



Verbandsgemeinde
Altenahr



Kindergarten Zweckverband



**Haushaltssatzung und -plan des
Kindergarten Zweckverbandes
Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach
für das Haushaltsjahr
2025**

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
1. Haushaltssatzung	1
2. Vorbericht	3
3. Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt -Gesamthaushalt-	7
4. Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit	15
5. Produkthaushaltsbuch	17
6. Produkt 1162 - Zahlungsabwicklung -	18
7. Produkt 3652 - Kindergarten -	20
8. Produkt 6121 - Zentrale Finanzwirtschaft -	25
9. Stellenplan	27
10. Investitionsübersicht	29
11. Übersicht über die Entwicklung Eigenkapitals	33
12. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	36

Haushaltssatzung des Kindergartenzweckverbandes Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach für das Jahr 2025 vom 20.05.2025

Die Verbandsversammlung hat am 09.04.2025 auf Grund des § 7 des Zweckverbandsgesetzes vom 22.12.1982 (GVBl.S.476) in der zurzeit geltenden Fassung i.V. mit § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der zurzeit gültigen Fassung, und § 8 der Verbandsordnung des Kindergartenzweckverbandes Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach vom 25.11.1985 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Ahrweiler als Aufsichtsbehörde vom 09.05.2025 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.122.831 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.123.150 Euro
der Jahresüberschuss	-319 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	6.624 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	34.570 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-34.570 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	27.946 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinsten Kredite auf	34.570 Euro
zusammen auf	34.570 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 0,00 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 450.000 Euro.

§ 5 Umlage

Der Zweckverband erhebt eine Umlage zur Deckung der Kosten, die wie folgt berechnet wird:

1/3 auf die Anzahl der Kinder am 23.10.2024
 1/3 auf die Zahl der Einwohner am 30.06.2024
 1/3 auf die Finanzkraftmesszahl 2024

Ortsge- meinde	Anzahl der Kinder	hierauf ent- fallender Betrag €	Einwohner zum 30.6.2024	hierauf ent- fallender Betrag €	Finanzkraft- messzahl 2024 €	hierauf ent- fallender Betrag €	Umlage €
Ahrbrück	39	38.373	1.109	36.549 €	423.695,00	39.707	114.630
Hecken- bach	5	4.920	243	8.009 €	76.877,00	7.205	20.133
Kesseling	14	13.775	556	18.324 €	187.271,00	17.550	49.649
Lind	25	24.598	570	18.785 €	183.581,00	17.205	60.588
	83	81.666,00	2.478	81.667,00	871.424,00	81.667,00	245.000,00

§ 7 Eigenkapital

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 337.069 Euro

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 290.458 Euro

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 236.284 Euro

Altenahr, den 20.05.2025



Schmitz, Verbandsvorsteher

**Vorbericht zum
Haushaltsplan des
Kindergartenzweckverbandes
Ahrbrück – Kesseling – Lind – Heckenbach
für das Jahr 2025**

Vorbericht zum Haushaltsplan des Kindergarten Zweckverbandes Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach für das Haushaltsjahr 2025

Mit dem Vorbericht wird ein Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft für einen Zeitraum von drei Jahren gegeben.

Zunächst erfolgt die Darstellung des Rechnungsergebnisses der Jahresrechnung 2023, dann eine Übersicht über die Haushaltsentwicklung 2024 sowie die Vorausschau auf das Haushaltsjahr 2025.

1. (vorläufiger) Jahresabschluss 2023

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem vorläufigen Jahresfehlbetrag von -46.611,82€ ab, dies ergibt gegenüber der ursprünglichen Planung eine Verschlechterung von 60.103,82 €.

Die Ergebnisverschlechterung ist größtenteils auf erhöhte Aufwendungen in den Bereichen Energie/Wasser/Abwasser sowie in der Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude zurückzuführen. Weiterhin wurden die Zuschüsse der Kreisverwaltung nicht in der Höhe gezahlt wie sie im Haushaltsplan 2023 veranschlagt wurden. Dem entgegen stehen jedoch auch Einsparungen bei den Personalkosten.

Der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes wurde direkt bei dem Eigenkapital abgezogen. Das Eigenkapital betrug zum 31.12.2023, (vorläufig) 80.458,10 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von -949,02 € ab.

Die laufende Finanzrechnung (Position F23 ./.. laufende Tilgung) schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von -264,72 € zum 31.12.2023 ab.

Bei den Investitionen haben sich Einzahlungen in Höhe von 23.890,10 € ergeben. Demgegenüber standen Ausgaben für Investitionstätigkeiten in Höhe von 30.613 €.

Die Investitionen belaufen sich hauptsächlich im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Zum 31.12.2023 betrugen die Verbindlichkeiten (Kassenkredit) gegenüber der Verbandsgemeinde rd. 53.000.€.

Der Stand der Schulden betrug zum 31.12.2023, 76.723,21 €.

2. Haushaltsentwicklung 2024

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde in der Sitzung der Verbandsversammlung 09.01.2024 verabschiedet.

Demnach schloss dieser Haushaltsplan wie folgt ab:

Der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt belief sich auf 1.018.196 € und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 1.069.270 €. Dies bedeutete, dass sich im Ergebnishaushalt ein Jahresfehlbetrag von -51.074 € ergab.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes belief sich auf -46.194 €.

Unter Berücksichtigung der vorläufigen Zahlen ergibt sich nachfolgender vorläufiger Abschluss für das Jahr 2024.

Der Ergebnishaushalt wird mit einem vorläufigen Fehlbetrag von rd. 89.200 € und der Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag von rd. 65.000 € abschließen.

Der Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes reduziert das vorhandene Eigenkapital des Zweckverbandes. Aufgrund der Ergebnisse aus den Vorjahren ist noch ein positives Eigenkapital vorhanden. Der Fehlbetrag in der Finanzrechnung erhöht die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.

Im Übrigen ergaben sich bei den sonstigen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes sowie bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes geringfügige Veränderungen.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden folgende Investitionen getätigt:

Renovierung der WC-Anlage im Kindergarten sowie Ausarbeitung einer Machbarkeitsstudie hinsichtlich Neubau/Erweiterung des Kindergartens.

Der Stand der Schulden beträgt zum 31.12.2024, rd. 70.800. €.

3. Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes schließt im Haushaltsjahr 2025 wie folgt ab:

Der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt beläuft sich auf 1.122.831 € und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 1.123.150 €. Dies bedeutet, dass sich im Ergebnishaushalt ein Jahresfehlbetrag von **-319 €** ergibt.

Der Gesamtbetrag des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes beläuft sich auf 6.624 €.

Die Differenz zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt ist darauf zurückzuführen, dass im Ergebnishaushalt zusätzlich noch die Abschreibungsbeträge bzw. die Auflösungsbeträge berücksichtigt werden.

Im Ergebnishaushalt sind insgesamt Abschreibungen in Höhe von rd. 17.820 € veranschlagt.

Das Produkthaushaltsbuch des Kindergartenzweckverbandes beinhaltet insgesamt 3 Produkte. Diese Produkte sind 2 verschiedenen Teilhaushalten zugeordnet.

Der Ansatz der Lohnkosten hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 64.000 € auf nunmehr 1.012.000 € erhöht. Hierin sind die Kosten für Hausmeistertätigkeiten und Praktikanten enthalten. Tarifvertragliche Lohnsteigerungen sind hier ebenfalls berücksichtigt.

Die Kosten für Strom, Wasser und Abwasser sind im Haushaltsjahr 2025 mit einem Betrag in Höhe von 18.000 € veranschlagt.

Für den Unterhalt des Grundstückes und des Gebäudes sind 20.000 € vorgesehen.

Für die Essenskosten ist ein Betrag in Höhe von 23.000 € vorgesehen, der aber zu 100 v. H. durch Beiträge gedeckt sind.

Für die Aus- und Fortbildung der Erzieherinnen ist ein Betrag in Höhe von 9.000,- € vorgesehen. Dies entspricht ca. 1 v. H. den Personalausgaben und soll sicherstellen, dass die Betreuung der Kinder weiterhin auf einem hohen Niveau erfolgen kann.

Zur Deckung seiner Ausgaben erhebt der Zweckverband eine Umlage in Höhe von 245.000 € die wie folgt auf die einzelnen Ortsgemeinden umgelegt wird:

Ortsgemeinde Ahrbrück:	114.630 €
Ortsgemeinde Heckenbach:	20.133 €
Ortsgemeinde Kesseling:	49.649 €
Ortsgemeinde Lind:	60.588 €

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 34.570 €. Da hier keine Einnahmen gegenüberstehen und auch keine liquiden Mittel vorhanden sind, ist hierzu eine Darlehensaufnahme in selbiger Höhe veranschlagt.

Durch die geplante Darlehensaufnahme für Investitionen von 34.570 € wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2025 auf rd. 98.929 € belaufen. Hierbei sind

Mit diesen Ausgangsdaten geht der Kindergartenzweckverband Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach in das Haushaltsjahr 2025.

Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamt und nach Teilhaushalten

Haushaltsvermerk:

Die Ansätze gem. § 16 III. GemHVO für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze gem. § 16 IV. GemHVO für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen von Investitionstätigkeiten desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	695.325,57	998.196,00	1.099.731,00	1.113.701,00	1.139.950,00	1.164.119,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land						
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	695.325,57	758.500,00	838.000,00	852.000,00	875.000,00	898.000,00
	414431 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden- (Verbandsumlage)		225.000,00	245.000,00	244.970,00	248.220,00	249.420,00
	414432 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden-		6.146,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.550,00	10.581,00	10.581,00	10.580,00	10.549,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948,60					
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.948,60					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.212,50	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	20.212,50	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	717.486,67	1.018.196,00	1.122.731,00	1.136.701,00	1.162.950,00	1.187.119,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	860.313,54	948.050,00	1.012.210,00	1.036.330,00	1.062.430,00	1.086.630,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	250,00	150,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	502210 Vergütungen	675.086,37	724.600,00	773.730,00	792.000,00	812.000,00	830.000,00
	502910 Sonstige Vergütungen		4.900,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen -Arbeitnehmer-	51.237,62	58.050,00	61.700,00	63.200,00	64.800,00	66.400,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Arbeitnehmer-	133.407,27	160.200,00	171.250,00	175.500,00	179.900,00	184.400,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-	332,28	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.080,35	82.300,00	64.400,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00
	522900 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	20.584,50	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	45.405,38	41.150,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	95,31	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524200 Essenskosten	20.212,50	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	524510 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- u. Bastelmaterialien (Rücklage "Getränke-, Bastel- u. Dokugeld)	4.408,94					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.123,82	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	249,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen		16.140,00	17.824,00	17.728,00	17.543,00	17.221,00
	534200 Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		11.090,00	11.089,00	11.088,00	11.089,00	11.088,00
	538320 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.410,00				
	538330 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		3.640,00	6.735,00	6.640,00	6.454,00	6.133,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.396,44	22.780,00	25.690,00	25.690,00	25.690,00	25.690,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.516,50	4.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	219,35	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	153,56	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	928,12	1.600,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	563100 Büromaterial	1.463,97	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	530,95	3.600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	564100 Versicherungsbeiträge	8.930,55	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	971.790,33	1.069.270,00	1.120.124,00	1.134.148,00	1.160.063,00	1.183.941,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 254.303,66	- 51.074,00	2.607,00	2.553,00	2.887,00	3.178,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	471430 Zinserträge und sonstige Finanzerträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3,24					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.311,40	2.810,00	3.026,00	2.724,00	2.416,00	2.201,00
	574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	575110 Zinsaufwendungen an Banken			600,00	500,00	400,00	400,00
	575120 Zinsaufwendungen an Sparkassen	2.311,40	2.610,00	2.226,00	2.024,00	1.816,00	1.601,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.308,16	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 256.611,82	- 53.784,00	- 319,00	- 71,00	571,00	1.077,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 256.611,82	- 53.784,00	- 319,00	- 71,00	571,00	1.077,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	966.839,71	989.646,00	1.089.150,00	1.103.120,00	1.129.370,00	1.153.570,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	664,14					
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	695.325,57	758.500,00	838.000,00	852.000,00	875.000,00	898.000,00
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	270.000,00	225.000,00	245.000,00	244.970,00	248.220,00	249.420,00
	614432 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden-		6.146,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
	614500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich	250,00					
	614590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	600,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948,60					
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.948,60					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.561,05	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	20.561,05	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147,00					
	642490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	147,00					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	197,77					
	662700 Versicherungserstattungen	197,77					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	989.694,13	1.009.646,00	1.112.150,00	1.126.120,00	1.152.370,00	1.176.570,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	860.263,54	948.050,00	1.012.210,00	1.036.330,00	1.062.430,00	1.086.630,00
	701400 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	200,00	150,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer	675.086,37	724.600,00	773.730,00	792.000,00	812.000,00	830.000,00
	702910 Sonstige Vergütungen		4.900,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	51.237,62	58.050,00	61.700,00	63.200,00	64.800,00	66.400,00
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	133.407,27	160.200,00	171.250,00	175.500,00	179.900,00	184.400,00
	705200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-	332,28	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.640,06	82.300,00	64.400,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00
	722900 Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	21.536,58	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	723130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	53.887,19	41.150,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	95,31	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	724200 Essenskosten	20.285,10	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	724510 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- u. Bastelmaterialien	4.408,94					
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.177,04	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	725430 Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände						
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	249,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	18.591,79	22.780,00	25.990,00	25.690,00	25.690,00	25.690,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.736,50	4.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	761310 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	195,10	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	153,56	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
	762400 Datenverarbeitung			300,00			
	762410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	928,12	1.600,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	763100 Büromaterial	1.463,97	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	566,13	3.600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	763460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	764100 Versicherungsbeiträge	8.894,97	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	981.495,39	1.053.130,00	1.102.600,00	1.116.420,00	1.142.520,00	1.166.720,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.198,74	- 43.484,00	9.550,00	9.700,00	9.850,00	9.850,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 113,46	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	671430 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 116,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	678100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3,24					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.311,40	2.810,00	3.026,00	2.724,00	2.416,00	2.201,00
	774300 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	775110 Zinsauszahlungen an Banken			600,00	500,00	400,00	400,00
	775120 Zinsauszahlungen an Sparkassen	2.311,40	2.610,00	2.226,00	2.024,00	1.816,00	1.601,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 2.424,86	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.773,88	- 46.194,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.773,88	- 46.194,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.890,10					
	681420 Investitionszuwendungen vom Land						
	681590 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	23.890,10					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.890,10					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	30.613,00	13.380,00	34.570,00			
	785200 Anlagen im Bau						
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.000,00			
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	24.810,29	11.580,00	13.050,00			
	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	5.802,71	1.800,00	18.520,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.613,00	13.380,00	34.570,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.722,90	- 13.380,00	- 34.570,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 949,02</u>	<u>- 59.574,00</u>	<u>- 27.946,00</u>	<u>7.076,00</u>	<u>7.534,00</u>	<u>7.749,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			34.570,00			
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			34.570,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.038,60	5.740,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr	6.038,60	5.740,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 6.038,60	- 5.740,00	27.946,00	- 7.076,00	- 7.534,00	- 7.749,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		65.314,00				
	695295 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)		65.314,00				
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
	795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	300,00					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	300,00					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		65.314,00				

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	6.987,62					
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	6.987,62					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	6.987,62					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>949,02</u>	<u>59.574,00</u>	<u>27.946,00</u>	<u>- 7.076,00</u>	<u>- 7.534,00</u>	<u>- 7.749,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	300,00					
	699100 Durchlaufende Gelder	300,00					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	300,00					
	799100 Durchlaufende Gelder	300,00					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>949,02</u>	<u>59.574,00</u>	<u>27.946,00</u>	<u>- 7.076,00</u>	<u>- 7.534,00</u>	<u>- 7.749,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 65.314,00				
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 264,72	- 51.934,00				
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

„freie Finanzspitze“

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	5.773,00	- 46.194,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	6.038,00	5.740,00	6.124,00	6.326,00	6.534,00	6.749,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 265,00	- 51.934,00	500,00	750,00	1.000,00	1.000,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			500,00	750,00	1.000,00	1.000,00
6	freie Finanzspitze	- 265,00	- 51.934,00				

Endfällige Kredite
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:



Verbandsgemeinde
Altenahr



Produkthaushaltsbuch Kindergartenzweckverband KGZV



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116 Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Frau Simon M. (Kasse) Telefonnummer: 02643/809-51 Herr Wasserzier (Finanzabteilung) Telefonnummer: 02643/809-42	
Bemerkung	
Teilhaushalt 5 -Abteilung 5-	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gemeindehaushaltsverordnung Gemeindeordnung Landesverwaltungsvollstreckungsgesetz Dienstanweisungen Zivilprozessordnung Abgabenordnung	
Zielgruppe	
BürgerInnen Kreditinstitute MitarbeiterInnen EinwohnerInnen	
Ziel	
Sachziele: Ordnungsgemäße Erledigung aller Kassenangelegenheiten der Verbandsgemeinde/Ortsgemeinden/Verbände und zwangsweise Einziehung von Forderungen	
Qualitätsziele	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	6.987,62					
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>6.987,62</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>6.987,62</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindergarten	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Frau Noack (Wiederaufbau) Telefonnummer: 02643/809-53		
Bemerkung		
Teilhaushalt 1 -Soziales, Jugend-		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Kindergartengesetz		
Zielgruppe		
Eltern MitarbeiterInnen		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, fundierte Betreuung der Kinder		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	695.325,57	998.196,00	1.099.731,00	1.113.701,00	1.139.950,00	1.164.119,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land						
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	695.325,57	758.500,00	838.000,00	852.000,00	875.000,00	898.000,00
	414431 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Verbandsumlage)		225.000,00	245.000,00	244.970,00	248.220,00	249.420,00
	414432 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6.146,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.550,00	10.581,00	10.581,00	10.580,00	10.549,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948,60					
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.948,60					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.212,50	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	20.212,50	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	717.486,67	1.018.196,00	1.122.731,00	1.136.701,00	1.162.950,00	1.187.119,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	860.313,54	948.050,00	1.012.210,00	1.036.330,00	1.062.430,00	1.086.630,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	250,00	150,00	280,00	280,00	280,00	280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:								
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E10	502210 Vergütungen	675.086,37	724.600,00	773.730,00	792.000,00	812.000,00	830.000,00	
	502910 Sonstige Vergütungen		4.900,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen -Arbeitnehmer-	51.237,62	58.050,00	61.700,00	63.200,00	64.800,00	66.400,00	
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Arbeitnehmer-	133.407,27	160.200,00	171.250,00	175.500,00	179.900,00	184.400,00	
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-	332,28	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.080,35	82.300,00	64.400,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00	
	522900 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	20.584,50	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	45.405,38	41.150,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	95,31	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
	524200 Essenskosten	20.212,50	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
	524510 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- u. Bastelmaterialien (Rücklage "Getränke-, Bastel- u. Dokugeld)	4.408,94						
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.123,82	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	249,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E11	Abschreibungen		16.140,00	17.824,00	17.728,00	17.543,00	17.221,00	
	534200 Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		11.090,00	11.089,00	11.088,00	11.089,00	11.088,00	
	538320 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.410,00					
	538330 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		3.640,00	6.735,00	6.640,00	6.454,00	6.133,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.396,44	22.780,00	25.690,00	25.690,00	25.690,00	25.690,00	
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.516,50	4.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge							
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	219,35	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	153,56	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00	
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	928,12	1.600,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	
	563100 Büromaterial	1.463,97	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	530,95	3.600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
	563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	85,00	85,00	85,00	85,00	
	564100 Versicherungsbeiträge	8.930,55	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		971.790,33	1.069.270,00	1.120.124,00	1.134.148,00	1.160.063,00	1.183.941,00
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 254.303,66	- 51.074,00	2.607,00	2.553,00	2.887,00	3.178,00
	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
	Ordentliches Ergebnis		- 254.303,66	- 51.074,00	2.607,00	2.553,00	2.887,00	3.178,00
Außerordentliches Ergebnis								
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 254.303,66	- 51.074,00	2.607,00	2.553,00	2.887,00	3.178,00	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		8.198,74	- 43.484,00	9.550,00	9.700,00	9.850,00	9.850,00	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		23.890,10						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681420 Investitionszuwendungen vom Land						
681590 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	23.890,10					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.890,10					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	30.613,00	13.380,00	34.570,00			
785200 Anlagen im Bau						
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.000,00			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	24.810,29	11.580,00	13.050,00			
785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	5.802,71	1.800,00	18.520,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.613,00	13.380,00	34.570,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.722,90	- 13.380,00	- 34.570,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.475,84	- 56.864,00	- 25.020,00	9.700,00	9.850,00	9.850,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	8.198,74	- 43.484,00	9.550,00	9.700,00	9.850,00	9.850,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3652 Kindergarten:

3652 . 414420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	Erstattung des Landes am zusätzlichen Personal (Sozialraumbudget) 25560 €
3652 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zuwendungen Personalkosten (Land 30 v.h., 282.155 €-, Kreis 40 v.H., 377.140 €- zzgl. Zahlung des Kreises zur Erstattung der Elternbeiträge (164.999 €), Eigenanteil des Trägers 12,5 v.H. (117.856 €); Sozialraumbudget 25.500 €.
3652 . 414431	vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden- (Verbandsumlage)	Verbandsumlage
3652 . 414432	vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden-	Sprachförderung (3.200 €), Zuschuss für Fortbildungsmaßnahmen (1.000 €)
3652 . 414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	Zweckgebundene Spenden
3652 . 415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Sonderposten aus Zuwendungen
3652 . 441400	Beteiligung Essenskosten	Erstattungen für Mittagessen
3652 . 501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	Sitzungsgeld
3652 . 502210	Vergütungen	Vergütungen; inkl. Praktikanten und Integrationskräfte (einschl. 27.600,- € zus. Personal Sozialraumbudget, Erstattung erfolgt durch das Land), Hauswirtschaftskräfte
3652 . 502910	Sonstige Vergütungen	Hausmeister
3652 . 503200	Beiträge zu Versorgungskassen -Arbeitnehmer-	Zusatzversorgung
3652 . 504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Arbeitnehmer-	AG-Anteil Sozialversicherungsbeiträge
3652 . 505200	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-	Beihilfen
3652 . 522900	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser u.a., Fensterreinigung 2 x pro Jahr (1.000 €)
3652 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Turnmaterial

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3652 Kindergarten:

3652 . 524200	Essenskosten	Essenskosten
3652 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4 Gruppen je 625 € sowie zweckgeb. Spenden
3652 . 529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Abschlussfahrt der einzuschulenden Kinder
3652 . 534200	Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	Abschreibungen
3652 . 538330	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	Abschreibungen
3652 . 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Aufwendungen für Supervisionen u. Teamfortbildungen
3652 . 561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	Reisekosten
3652 . 561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Impfungen usw.
3652 . 562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Pacht für Grundstück
3652 . 562410	Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	ab 2019 Beteiligung an der Lizenz "Kita-Plus" (950 €) Kosten Kita-Info-App 800 €
3652 . 563100	Büromaterial	Ersatz Tonerpatronen komplett 900 €
3652 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	
3652 . 563460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	ARD Beitragsservice
3652 . 564100	Versicherungsbeiträge	Versicherung Kindergarten sowie der Kinder und des Personals Erhöhung der Versicherungssumme um 18,4 % für Gebäude und 8,4 % für den Inhalt
3652 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Kommunaler Arbeitgeberverband, ab 2019 Mindestbeitrag 400 €
3652 . 614430	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zuwendungen Personalkosten (Land 30 v.h., 218.790 €, Kreis 40 v.H., 291.720 €- zzgl. Zahlung des Kreises zur Erstattung der Elternbeiträge (127.627 €), Eigenanteil des Trägers 12,5 v.H.
3652 . 614431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Verbandsumlage
3652 . 614432	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden-	Sprachförderung (3.200 €), Zuschuss für Fortbildungsmaßnahmen (1.000 €)
3652 . 614590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	Zweckgebundene Spenden
3652 . 641400	Beteiligung Essenskosten	Erstattungen für Mittagessen
3652 . 681420	Investitionszuwendungen vom Land	Mittel aus dem Maßnahmeplan des Zweckverbandes-Wiederaufbaufond
3652 . 701400	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	Sitzungsgeld
3652 . 702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer	Vergütungen; inkl. Praktikanten und Integrationskräfte
3652 . 702910	Sonstige Vergütungen	Reinigung 10.800 €/Hausmeister 3.500 €/Ausgabe Mittagessen 200 €/ Sonstiges 500 €; alle zwei Jahre Prüfung der ortsveränderlichen Elektroanlagen d. Herrn Heinz Mönch (700 €)
3652 . 703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	Zusatzversorgung
3652 . 704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	AG-Anteil Sozialversicherungsbeiträge
3652 . 705200	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-	Beihilfen
3652 . 722900	Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser u.a., Fensterreinigung 2 x pro Jahr (1.000 €)
3652 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2021: Bauunterhaltung=8.000,- €, Videoüberwachung 3.500 €/Jahr; Fensterreinigung 1.150 €/Jahr; Teilerneuerung der Fenster=20.000 €, Plissees zum Verdunkeln für die Glasschiebetüren der Turnhalle= 2.000 €; Renovierung des integrierten Wickelbereiches des Hauswirtschaftsraumes sowie der Cafeteria=3.600 €; Gebäudereinigung=20.600 €
3652 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Turnmaterial
3652 . 724200	Essenskosten	Essenskosten
3652 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4 Gruppen je 600 € sowie zweckgeb. Spenden
3652 . 725430	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Zusätzliche Kosten für Kinder, die den Kindergarten Hönningen besuchen (2015: 7.044 €; 2016: 0.000 €)
3652 . 729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Abschlussfahrt der einzuschulenden Kinder
3652 . 761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Aufwendungen für Supervision/Coaching für Kita Ahrbrück u. a.
3652 . 761310	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	Reisekosten
3652 . 761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Impfungen usw.
3652 . 762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Pacht für Grundstück
3652 . 762400	Datenverarbeitung	2 Microsoft Office Pakete à 150 €,
3652 . 762410	Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	ab 2019 Beteiligung an der Lizenz "Kita-Plus"
3652 . 763100	Büromaterial	Ersatz Tonerpatronen komplett 900 €

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3652 Kindergarten:

3652 . 763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	ARD Beitragsservice
3652 . 764100	Versicherungsbeiträge	Versicherung Kindergarten sowie der Kinder und des Personals
3652 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Kommunaler Arbeitgeberverband, ab 2019 Mindestbeitrag 400 €
3652 . 785200	Anlagen im Bau	Erneuerung der Uferbefestigung nach dem Hofwasser 2021 - Gedeckt durch den Wiederaufbaufond
3652 . 785230	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Garage für den Aufsitzrasenmäher
3652 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2 Kombinationswagen für Schlafmatratzen (je 1.000,- EUR), Sonnenschirm mit Schirmständer (3.500,- EUR), Jalousien für Fenster im Schlafraum (1.500 €), Rollos Turnhallentüren (1.000 €), Spüle mit Unterschrank (Maulwurfgruppe 1.800 €), Außengeländer (1.500 €), Fahrradständer JobRad (1.000 €), Stellplatz Mülltonnen (750 €),
3652 . 785720	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2024: Bodenstuhl (120 €), Tischzelt (200 €), Erzieherstuhl (550 €), Wandklapptisch (600 €), Spielteppich (500 €), Trinomischer Kubus (300 €), Tisch (450 €), Servierwagen (300 €), Schreibtisch (400 €), 2 Standcontainer (1.200 €), Teppich (350 €), Straßenbausatz (300 €), Korxx Korkbausteine (750 €), 2 Sitzbänke für Außengelände (1.000 €), 25 Kinderstühle (3.500 €); 4 Tablets á 250 € (1.000 €), Klemmschutz Türen (20 x 350 €)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Herr Wasserzier (Finanzabteilung) Telefonnummer: 02643/809-42		
Bemerkung		
Teilhaushalt 7 -Zentrale Finanzleistungen-		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Gemeindehaushaltsverordnung Gemeindekassenverordnung Satzungen		
Zielgruppe		
Kreditinstitute Verbandsgemeinderat MitarbeiterInnen		
Ziel		
Sachziele: Zinsgünstige Finanzierung von Investitionen sowie Abbau von Schulden		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
471430 Zinserträge und sonstige Finanzerträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3,24					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.311,40	2.810,00	3.026,00	2.724,00	2.416,00	2.201,00
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
575110 Zinsaufwendungen an Banken			600,00	500,00	400,00	400,00
575120 Zinsaufwendungen an Sparkassen	2.311,40	2.610,00	2.226,00	2.024,00	1.816,00	1.601,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.308,16	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.308,16	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.308,16	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.424,86	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.424,86	- 2.710,00	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten			34.570,00			
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			34.570,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	6.038,60	5.740,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
792531 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr	6.038,60	5.740,00	6.624,00	7.076,00	7.534,00	7.749,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 6.038,60	- 5.740,00	27.946,00	- 7.076,00	- 7.534,00	- 7.749,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		65.314,00				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 6.038,60	59.574,00	27.946,00	- 7.076,00	- 7.534,00	- 7.749,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 6.038,60	59.574,00	27.946,00	- 7.076,00	- 7.534,00	- 7.749,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 65.314,00				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.463,46	- 8.450,00	- 9.550,00	- 9.700,00	- 9.850,00	- 9.850,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

6121 . 471430	Zinserträge und sonstige Finanzerträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zinseinnahmen aus positiven Kassenbeständen
6121 . 574300	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Verzinsung Kassenkredite
6121 . 575120	Zinsaufwendungen an Sparkassen	Zinsen
6121 . 671430	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zinseinnahmen aus positiven Kassenbeständen
6121 . 774300	Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Verzinsung Kassenkredite
6121 . 775120	Zinsauszahlungen an Sparkassen	Zinsen
6121 . 792531	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr	Tilgungen; 2021 Ablösung eines Kredites=26.000 €

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von 0000 bis 9999

Stellenplan

Kindergartenzweckverband Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

S t e l l e n p l a n

für das Haushaltsjahr 2025

Produkt	Organisationseinheit Laufbahn Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe	für das kommende Haushaltsjahr 2025	für das laufende Haushaltsjahr 2024	tatsächl. Besetzung am 30.06.2024 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-Verg.- Gruppe)	Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen (z. B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzungsregelung unterliegen oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres	Stelleninhaber
1	2	3	4	5	6	7	8
3652	Erzieher/in - Leitung	S 15	1	1	1		
3652	Erzieher/in - stellv. Leitung	S 13	0,77	0,77	0,77		
3652	Erzieher/in	S 8a	7,87	7,87	7,87		
3652	Kinderpfleger/in	S 4 / S 3	2,16	2,16	2,16	0,46 Stellen befristet Basisqualifizierung	
			11,80	11,80	11,80		
	Praktikant/in		1	1	0		
	Hauswirtschaftskraft	E 1	1,02	1,02	1,02	40 Std.	
	Zusatzpersonal erhöhter Förderbedarf u. Übermittagsbetreuung	S 3	0,45	0,45	0,45	Sozialraumbudget und Eigenfinanzierung	
	nachrichtlich						
	Beschäftigte/r	geringfügig	1	1	1	Hausmeister	

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2025		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
3652	Kindergarten		34.870,00	
36521	Kindergarten		34.870,00	
	3652.011200.36521.112 Datenverarbeitungs-Software		300,00	2 Microsoft Office Pakete à 150 €,
	3652.052100.36521.107 Kindertagesstätten		3.000,00	Garage für den Aufsitzrasenmäher
	3652.082400.36521.106 Geringwertige Vermögensgegenstände		18.520,00	2024: Bodenstuhl (120 €), Tischzelt (200 €), Erzieherstuhl (550 €), Wandklapptisch (600 €), Spieleteppich (500 €), Trinomischer Kubus (300 €), Tisch (450 €), Servierwagen (300 €), Schreibtisch (400 €), 2 Standcontainer (1.200 €), Teppich (350 €), Straßenbausatz (300 €), Korxx Korkbausteine (750 €), 2 Sitzbänke für Außengelände (1.000 €), 25 Kinderstühle (3.500 €); 4 Tablets á 250 € (1.000 €), Klemmschutz Türen (20 x 350 €)
	3652.082900.36521.105 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.050,00	2 Kombinationswagen für Schlafmatratzen (je 1.000,- EUR), Sonnenschirm mit Schirmständer (3.500,- EUR), Jalousien für Fenster im Schlafraum (1.500 €), Rollos Turnhallentüren (1.000 €), Spüle mit Unterschrank (Maulwurfgruppe 1.800 €), Außengeländer (1.500 €), Fahrradständer JobRad (1.000 €), Stellplatz Mülltonnen (750 €),
Gesamt:			34.870,00	

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Betragsangaben in EUR

Produkt Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
3652	Kindergarten									
36521	Kindergarten									
105 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v.410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattu	24.810,29	11.580,00	13.050,00					
<i>Bemerkung: 2 Kombinationswagen für Schlafmatratzen (je 1.000,- EUR), Sonnenschirm mit Schirmständer (3.500,- EUR), Jalousien für Fenster im Schlafraum (1.500 €), Rollos Turnhallentüren (1.000 €), Spüle mit Unterschrank (Maulwurfgruppe 1.800 €), Außengeländer (1.500 €), Fahrradständer JobRad (1.000 €), Stellplatz Mülltonnen (750 €),</i>										
106 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 €	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	5.802,71	1.800,00	18.520,00					
<i>Bemerkung: 2024: Bodenstuhl (120 €), Tischzelt (200 €), Erzieherstuhl (550 €), Wandklapptisch (600 €), Spielteppich (500 €), Trinomischer Kubus (300 €), Tisch (450 €), Servierwagen (300 €), Schreibtisch (400 €), 2 Standcontainer (1.200 €), Teppich (350 €), Straßenbausatz (300 €), Korxx Korkbausteine (750 €), 2 Sitzbänke für Außengelände (1.000 €), 25 Kinderstühle (3.500 €); 4 Tablets à 250 € (1.000 €), Klemmschutz Türen (20 x 350 €)</i>										
107 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	052100 Kindertagesstätten			3.000,00					
<i>Bemerkung: Garage für den Aufsitzrasenmäher</i>										
112 Auszahlungen für Software	762400 Datenverarbeitung	011200 Datenverarbeitungs			300,00					
<i>Bemerkung: 2 Microsoft Office Pakete à 150 €,</i>										
Gesamtauszahlungen:			30.613,00	13.380,00	34.870,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:			30.613,00	13.380,00	34.870,00					

Investitionen nach Buchungsstellen
Hauptplan

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	Auszahlungen insgesamt:		30.613,00	13.380,00	34.870,00					
	Einzahlungen insgesamt:									
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		30.613,00	13.380,00	34.870,00					

Entwicklung Eigenkapital

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	+32.610,00	+337.070,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2023	-46.612,00	+290.458,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-53.784,00	+236.674,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-319,00	+236.355,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-71,00	+236.284,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	+571,00	+236.855,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	+1.077,00	+237.932,00

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

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+31.252,25
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+74.709,26
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+32.610,25
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-46.611,82
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-53.784,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-319,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+37.856,94
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-71,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+571,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+1.077,00
11	Summe		+39.433,94

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
in € ²					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	- 85.847,00 €	8.637,00 €	- 94.484,00 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	- 230.303,00 €	34.660,00 €	- 264.963,00 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	210.405,00 €	6.282,00 €	204.123,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	20.542,00 €	6.038,00 €	14.504,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	- 46.194,00 €	5.740,00 €	- 51.934,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	6.624,00 €	6.624,00 €	- €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				- 192.754,00 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	7.076,00 €	7.076,00 €	- €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	7.534,00 €	7.534,00 €	- €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	7.749,00 €	7.749,00 €	- €
11	Summe				- 192.754,00 €

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Montag, 04.04.2022
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	401.545,05
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.105.626,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	55.281,30
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	456.826
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0