EG-S 15	1	1	1
		EG-S 8a	23	22	20 10 TZ-Kräfte, 5 Mutterschutz-, Elternzeit- und Krankheitsvertretung
		EG-S 3	1	1	1
		EG-S 2	3	5	3 Teilzeit- / geringf. beschäftigte Hilfskräfte
		EG 5	1	4	1 ⁴ Hauswirtschaftskräfte in TZ
		EG 4	3	0	3
		AB	1	1	1 Berufspraktikantin, FSJ, BFD
Summe Tarifbeschäftigte:			34	35	31
Gesamt:			34	35	31

Übersicht Gesamt-Ergebnishaushalt

Übersicht Gesamt-Finanzhaushalt

Doppischer Budgetplan 2023

<u>Stand.-Kontensch. Gesamtergebnisplan</u> (Rheinland-Pfalz)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.218.515,71	1.466.150	1.726.400	1.770.250	1.804.100	1.887.250
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.926,92	45.000	61.000	61.950	62.900	63.850
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.754,66	100	1.100	1.100	1.100	1.100
E7 + Sonstige laufende Erträge	30.464,00	30.400	35.400	35.950	36.500	37.050
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.307.661,29	1.541.650	1.823.900	1.869.250	1.904.600	1.989.250
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.127.407,12	1.373.750	1.592.900	1.640.700	1.673.500	1.706.950
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.356,09	118.500	152.800	139.700	142.600	145.500
E11 - Abschreibungen	27.897,08	27.200	28.650	28.000	27.350	27.350
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	17.187,08	22.200	34.550	27.850	28.150	28.450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.271.847,37	1.541.650	1.808.900	1.836.250	1.871.600	1.908.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	15.000	33.000	33.000	33.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
E20 Ordentliches Ergebnis	35.813,92	0	0	0	0	48.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	35.813,92	0	0	0	0	48.000

Doppischer Budgetplan 2023

<u>Druck HH OG/Stadt/ZV Gesamtfinanzhaushalt</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.485.077,33	1.440.250	1.700.650	1.745.200	1.779.650	1.862.800
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.288,42	45.000	61.000	61.950	62.900	63.850
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.754,66	100	1.100	1.100	1.100	1.100
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.545.120,41	1.485.350	1.762.750	1.808.250	1.843.650	1.927.750
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.081.375,61	1.338.350	1.549.350	1.595.850	1.627.750	1.660.300
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.313,20	118.500	152.800	139.700	142.600	145.500
F11 nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	17.240,63	22.200	34.550	27.850	28.150	28.450
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.193.929,44	1.479.050	1.736.700	1.763.400	1.798.500	1.834.250
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	351.190,97	6.300	26.050	44.850	45.150	93.500
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	15.000	33.000	33.000	33.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	351.190,97	6.300	11.050	11.850	12.150	60.500
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	351.190,97	6.300	11.050	11.850	12.150	60.500
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	120.000	205.000	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000	205.000	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	36.067,02	719.000	560.000	10.000	10.000	10.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.067,02	719.000	560.000	10.000	10.000	10.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.067,02	-599.000	-355.000	-10.000	-10.000	-10.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	315.123,95	-592.700	-343.950	1.850	2.150	50.500
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	597.700	343.950	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	48.000

Doppischer Budgetplan 2023

<u>Druck HH OG/Stadt/ZV Gesamtfinanzhaushalt</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	597.700	343.950	0	0	-48.000
F38 Veränderung d. Forderungen ggüb.d.Verbandsgemeinde im Rahmen d. Einheitskasse	-315.123,95	-5.000	0	-1.850	-2.150	-2.500
F39 Veränderung d. Verbindlichk. ggüb. d.Verbandsgemeinde im Rahmen d. Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-315.123,95	592.700	343.950	-1.850	-2.150	-50.500
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-315.123,95	592.700	343.950	-1.850	-2.150	-50.500
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-315.123,95	-5.000	0	-1.850	-2.150	-2.500
F44 nachrichtlich:Ausgleich Finanzhaushalt	351.190,97	6.300	11.050	11.850	12.150	12.500

Teilhaushalt 003

Bürgerdienste

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	003	Bürgerdienste	verantwortlich: Herr Schmitz			
<u>Teilhaushaltsplan</u> (Rheinland-Pfalz)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.218.515,71	1.466.150	1.726.400	1.770.250	1.804.100	1.887.250
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.926,92	45.000	61.000	61.950	62.900	63.850
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.754,66	100	1.100	1.100	1.100	1.100
E7 + Sonstige laufende Erträge	30.464,00	30.400	35.400	35.950	36.500	37.050
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.307.661,29	1.541.650	1.823.900	1.869.250	1.904.600	1.989.250
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.127.407,12	1.373.750	1.592.900	1.640.700	1.673.500	1.706.950
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.356,09	118.500	152.800	139.700	142.600	145.500
E11 - Abschreibungen	27.897,08	27.200	28.650	28.000	27.350	27.350
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	17.187,08	22.200	34.550	27.850	28.150	28.450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.271.847,37	1.541.650	1.808.900	1.836.250	1.871.600	1.908.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	351.190,97	6.300	26.050	44.850	45.150	93.500
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	120.000	205.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000	205.000	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	36.067,02	719.000	560.000	10.000	10.000	10.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.067,02	719.000	560.000	10.000	10.000	10.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.067,02	-599.000	-355.000	-10.000	-10.000	-10.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	315.123,95	-592.700	-328.950	34.850	35.150	83.500

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	003	Bürgerdienste	verantwortlich: Herr Schmitz
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Stefan Schmitz
Produktbereich	3.6	Kinder-/Jugendhilfe	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen	
Produkt	3.6.5.01	Kindertagesstätten	

Beschreibung

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern

Auftrag

Sozialgesetzbuch VIII, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Landesgesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes, Kindertagesstättengesetz

Zielgruppe

Kinder bis zur Einschulung und deren Eltern sowie Kindergartenpersonal

Umlageverteilung Kindergarten Haiderbach

2023

	Umlagebedarf
Gesamtsumme Erträge (ohne Verbandsumlage)	1.423.250 EUR
./. Gesamtsumme Aufwand	1.823.900 EUR
./. Tilgung	0 EUR
ergibt Umlagebetrag =	400.650 EUR

davon:

Ortsgemeinde Breitenau	750.558 EUR	Finanzkraft ⁽¹⁾ /	32 Kinder ⁽²⁾	714 Einwohner ⁽³⁾	=	29,03%	=	116.299 EUR
Ortsgemeinde Deesen	795.943 EUR	Finanzkraft /	39 Kinder	752 Einwohner	=	32,32%	=	129.499 EUR
Ortsgemeinde Oberhaid	407.340 EUR	Finanzkraft /	8 Kinder	387 Einwohner	=	12,77%	=	51.177 EUR
Ortsgemeinde Wittgert	709.306 EUR	Finanzkraft /	26 Kinder	659 Einwohner	=	25,88%	=	103.675 EUR
Gesamt:	2.663.147 EUR	Finanzkraft /	105 Kinder	2.512 Einwohner	=	100,00%	=	400.650 EUR

⁽¹⁾ = Finanzkraftmesszahl 2023 (für Umlagenberechnung)

⁽²⁾ = Stand 01.09.2022

⁽³⁾ = Stand 30.06.2022

<u>Teilhaushaltsplan</u> (Rheinland-Pfalz)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.218.515,71	1.466.150	1.726.400	1.770.250	1.804.100	1.887.250
3.6.5.01.414410 vom Bund	0,00	300	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	003	Bürgerdienste	verantwortlich: Herr Schmitz					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Stefan Schmitz					
Produktbereich	3.6	Kinder-/Jugendhilfe						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen						
Produkt	3.6.5.01	Kindertagesstätten						
<u>Teilhaushaltsplan</u>			Ergebnis des	Ansätze des	Ansatz des	Planungsdaten 1.	Planungsdaten 2.	Planungsdaten 3.
(Rheinland-Pfalz)			Vorvorjahres 2021	Vorjahres 2022	Haushaltsjahres	Folgejahr 2024	Folgejahr 2025	Folgejahr 2026
			€	€	€	€	€	€
3.6.5.01.414420	vom Land		1.800,00	2.000	0	0	0	0
3.6.5.01.414430	v Gem u Gemeindeverbänden		132.806,39	337.950	400.650	445.200	479.650	562.800
<i>Verbandsumlage</i>								
3.6.5.01.414431	von Gem. u. Gemeindeverbänden		1.056.490,24	1.100.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
<i>Erstattungen vom Westerwaldkreis</i>								
3.6.5.01.415100	Auflösung SoPo aus Zuwendungen		27.419,08	25.900	25.750	25.050	24.450	24.450
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			45.926,92	45.000	61.000	61.950	62.900	63.850
3.6.5.01.432800	Kindergartenbeiträge		20.735,92	20.000	36.000	36.550	37.100	37.650
3.6.5.01.434200	Elternbeitr.Verpflegungskosten		25.191,00	25.000	25.000	25.400	25.800	26.200
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			12.754,66	100	1.100	1.100	1.100	1.100
3.6.5.01.442490	vom sonst öffentlichen Bereich		3.605,86	0	0	0	0	0
3.6.5.01.442500	von privaten Unternehmen		1.526,40	0	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.01.442900	von Sonstigen		7.622,40	100	100	100	100	100
E7 + Sonstige laufende Erträge			30.464,00	30.400	35.400	35.950	36.500	37.050
3.6.5.01.466142	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Urlaub, Überstunden)		30.464,00	30.400	35.400	35.950	36.500	37.050
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.307.661,29	1.541.650	1.823.900	1.869.250	1.904.600	1.989.250
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.127.407,12	1.373.750	1.592.900	1.640.700	1.673.500	1.706.950
3.6.5.01.501900	Sonstige ehrenamtlich Tätige		6.588,00	7.350	7.350	7.550	7.700	7.850
<i>Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher und Stellvertreter</i>								
3.6.5.01.502210	Vergütungen		825.289,21	1.003.000	1.171.000	1.206.150	1.230.250	1.254.850
3.6.5.01.502220	Leistungszulagen		14.410,87	18.500	21.500	22.150	22.600	23.050
3.6.5.01.503200	Beiträge zu Versorgungskassen		62.008,31	95.000	95.000	97.850	99.800	101.800
3.6.5.01.504200	Beiträge Sozialversicherung		173.720,30	210.000	250.000	257.500	262.650	267.900
3.6.5.01.506200	Personalnebenaufwendungen -Arbeitnehmer-		1.411,57	2.500	2.500	2.600	2.650	2.700
3.6.5.01.508210	Zuführung zu Rückstellungen Urlaub/Überstunden		43.539,00	35.400	43.550	44.850	45.750	46.650
3.6.5.01.509010	Pauschalierte Lohnsteuer		439,86	2.000	2.000	2.050	2.100	2.150
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			99.356,09	118.500	152.800	139.700	142.600	145.500
3.6.5.01.522110	Strombezugskosten		4.643,67	5.000	15.000	15.250	15.500	15.750
3.6.5.01.522130	Heizung		4.531,95	5.000	15.000	15.250	15.500	15.750

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	003	Bürgerdienste	verantwortlich: Herr Schmitz
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Stefan Schmitz
Produktbereich	3.6	Kinder-/Jugendhilfe	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen	
Produkt	3.6.5.01	Kindertagesstätten	

Teilhaushaltsplan (Rheinland-Pfalz)		Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
		€	€	€	€	€	€
3.6.5.01.522170	Abfallbeseitigung	1.271,50	1.500	1.800	1.850	1.900	1.950
3.6.5.01.523100	Unterh d Grundst Außen Anla Geb.u.-einrichtungen <i>u.a. Neuprofilierung Außengelände(Oberflächenwasserführung)</i>	17.957,21	35.000	35.000	20.000	21.000	22.000
3.6.5.01.523200	Bewirtschaft d Grundst Außen Anla Geb.u.-einrichtungen	30.908,38	30.000	33.000	33.500	34.000	34.500
3.6.5.01.523700	Unterh d Betriebs- u Geschäftsaustattungen	445,80	1.000	2.000	2.050	2.100	2.150
3.6.5.01.523800	Geringw Geräte Ausstattungs- Ausrüstungsgegenstände <i>u.a. Mobiliar, Spielmaterial</i>	13.245,45	17.000	19.000	19.300	19.600	19.900
3.6.5.01.524200	Essenskosten	17.204,30	18.000	22.000	22.350	22.700	23.050
3.6.5.01.524900	Sonst Aufw f Sachleistungen	8.274,35	5.000	9.000	9.150	9.300	9.450
3.6.5.01.525430	an Gem u Gemeindeverbände	186,08	0	0	0	0	0
3.6.5.01.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	687,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 - Abschreibungen		27.897,08	27.200	28.650	28.000	27.350	27.350
3.6.5.01.534200	AfA beb. Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	22.931,00	22.950	22.950	22.950	22.950	22.950
3.6.5.01.534900	AfA beb. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	257,00	300	800	800	800	800
3.6.5.01.538100	AfA Fahrzeuge	180,00	200	200	50	0	0
3.6.5.01.538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattungen	4.529,08	3.750	4.700	4.200	3.600	3.600
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen		17.187,08	22.200	34.550	27.850	28.150	28.450
3.6.5.01.561100	Aufw f Personaleinstellungen	1.064,37	0	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.01.561200	Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulungen	2.278,08	4.500	12.000	5.000	5.000	5.000
3.6.5.01.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	163,69	250	250	250	250	250
3.6.5.01.561500	Aufw f Dienst- u Schutzkleidun	0,00	2.600	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.01.563100	Büromaterial	678,41	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
3.6.5.01.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	1.041,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.01.563300	Porto und Versandkosten	0,00	50	0	0	0	0
3.6.5.01.563400	Telefon Daten Übertragungskost	590,17	1.000	700	700	700	700
3.6.5.01.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	11,90	500	0	0	0	0
3.6.5.01.564100	Versicherungsbeiträge	10.947,06	11.000	15.000	15.250	15.500	15.750
3.6.5.01.569300	Repräsentation, Ehrengaben	200,00	100	200	200	200	200
3.6.5.01.569900	Sonstige	212,23	200	2.000	2.050	2.100	2.150
	<i>u.a. Sitzungsaufwendungen</i>						

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	003	Bürgerdienste	verantwortlich: Herr Schmitz					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Stefan Schmitz					
Produktbereich	3.6	Kinder-/Jugendhilfe						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen						
Produkt	3.6.5.01	Kindertagesstätten						
Teilhaushaltsplan			Ergebnis des	Ansätze des	Ansatz des	Planungsdaten 1.	Planungsdaten 2.	Planungsdaten 3.
(Rheinland-Pfalz)			Vorvorjahres 2021	Vorjahres 2022	Haushaltsjahres 2023	Folgejahr 2024	Folgejahr 2025	Folgejahr 2026
			€	€	€	€	€	€
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.271.847,37	1.541.650	1.808.900	1.836.250	1.871.600	1.908.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis		35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
E21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		35.813,92	0	15.000	33.000	33.000	81.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		351.190,97	6.300	26.050	44.850	45.150	93.500
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	120.000	205.000	0	0	0
	3.6.5.01/3001.681420	vom Land	0,00	120.000	205.000	0	0	0
	<i>Landeszuweisung für die Kita Erweiterung</i>							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	120.000	205.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen		36.067,02	719.000	560.000	10.000	10.000	10.000
	3.6.5.01/3001.785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau u. geleistete Anzahlungen	20.188,43	700.000	500.000	0	0	0
	<i>Planungs- und Baukosten für eine Kita Erweiterung einschl. Ausstattungsgegenstände</i>							
	3.6.5.01/4054.785230	Ausz f Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0
	<i>Bau einer Regenrückhaltung für die Kita</i>							
	3.6.5.01/8000.785700	Ausz f Betriebs- u Geschäftsausstattungen	15.878,59	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	<i>Sonnensegel</i>							
	3.6.5.01/8002.785700	Ausz f Betriebs- u Geschäftsausstattungen	0,00	15.000	0	0	0	0
	<i>Erneuerung des Gerätehauses im Außenbereich inkl. Fundament</i>							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		36.067,02	719.000	560.000	10.000	10.000	10.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-36.067,02	-599.000	-355.000	-10.000	-10.000	-10.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		315.123,95	-592.700	-328.950	34.850	35.150	83.500

Teilhaushalt 004

Finanzen

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	004	Finanzen	verantwortlich: Herr Quirnbach			
<u>Teilhaushaltsplan</u> (Rheinland-Pfalz)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	15.000	33.000	33.000	33.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	597.700	343.950	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	48.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	597.700	343.950	0	0	-48.000
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-315.123,95	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	597.700	343.950	0	0	-48.000

Doppischer Budgetplan 2023

Teilhaushalt	004	Finanzen	verantwortlich: Herr Quirmbach
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzwirtschaft	verantwortlich: Andreas Quirmbach
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	6.1.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

Beschreibung

Darstellung sonstiger Positionen der allg. Finanzwirtschaft, wie Zinsen, Tilgung, Kreditaufnahmen, Pensionsrückstellungen, Dividenden ect.

Auftrag

GemO, GemHVO-Doppik, Beschlüsse der örtlichen Gremien

Zielgruppe

Bürgermeister, Ortsbürgermeister, Ratsmitglieder, Verwaltung

Teilhaushaltsplan (Rheinland-Pfalz)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansätze des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten 1. Folgejahr 2024	Planungsdaten 2. Folgejahr 2025	Planungsdaten 3. Folgejahr 2026
	€	€	€	€	€	€
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	15.000	33.000	33.000	33.000
6.1.2.01.575110 an Banken	0,00	0	15.000	33.000	33.000	33.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	-15.000	-33.000	-33.000	-33.000
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	597.700	343.950	0	0	0
6.1.2.01/9000.692500 vom inländischen Geldmarkt	0,00	597.700	343.950	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	48.000
6.1.2.01/9000.792500 vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	48.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	597.700	343.950	0	0	-48.000
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-315.123,95	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	597.700	343.950	0	0	-48.000

