

# Haushaltsplan

2023/2024



Kindertagesstätten-  
zweckverband



Laumersheim



Großkarlbach



# INHALTSVERZEICHNIS

## Haushaltsplan des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach für die Jahre 2023 / 2024

**Register 1:** • Inhaltsverzeichnis

**Register 2:** • Vorbericht  
• Bilanz zum 31.12.2018  
• Haushaltssatzung

**Register 3:** • Ergebnis- und Finanzhaushalt Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)  
• Teilhaushalte Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

**Register 4:** • Produkthaushaltsbuch

**Register 5:** Anlagen

- **Investitionsübersicht** Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)
- **Stellenplan** Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)
- **Übersicht über die Verbindlichkeiten** Muster 4 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
- **Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite** (Schuldenübersicht)
- **Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse** Muster 26  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)
- **Übersicht über die Über-/unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung** Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)** Muster 14  
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)



# V o r b e r i c h t



# Vorbericht

## zum Haushaltsplan 2023 / 2024

### des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach

#### 1. Allgemeines

Die Ortsgemeinden Laumersheim und Großkarlbach bilden den Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach zum Betrieb und zur Unterhaltung des Kindergartens in Laumersheim. Der Kindergarten wurde 1980 in Betrieb genommen. In den Jahren 1992 / 1993 wurde das Kindergartengebäude erstmals und zuletzt in den Jahren 2013 bis 2016 umgebaut und erweitert. 2016 wurde mit einer energetische Sanierung begonnen. Im Jahr 2019 wurde noch die Innenbeleuchtung auf LED umgerüstet.

Der Verband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Die Verwaltungsgeschäfte werden von der Verbandsgemeinde Leiningerland (früher: Verbandsgemeinde Grünstadt-Land), Industrie-str. 11, 67269 Grünstadt abgewickelt. Zum 01.01.2018 fusionierten die Verbandsgemeinden Grünstadt-Land und Hettenleidelheim zur neuen Verbandsgemeinde Leiningerland, die die Verwaltungsgeschäfte weiter führt.

Für die Haushaltswirtschaft des Kindertagesstättenzweckverbandes sind gemäß § 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 7 der Verbandsordnung vom 11.09.1997 die Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der geltenden Fassung anzuwenden.

#### 2. Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2021

##### 2.1 Der Haushaltsplan 2021 schloss mit folgenden Endzahlen ab:

<u>Ergebnishaushalt</u>		<u>Finanzhaushalt</u>	
Erträge	896.880 €	Einzahlungen	869.980 €
Aufwendungen	896.880 €	Auszahlungen	869.980 €
Überschuss / Fehlbetrag	0 €	Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0 €

##### 2.2 Die Jahresrechnung ist noch nicht erstellt. Sie schloss mit dem folgendem vorläufigen Ergebnis ab:

<u>Ergebnisrechnung</u>		<u>Finanzrechnung</u>	
vorläufige Erträge	797.567,14 €	vorläufige Einzahlungen	834.149,88 €
vorläufige Aufwendungen	889.947,62 €	vorläufige Auszahlungen	875.474,60 €
Überschuss / Fehlbetrag	-92.380,48 €	Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-41.324,72 €

Das Haushaltsjahr 2021 ist noch nicht abgeschlossen. In der vorläufigen Finanzrechnung 2021 entsteht ein Finanzmittelfehlbetrag von 41.324,72 €, damit entstehen zum 31.12.2021 Liquiditätskredite in Höhe von 98.191,83 € (Bil.Kto. 374310).

### 3. Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2022

Der Haushaltsplan 2022 schloss mit folgenden Endzahlen ab:

<u>Ergebnishaushalt</u>		<u>Finanzhaushalt</u>	
Erträge	910.820 €	Einzahlungen	878.920 €
Aufwendungen	910.820 €	Auszahlungen	878.920 €
Überschuss / Fehlbetrag	0 €	Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0 €

Das Haushaltsjahr 2022 ist noch nicht abgeschlossen.

### 4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2023 / 2024

Für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 werden folgende Beträge festgesetzt:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.166.340,00 €	1.188.140,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.166.340,00 €	1.188.140,00 €
<b>der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2. Finanzhaushalt</b>		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	87.700,00 €	3.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	78.500,00 €	3.000,00 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>9.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
der Saldo Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-9.200,00 €	0,00 €

Der **Ergebnishaushalt (E1 bis E23)** enthält Erträge und Aufwendungen. Zum Ausgleich des Ergebnishaushalts erhebt der Kindertagesstättenzweckverband von seinen Mitgliedern eine Verbandsumlage. Sofern auch Kinder aus anderen Ortsgemeinden die Tagesstätte besuchen, müssen sich diese ebenfalls an den ungedeckten Aufwendungen beteiligen.

Die Umlage und die Beteiligung anderer Ortsgemeinden wird grundsätzlich anteilig nach Kinderzahl berechnet.

Abweichend davon tragen die Verbandsmitglieder alleine, jeweils zur Hälfte, Unterhaltungsaufwendungen über 5.000 € (geplant in 2023/2024: keine) und die Zinsaufwendungen der Investitionsdarlehen für die Kindertagesstättenerweiterung und Liquiditätskredite [2023: 30 € (davon 20 € für Invest.darlehen und 10 € für Kassenkredite); 2024: 10 € für Kassenkredite]



Der **Finanzhaushalt (F1 bis F44)** enthält Ein- und Auszahlungen (keine Abschreibungen und Auflösungen und keine Rückstellungen). Zusätzlich enthält der Finanzhaushalt noch Ein- und Auszahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit.

Für negative Salden aus Investitionstätigkeit und für die Tilgung der Investitionsdarlehen sind durch die Verbandsmitglieder Investitionsumlagen zu erbringen, die sie jeweils hälftig tragen.

**Folgende Investitionsauszahlungen sind geplant:**

	<u>in 2023</u>	<u>in 2024</u>
<b>Maßnahme 9:</b> Kosten für weitere Hardware (Tablet, PC u.s.w.) 1.200 €; Kühl-Gefrierkombi 800 €; Kühlschrank Personal 500 €; Verdunklung Raupengruppe 3.000 €; Spinde Personal 1.500 €	7.000 €	1.500 €
<b>Maßnahme 24:</b> Umlage für Spielgeräte; hier: Eventualposition	1.000 €	1.000 €
<b>Maßnahme 26:</b> (geringwert.Wirtschaftsgüter)	500 €	500 €
<b>Maßnahme 28:</b> Umlage für Erweiterung 5.Gruppe-Containerlösung	70.000 €	0 €
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78.500 €</b>	<b>3.000 €</b>

Soweit die Investitionsauszahlungen nicht von anderer Seite finanziert werden, sind durch die Verbandsmitglieder Investitionsumlagen zu erbringen.

**Folgende Investitionumlagen und -Einzahlungen sind geplant:**

	<u>in 2023</u>	<u>in 2024</u>
<b>Maßnahme 9:</b> Kosten für weitere Hardware (Tablet, PC u.s.w.) 1.200 €; Kühl-Gefrierkombi 800 €; Kühlschrank Personal 500 €; Verdunklung Raupengruppe 3.000 €; Spinde Personal 1.500 € -Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	7.000 €	1.500 €
<b>Maßnahme 17</b> ( <u>Investitionsumlage zur Finanzierung der Darlehen für die Erweiterung der Kita</u> )	9.200 €	0 €
<b>Maßnahme 24:</b> Umlage für Spielgeräte; hier: Eventualposition -Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	1.000 €	1.000 €
<b>Maßnahme 26</b> ( <u>geringwert.Wirtschaftsgüter</u> ) -Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	500 €	500 €
<b>Maßnahme 28:</b> Umlage für Erweiterung 5.Gruppe-Containerlösung -Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	70.000 €	0 €
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.700 €</b>	<b>3.000 €</b>

Es ergibt sich ein **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von** 9.200 € 0 €

Der Saldo wird zur Finanzierung der Auszahlung zur Tilgung der Darlehen für die Erweiterung der Kita (Restrate 9.200 €) verwendet.

## **5. Teilhaushalte**

Nach § 4 der GemHVO ist der Haushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Es sind mindestens 2 Teilhaushalte zu bilden, wobei in jedem Fall für den Hauptproduktbereich "6 Zentrale Finanzdienstleistungen" ein Teilhaushalt auszuweisen ist.

Beim Kindertagesstättenzweckverband wurden daher für die Haushaltsjahre 2023 / 2024 zwei Teilhaushalte gebildet.

**Bilanz**

**zum**

**31.12.2018**



**Bilanz 2018**Einjahressicht  
zum 31.12.201811.12.2020  
09:26:24

60KindertagesstättenzweckverbandLaumersheim

Betragsangaben in EUR

<b>Aktiv</b>		<b>Passiv</b>
<b>Aktivseite</b>		<b>Passivseite</b>
1. Anlagevermögen	776.091,75	1. Eigenkapital
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	23.674,00	1.1. Kapitalrücklage
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2. Sonstige Rücklagen
1.1.2. Geleistete Zuwendungen		1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	23.674,00	1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert		2. Sonderposten
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
1.2. Sachanlagen	752.417,75	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen
1.2.1. Wald, Forsten		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen
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		2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen
1.2.4. Infrastrukturvermögen		2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	567.974,56	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.384,00	2.7. sonstige Sonderposten
1.2.9. Pflanzen, Tiere		3. Rückstellungen
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	150.058,19	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
1.3. Finanzanlagen		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
1.3.3. Beteiligungen		4. Verbindlichkeiten
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1. Anleihen
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen 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		4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
2. Umlaufvermögen	220.136,80	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen



# Haushaltssatzung





# Haushaltssatzung

## des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach

Sitz: Laumersheim

für die Haushaltsjahre 2023 / 2024  
vom .....

Die Verbandsversammlung des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach hat aufgrund von § 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit den §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Vorlage bei der und Genehmigung durch die Kreisverwaltung Bad Dürkheim als Aufsichtsbehörde vom ....., (Az.: ..... ) hiermit bekannt gemacht wird.

### § 1

#### Ergebnis- und Finanzhaushalt

<b>Festgesetzt werden</b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.166.340 €	1.188.140 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.166.340 €	1.188.140 €
<b>der Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss auf</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	87.700 €	3.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	78.500 €	3.000 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>9.200 €</b>	<b>0 €</b>
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>-9.200 €</b>	<b>0 €</b>

### § 2

#### Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3

## Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

## Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung werden in der Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde festgelegt.

### § 5

## Verbandsumlage

Für den durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarf werden gemäß § 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 8 der Satzung des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach Umlagen erhoben.

Bemessungsgrundlage ist nach § 8 Abs. 2 der Verbandsordnung für den ungedeckten Aufwand der Kosten für Personal, Betrieb und Unterhaltung der Kindertagesstätte (einschl. Unterhaltungsaufwand bis 5.000 €) die durchschnittliche Jahreskinderzahl des Abrechnungsjahres.

Die Planung der Umlage erfolgt zunächst aufgrund der durchschnittlichen Jahreskinderzahl des Jahres 2022, da die jeweils tatsächliche durchschnittliche Jahreskinderzahl erst am Ende des Abrechnungsjahres errechnet werden kann. Im Jahr 2022 besuchten durchschnittlich 90 Kinder die Tagesstätte, davon 50 Kinder aus Großkarlbach und 40 Kinder aus Laumersheim; in 2022 besuchten keine Kinder aus anderen Gemeinden die Kindertagesstätte.

Unterhaltungsaufwendungen mit Kosten über 5.000 € und Darlehenszinsen finanzieren die Verbandsmitglieder je zur Hälfte.

**Vorläufig werden Umlagen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (incl. Unterhaltungsaufwand über 5.000 €) und für Darlehenszinsen wie folgt festgesetzt (vorläufige Verteilung nach Kinderzahl):**

	<b>Umlage nach Kinderzahl</b>	<b>Umlage für Darlehenszinsen</b>	<b><u>Gesamt</u> <u>(Ergebnis- u. Finanzhaus-</u> <u>halt)</u></b>
<b>1. Haushaltsjahr 2023</b>			
OG Laumersheim	87.344,24 €	10,00 €	87.354,24 €
OG Großkarlbach	108.675,76 €	10,00 €	108.685,76 €
<b>zusammen</b>		<b>Konto 414433:</b>	<b>196.040,00 €</b>
<b>2. Haushaltsjahr 2024</b>			
OG Laumersheim	87.678,43 €	0,00 €	87.678,43 €
OG Großkarlbach	109.091,57 €	0,00 €	109.091,57 €
<b>zusammen</b>		<b>Konto 414433:</b>	<b>196.770,00 €</b>

Die endgültigen Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Zinsen werden nach den tatsächlichen Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen ermittelt und am Ende eines jeden Haushaltsjahres zur Zahlung fällig.

Investitionskosten für Aus-, Um- und Erweiterungsbauten (einschließlich werterhöhende Sanierungsmaßnahmen) finanzieren die Verbandsmitglieder je zur Hälfte. Für Investitionen wird eine Investitionsumlage, getrennt nach Maßnahme/Anlagegut erhoben.

Die Investitionsumlagen werden spätestens mit dem Jahresabschluss berechnet und von den Verbandsmitgliedern erhoben. Abschläge können auch während des Jahres erhoben werden.

## § 6

### Eigenkapital

Der Kindertagesstättenzweckverband hat kein Stammkapital. Das Eigenkapital (Gegenüberstellung von Aktiva und Passiva) beträgt Null. Der Verband finanziert sich durch Erhebung von Umlagen.

Laumersheim, den .....  
Kindertagesstättenzweckverband  
Laumersheim-Großkarlbach

.....  
Wieber  
Verbandsvorsteher

#### Hinweise:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom ..... bis ..... zu den üblichen Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland, Industriestraße 11, 67269 Grünstadt, Zimmer 205 öffentlich aus.

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten, wenn die Rechtsverletzung nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist (§ 24 Abs. 6 Satz 4 GemO).

Grünstadt, den .....  
Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

.....  
Rüttger  
Bürgermeister

# **Ergebnis- und Finanzhaushalt**



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	726.107,70	860.820,00	1.107.340,00	1.129.140,00	1.153.800,00	1.177.980,00
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.003,84					
	414422   Zuweisungen für Sonderprogramme	1.364,88		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	414423   Zuweisung vom Land für 2-Jährige (Betreuungsbonus nach § 12a KitaG)	9.205,20	8.500,00				
	414431   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	517.714,49	550.000,00	881.230,00	903.250,00	925.830,00	948.990,00
	414432   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	72.819,29	80.000,00				
	414433   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände	124.000,00	172.770,00	196.040,00	196.770,00	200.090,00	203.500,00
	414434   Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentl. Bereich - von Gemeinden (für Finanzierung Rückstellungen)						
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		49.550,00	29.070,00	28.120,00	26.880,00	24.490,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000,00				
	432120   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Elternbeiträge		5.000,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.687,87	45.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	441400   Beteiligung Essenskosten	36.687,87	45.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.794,03		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442490   Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	415,64					
	442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	8.378,39		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.508,71					
	462700   Versicherungserstattungen	1.707,65					
	462900   Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	640,00					
	466110   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	161,06					
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>774.098,31</b>	<b>910.820,00</b>	<b>1.166.340,00</b>	<b>1.188.140,00</b>	<b>1.212.800,00</b>	<b>1.236.980,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	752.826,52	766.130,00	1.007.220,00	1.032.390,00	1.058.190,00	1.084.660,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	574.986,12	584.560,00	766.500,00	785.660,00	805.300,00	825.440,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	11.233,82	11.170,00	15.250,00	15.630,00	16.020,00	16.420,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	502991   Vergütungen für Schriftführertätigkeiten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	503200   Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	45.306,49	47.150,00	61.720,00	63.260,00	64.840,00	66.470,00
	504200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung	121.300,09	123.150,00	163.650,00	167.740,00	171.930,00	176.230,00
	508200   Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit						
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>92.998,27</b>	<b>83.000,00</b>	<b>116.200,00</b>	<b>114.700,00</b>	<b>114.700,00</b>	<b>114.700,00</b>
	522110   Aufwendungen für Heizung	4.870,21	5.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	522120   Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4.535,04	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	522130   Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	4.596,50	4.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	5.984,49	6.000,00	9.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523150   Versicherungsschäden	1.707,65					
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	979,27	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	613,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524200   Essenskosten	38.736,80	35.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	524500   Budget	9.459,44	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	524510   Aufwendungen für Sonderprogramme			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529252   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	21.515,13	20.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	529300   sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E11	<b>Abschreibungen</b>		<b>49.930,00</b>	<b>29.070,00</b>	<b>28.120,00</b>	<b>26.880,00</b>	<b>24.490,00</b>
	536200   Abschreibungen auf soziale Einrichtungen		44.260,00	19.560,00	19.350,00	19.060,00	18.920,00
	538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.000,00	7.830,00	7.090,00	6.140,00	3.890,00
	539900   Sonstige Abschreibungen		1.670,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>12.909,84</b>	<b>11.720,00</b>	<b>13.820,00</b>	<b>12.920,00</b>	<b>13.020,00</b>	<b>13.120,00</b>
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.246,90	2.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	31,63	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	561400   Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.473,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	599,76	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.447,60	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	6.690,16	6.600,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00	6.900,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	420,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	565120   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)						
	565510   Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>858.734,63</b>	<b>910.780,00</b>	<b>1.166.310,00</b>	<b>1.188.130,00</b>	<b>1.212.790,00</b>	<b>1.236.970,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 84.636,32</b>	<b>40,00</b>	<b>30,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	68,91	40,00	30,00	10,00	10,00	10,00
	574311   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	61,31	30,00	10,00			
	575190   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	7,60		10,00			
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 68,91</b>	<b>- 40,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 84.705,23</b>					
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	332,08					
	599001   Außerordentliche Aufwendungen	332,08					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- 332,08</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 85.037,31</b>					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	779.299,32	810.890,00	1.078.270,00	1.101.020,00	1.126.920,00	1.153.490,00
	614410   Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Bund						
	614420   Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	1.003,84					
	614422   Zuweisung für Sonderprogramme	1.364,88		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	614423   Zuweisung vom Land für 2-jährige (Betreuungsbonus nach § 12a KitaG)	8.417,70	8.500,00				
	614430   Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	614431   Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	561.565,32	550.000,00	881.230,00	903.250,00	925.830,00	948.990,00
	614432   Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	82.947,58	80.000,00				
	614433   Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände	124.000,00	172.390,00	196.040,00	196.770,00	200.090,00	203.500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	614434   Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden (für Finanzierung Rückstellungen)						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000,00				
	632120   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Elternbeiträge		5.000,00				
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.933,50	45.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	641400   Beteiligung Essenskosten	32.933,50	45.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.336,75		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642490   vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	415,64					
	642591   vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)						
	642900   von Sonstigen	10.921,11		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.567,81					
	662700   Versicherungserstattungen	1.927,81					
	662900   Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	640,00					
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>826.137,38</b>	<b>860.890,00</b>	<b>1.137.270,00</b>	<b>1.160.020,00</b>	<b>1.185.920,00</b>	<b>1.212.490,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	752.826,52	766.130,00	1.007.220,00	1.032.390,00	1.058.190,00	1.084.660,00
	702210   Beschäftigte - Vergütungen	574.986,12	584.560,00	766.500,00	785.660,00	805.300,00	825.440,00
	702220   Beschäftigte - Leistungszulagen	11.233,82	11.170,00	15.250,00	15.630,00	16.020,00	16.420,00
	702991   Vergütungen für Schriftföhrtätigkeiten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	703200   Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	45.306,49	47.150,00	61.720,00	63.260,00	64.840,00	66.470,00
	704200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung	121.300,09	123.150,00	163.650,00	167.740,00	171.930,00	176.230,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.612,75	83.000,00	116.200,00	114.700,00	114.700,00	114.700,00
	722110   Auszahlungen für Heizung	4.095,43	5.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	722120   Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4.685,03	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	722130   Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	3.246,39	4.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke	6.202,13	6.000,00	9.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	723150   Versicherungsschäden	1.707,65					
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	979,27	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.162,15	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	724200   Essenskosten	32.227,42	35.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	724500   Budget	8.661,14	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	724510   Aufwendungen für Sonderprogramme			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	729252   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	21.646,14	20.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	729300   sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
F11	nicht besetzt						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	11.351,18	11.720,00	13.820,00	12.920,00	13.020,00	13.120,00
	761200   Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.246,90	2.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	761300   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	31,63	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	761400   Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	916,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	761900   Sonstige Personalnebenauszahlungen						
	763410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	598,50	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Allgemein	1.447,60	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	764140   Unfallversicherungen	6.690,16	6.600,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00	6.900,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	420,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>848.790,45</b>	<b>860.850,00</b>	<b>1.137.240,00</b>	<b>1.160.010,00</b>	<b>1.185.910,00</b>	<b>1.212.480,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.653,07</b>	<b>40,00</b>	<b>30,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	85,58	40,00	30,00	10,00	10,00	10,00
	774311   an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	16,24	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	775120   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	61,31	30,00	10,00			
	775190   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	8,03		10,00			
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 85,58</b>	<b>- 40,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 22.738,65</b>					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	332,08					
	769500   Außerordentliche Auszahlungen	332,08					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 332,08</b>					
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 23.070,73</b>					
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.012,50	18.030,00	87.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	681310   Investitionszuwendungen von Eigenbetrieben			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	681430   Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.512,50	15.530,00	86.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	681763   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden		2.500,00				
	681770   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom privaten Bereich	500,00					
	681790   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.012,50</b>	<b>18.030,00</b>	<b>87.700,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	11.241,49	3.000,00	78.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	785320   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschl. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		2.500,00				
	785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	8.524,61		8.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	785720   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.716,88	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	785930   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen			70.000,00			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.241,49</b>	<b>3.000,00</b>	<b>78.500,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.228,99</b>	<b>15.030,00</b>	<b>9.200,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 26.299,72</b>	<b>15.030,00</b>	<b>9.200,00</b>			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	15.025,00	15.030,00	9.200,00			
	792510   Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	15.025,00	15.030,00	9.200,00			
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 15.025,00</b>	<b>- 15.030,00</b>	<b>- 9.200,00</b>			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	41.324,72					
	694440   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)	41.324,72					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	41.324,72					
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>26.299,72</b>	<b>- 15.030,00</b>	<b>- 9.200,00</b>			
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	26.299,72	- 15.030,00	- 9.200,00			
<b>F43</b>	<b><u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u></b>						
<b>F44</b>	<b><u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u></b>	<b><u>- 38.095,73</u></b>	<b><u>- 15.030,00</u></b>	<b><u>- 9.200,00</u></b>			
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						



# **Übersicht über die Teilhaushalte**





# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlb

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Sonstige zentrale Dienste
3652	Kindertagesstätte	365201	Kindertagesstätte

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2023/2024

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlb

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)

# Produktthaushaltsbuch



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
114501	Sonstige zentrale Dienste	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>502991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten ** auch Schriftführervergütung - bisher bei Kto. 502210, keine Mittelanmeldung</i>		100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein ** Reisekosten Schriftführer. Ansatz wird fortgeschrieben, da keine Mittelanmeldung erfolgt ist.</i>		20,00 20,00	20,00 20,00	20,00 20,00	20,00 20,00	20,00 20,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>
E21b Außerordentliche Aufwendungen <i>599001 Außerordentliche Aufwendungen</i>	332,08 332,08					
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- 332,08</b>					
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 332,08</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>	<b>- 120,00</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
365201	Kindertagesstätte	2023 / 2024

<b>Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2021</b>	<b>Vorjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	726.107,70	860.820,00	1.107.340,00	1.129.140,00	1.153.800,00	1.177.980,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** 2015 Fortbildung frühkindliche Bildung. NEUES Kto. ab 2019: 414422.	1.003,84					
414422 Zuweisungen für Sonderprogramme ** Sonderprogramme, z.B. Sprachförderung, Ansatz lt. Mittelanmeldung; Aktuell nur Sonderprogramm Übergang Kita/Schule; Bewilligte Landeszuwendung für Kita-Jahr 2022/2023	1.364,88		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
414423 Zuweisung vom Land für 2-Jährige (Betreuungsbonus nach § 12a KitaG) ** Geänderte Finanzierung durch neues KitaG - fällt künftig weg	9.205,20	8.500,00				
414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni) ** 87,5 % Landes- und Kreisbeteiligung am Personalaufwand (Summe Konten 5022 10 bis 504200) und Beteiligung für FSJ-Kräfte (Zuschuss auch 87,5 %) Personalsschlüssel 01/2023 : 12,77 Stellen	517.714,49	550.000,00	881.230,00	903.250,00	925.830,00	948.990,00
414432 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge) ** Geänderte Finanzierung durch neues KitaG; fällt künftig weg	72.819,29	80.000,00				
414433 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände ** Umlage zum Ausgleich des Ergebnishaushalts	124.000,00	172.770,00	196.040,00	196.770,00	200.090,00	203.500,00
414434 Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentl. Bereich - von Gemeinden (für Finanzierung Rückstellungen) ** Anpassung der Forderungen gegen die Verbandsmitglieder aus der Eröffnungsbilanz. Kein Ansatz, da nicht planbar						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		49.550,00	29.070,00	28.120,00	26.880,00	24.490,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000,00				
432120 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Elternbeiträge * Kindertagesstätte ** keine U2-Plätze (Krippenplätze) lt. Mittelanmeldung		5.000,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.687,87	45.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00

**Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
441400 Beteiligung Essenskosten <i>** Ausgaben siehe 524200; Erhöhung Vorausleistung Mittagessen ab Juni 2022 von 3,60 € aus 4,65 € pro Essen, da nun ein Catering-Service das Essen bringt. (Berechnung: früherer Ansatz/Vorjahresergebnis 45.000 € ./ 3,60 € = 12.500 Essen x 4,65 € ergibt ca. 58.000 €)</i>	36.687,87	45.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
<b>E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>8.794,03</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich <i>** Erstattung Beschäftigungsverbot von Schwangeren etc., kein Ansatz, da nicht planbar</i>	415,64					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>** Einzahlungen Laminiergeld, Elternbeirat etc.; lt. Mittelanmeldung nicht absehbar.</i>	8.378,39		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>2.508,71</b>					
462700 Versicherungserstattungen <i>** nicht planbar</i>	1.707,65					
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.) <i>** nicht planbar</i>	640,00					
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	161,06					
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>774.098,31</b>	<b>910.820,00</b>	<b>1.166.340,00</b>	<b>1.188.140,00</b>	<b>1.212.800,00</b>	<b>1.236.980,00</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>752.826,52</b>	<b>766.030,00</b>	<b>1.007.120,00</b>	<b>1.032.290,00</b>	<b>1.058.090,00</b>	<b>1.084.560,00</b>
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	574.986,12	584.560,00	766.500,00	785.660,00	805.300,00	825.440,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	11.233,82	11.170,00	15.250,00	15.630,00	16.020,00	16.420,00
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	45.306,49	47.150,00	61.720,00	63.260,00	64.840,00	66.470,00
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	121.300,09	123.150,00	163.650,00	167.740,00	171.930,00	176.230,00
508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit <i>** Rückstellung für Urlaub und Überstunden (nicht zahlungswirksam). Kein Ansatz, da nicht planbar</i>						
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>92.998,27</b>	<b>83.000,00</b>	<b>116.200,00</b>	<b>114.700,00</b>	<b>114.700,00</b>	<b>114.700,00</b>
522110 Aufwendungen für Heizung	4.870,21	5.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung <i>** Abfallgebühren und Reinigungsbedarf, Fremdreinigung und Schmutzfangmatten bei Konto 529252</i>	4.535,04	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	4.596,50	4.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke <i>** lt. MA FB 2 in 2023 6.000 € und 3.000 € Baumpflege; ab 2024 dann jährlich 6.500 € und 1.000 € Baumpflege</i>	5.984,49	6.000,00	9.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
523150 Versicherungsschäden <i>** nicht planbar</i>	1.707,65					
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>** Hier nur noch Unterhaltungsaufwendungen buchen!</i>	979,27	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

**Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände <i>** Hier nur noch Neuanschaffungen bis 60 € verbuchen!! Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung sind investiv zu veranschlagen und zu buchen! (s. neue Maßnahme 26)</i>	613,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524200 Essenskosten <i>** Einnahmen siehe 441400; Erhöhung Vorausleistung Mittagessen ab Juni 2022 von 3,60 € aus 4,65 € pro Essen, da nun ein Catering-Service das Essen bringt.</i>	38.736,80	35.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
524500 Budget <i>** Die Konten 524400, 563110, 563210, 563900 und 563310 werden ab 2013 als "Budget" unter Konto 524500 geführt. Ansatz lt. Mittelanmeldung</i>	9.459,44	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
524510 Aufwendungen für Sonderprogramme <i>** Aktuell nur Sonderprogramm Übergang Kita/Schule; Bewilligte Landeszuwendung für Kita-Jahr 2022/2023</i>			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) <i>** Unterhaltsreinigung und Schmutzfangmatten</i>	21.515,13	20.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>** Kita-App, TK-Anlage, Website etc.</i>			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>E11 Abschreibungen</b>		<b>49.930,00</b>	<b>29.070,00</b>	<b>28.120,00</b>	<b>26.880,00</b>	<b>24.490,00</b>
536200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen <i>** AfA Gebäude auf fremden Grund einschl. Außenanlage, Spielgeräte und Zaunanlage(2011).</i>		44.260,00	19.560,00	19.350,00	19.060,00	18.920,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>** AfA Schrank, Wickelkommode, Küche, Spülmaschine Miele, Regale (Erweiterung 2009), Kinderküchenblock (Erweiterung 2009), Notebook Sony, PC Tarox Business und MP3 Player (2013).</i>		4.000,00	7.830,00	7.090,00	6.140,00	3.890,00
539900 Sonstige Abschreibungen		1.670,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>12.909,84</b>	<b>11.700,00</b>	<b>13.800,00</b>	<b>12.900,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.100,00</b>
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>** Ansatz lt. Mittelanmeldung</i>	1.246,90	2.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein <i>** Ansatz lt. Mittelanmeldung</i>	31,63	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten <i>** arbeitsmedizinische Betreuungsleistungen</i>	2.473,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren <i>** Ansatz lt. Mittelanmeldung</i>	599,76	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein <i>** lt. AO 2022</i>	1.447,60	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen <i>** Unfallversicherung Beschäftigte und KiGa-Kinder, lt. AO 2020 (keine Mittelanmeldung)</i>	6.690,16	6.600,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00	6.900,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen <i>** Kommunaler Arbeitgeberverband lt. AO 2020 (keine Mittelanmeldung)</i>	420,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)						



<b>Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2021</b>	<b>Vorjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>
<i>565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>858.734,63</b>	<b>910.660,00</b>	<b>1.166.190,00</b>	<b>1.188.010,00</b>	<b>1.212.670,00</b>	<b>1.236.850,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 84.636,32</b>	<b>160,00</b>	<b>150,00</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 84.636,32</b>	<b>160,00</b>	<b>150,00</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 84.636,32</u></b>	<b><u>160,00</u></b>	<b><u>150,00</u></b>	<b><u>130,00</u></b>	<b><u>130,00</u></b>	<b><u>130,00</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	68,91	40,00	30,00	10,00	10,00	10,00
574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) ** Zum 31.12.2021 hatte der Zweckverband ein Kassenkredit von 98.191,83 €.		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Zinsen aus dem Darlehen für die investiven Kosten der Erweiterung der Kita (häufig durch Verbandsmitglieder zu finanzieren); Darlehen ist Ende 2023 getilgt!	61,31	30,00	10,00			
575190 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen aus dem Darlehen bei der KFW für den Anteil der geschaffenen U3-Plätze (häufig durch Verbandsmitglieder zu finanzieren) Darlehen ist Ende 2023 getilgt!	7,60		10,00			
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 68,91</b>	<b>- 40,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 68,91</b>	<b>- 40,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b>- 68,91</b>	<b>- 40,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>	<b>- 10,00</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	2023 / 2024

<b>Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen):</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2021</b>	<b>Vorjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis						
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



# Investitionen



# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:16

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>										
<b>9</b>	<b>aktivierungsfähige Betriebs- und Geschäftsausstattung für KiTa</b>										
28 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	785710	082110	8.524,61								
<i>Bemerkung:</i> neuer Auszahlungsschlüssel - nicht mehr verwenden!											
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710	082110			7.000,00		1.500,00		1.500,00	1.500,00	
<i>Bemerkung:</i> 2023 und 2024 wird weitere Hardware (Tablet, PC, WLAN) für die KiTa angeschafft ca. 1.200 €. Und für die Küche eine Kühl-Gefrierkombination 800 € und für das Personal einen Kühlschrank 500 €, Verdunklung der Raupengruppe durch Vorhänge oder Rollos ca. 3.000 € und abschließbare Spinde für das Personal ca. 1.500 €											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>8.524,61</b>		<b>7.000,00</b>		<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	
681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430	231430			7.000,00		1.500,00		1.500,00	1.500,00	
<i>Bemerkung:</i> Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>7.000,00</b>		<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>8.524,61</b>								

# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:16

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später

**365201 Kindertagesstätte**

**17 Investitionsumlage zur Tilgung Darlehen für Erweiterung Kita Maßnahme 13**

3=Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbändc und	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden Gemeindeverbände	7.512,50	15.030,00						
---	--	---	----------	-----------	--	--	--	--	--	--

*Bemerkung:* neuer Einzahlungsschlüssel - nicht mehr verwenden!

681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbändc und	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden Gemeindeverbände			9.200,00					
---	--	---	--	--	----------	--	--	--	--	--

*Bemerkung:* M 17 Für die aufgenommenen Darlehen für die Erweiterung der Kita (Maßnahme 13) zahlen die Verbandsmitglieder die Tilgungsraten als Investitionsumlage. Restsumme - Darlehen wird in 2023 getilgt.

	<b>Gesamteinzahlungen:</b>	<b>7.512,50</b>	<b>15.030,00</b>	<b>9.200,00</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>- 7.512,50</b>	<b>- 15.030,00</b>	<b>- 9.200,00</b>						

**365201 Kindertagesstätte**

**24 Spielgeräte**

21 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	785320 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschl. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinric	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteneinricht		2.500,00						
---	---	---	--	----------	--	--	--	--	--	--

*Bemerkung:* Ab 2021 ist (nach vorheriger Entscheidung der Verbandsversammlung) eine neue 2. Spielebene / Spielpodest für die Raupengruppe angedacht. Zunächst werden 2021 und 2022 je 2.500 € Auszahlungen (AiB) eingeplant. Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder und Spenden



# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:16

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinricht			1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
	35 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden- u. Gemeindeverbänden	681763 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden		2.500,00							
<i>Bemerkung:</i>												
	681310 Investitionszuwendungen von Eigenbetrieben	681310 Investitionszuwendungen von Eigenbetrieben	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder												
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>			<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>										

# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:16

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>										
<b>26</b>	<b>geringwertige Wirtschaftsgüter über 60 € bis 410 €</b>										
29 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	785720	082400	2.716,88	500,00							
<i>Bemerkung:</i> z.B. Fotoapparate zur Dokumentation Lerngeschichten (Anschaffung nach vorheriger Abstimmung mit Vorstandsvorsteher)											
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720	082400			500,00		500,00		500,00	500,00	
<i>Bemerkung:</i> z.B. Kleingeräte etc. (Anschaffung nach vorheriger Abstimmung mit Vorstandsvorsteher)											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>2.716,88</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		<b>500,00</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
3=Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430	231430		500,00							
<i>Bemerkung:</i> neuer Einzahlungsschlüssel - nicht mehr verwenden											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:16

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
681430	681430	231430			500,00		500,00		500,00	500,00	
Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände									
<i>Bemerkung:</i> Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder				500,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				500,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			2.716,88								
<hr/>											
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>										
<b>28</b>	<b>Erweiterung 5.Gruppe-Containerlösung</b>										
785930	785930	091100			70.000,00						
Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen									
<i>Bemerkung:</i> Erwerb von Containern für den Anbau 5. Gruppe als schnellste und kostengünstigste Lösung ca. 70.000 €											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					70.000,00						
681430	681430	231430			70.000,00						
Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände									
<i>Bemerkung:</i> Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder - Containerlösung 5. Gruppe											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					70.000,00						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:16

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>										
<b>910</b>	<b>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen</b>										
24 24=Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen -privater Bereich-	681770 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom privaten Bereich	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	500,00								
<i>Bemerkung:</i>											
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>		<b>500,00</b>								
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>- 500,00</b>								
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>		<b>11.241,49</b>	<b>3.000,00</b>	<b>78.500,00</b>		<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>		<b>8.012,50</b>	<b>18.030,00</b>	<b>87.700,00</b>		<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>		<b>3.228,99</b>	<b>- 15.030,00</b>	<b>- 9.200,00</b>						

# Stellenplan



# Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:18

60 Kindertagesstättenzweckverband

Teilhaushalt													
Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Bemerkung	Produkt v. H.
<b>1 Allgemeiner Haushalt</b>													
<b>365201 Kindertagesstätte</b>													
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 4				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	1,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,750	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 15		ATZeit		1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,280	0,280	0,280	0,280		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigter	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,380	0,380	0,380	0,380		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,750	0,750	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	1,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	1,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	0,500	0,000	0,000		0,00

## Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:18

60 Kindertagesstättenzweckverband

Teilhaushalt													
Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,000	0,000	0,260	0,260		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	0,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,000	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 13				1,000	0,000	1,000	1,000		100,00
<b>Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte:</b>								<b>13,660</b>	<b>12,910</b>	<b>15,170</b>	<b>15,170</b>		
<b>Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:</b>								<b>13,660</b>	<b>12,910</b>	<b>15,170</b>	<b>15,170</b>		
<b>Gesamt:</b>								<b>13,660</b>	<b>12,910</b>	<b>15,170</b>	<b>15,170</b>		



# Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2023 | 2024 Hauptplan 2023

17.01.2023  
10:00:19

60 Kindertagesstättenzweckverband

Teilhaushalt													
Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Bemerkung	Produkt v. H.
<b>1 Allgemeiner Haushalt</b>													
365201 Kindertagesstätte													
		tariflich Beschäftigte	Berufspraktikantin	Praktikant				0,000	1,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				0,500	0,000	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				0,000	0,000	0,500	0,500		100,00
<b>Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte:</b>								<b>0,500</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		
<b>Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:</b>								<b>0,500</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		
<b>Gesamt:</b>								<b>0,500</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		



# Weitere Übersichten



<b>Übersicht</b> über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Ifd Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres <b>2023</b>	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		2022	in €	
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	24.220	9.195	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>24.220</b>	<b>9.195</b>	<b>0</b>

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres <b>2024</b>	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		2023	in €	
1	Anleihen			
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	0	0	0
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite  
für den Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim/Großkarlbach für das Jahr 2023**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2023	Kreditaufnahme Neu / Umschuld. 2023	Zinsen gesamt EGH 2023	Tilgung gesamt 2023	Prolongation bzw. Umschuld. 2023	Restschuld Ende 2023
01	9998516	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.08.2023	0,05	5.065,84		0,95	5.065,84		0,00
02	6768281260	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.08.2023	0,33	4.129,50		6,81	4.129,50		0,00
<b>Gesamtsumme:</b>							9.195,34		7,76	9.195,34		0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\60-Kita-ZV Laumersheim-Großkarlbach\Hauptplan\Hauptplan 2023 2024\Dateien HPL 2023 2024\Schuldenübersicht - 2023.xls\Tabelle1

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite  
für den Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim/Großkarlbach für das Jahr 2024**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2024	Kreditaufnahme Neu / Umschuld. 2024	Zinsen gesamt EGH 2024	Tilgung gesamt 2024	Prolongation bzw. Umschuld. 2024	Restschuld Ende 2024
01	9998516	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.08.2023	0,05	0,00		0,00	0,00		0,00
02	6768281260	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.08.2023	0,33	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>Gesamtsumme:</b>							0,00		0,00	0,00		0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\60-Kita-ZV Laumersheim-Großkarlbach\Hauptplan\Hauptplan 2023 2024\Dateien HPL 2023 2024\Schuldenübersicht - 2024.xls\Tabelle1



<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b>			
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	0
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2019	0
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	0
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		0
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
<b>11</b>	<b>Summe</b>		0

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in 1.000 €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020	0	0
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	0	0
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	0	0
<b>4</b>	<b>+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	0	0
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	0	0
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	0	0