

**Verbandsgemeinde Prüm**

**Eifelkreis Bitburg-Prüm**

# **Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

**für das**

**Haushaltsjahr 2024**

**Zweckverband Kindertagesstätte**

**Fleringen**



## Haushaltssatzung des Zweckverbandes Kindertagesstätte Fleringen für das Jahr 2024 vom \_\_\_\_\_

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 28.09.2010 (GVBl.S.272) in Verbindung mit § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

#### 1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	660.350 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	657.050 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	3.300 €

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	5.000 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.000 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+ 5.000 €

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf 0 €

Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) werden nicht beansprucht.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

## § 4 Umlage

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 154.560 € festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

1. Ortsgemeinde Fleringen	53.595 €
2. Ortsgemeinde Wallersheim	100.965 €

**Fälligkeit:** am Ende jeden Haushaltsjahres

## § 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	15.942 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2023	19.242 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	22.542 €

## § 6 Stellenplan

Die Gesamtzahl der Planstellen wird wie folgt festgesetzt:

Tariflich Beschäftigte	8,50
------------------------	------

Fleringen, den \_\_\_\_\_

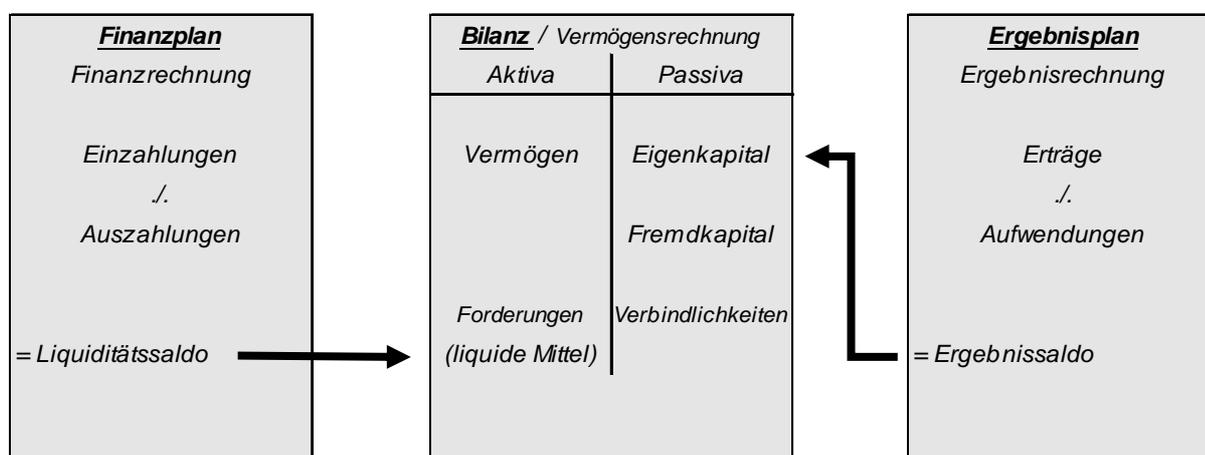
\_\_\_\_\_  
(Verbandsvorsteher)

# V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2024

## Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

<b>Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalt - Teilfinanzhaushalt)</b>							
Produkt (Aufgabenbereich Zweckverband)	in €	Jahr	mit Abschreibungen	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR
			Ergebnisplan	2024	2023	2022	2021
		3650	3.300	5.000	5.000	11.269,75	-19.374,69
<b>Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)</b>			<b>3.300</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>11.269,75</b>	<b>-19.374,69</b>
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	0,00	0,00
<b>Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung</b>	<b>Stand 31.12.</b>			<b>16.864</b>	<b>11.864</b>	<b>6.864</b>	<b>-4.406</b>
<b>Verbandsumlage gesamt:</b>				<b>154.560</b>	<b>112.870</b>	<b>116.594</b>	<b>85.844</b>
<i>Einwohnerzahlen zum 30.06. lfd. Jahr:</i>							
Ortsgemeinde Fleringen					396	388	385
Ortsgemeinde Wallersheim					746	753	758
<b>Gesamt:</b>					<b>1.142</b>	<b>1.141</b>	<b>1.143</b>
<b>Erläuterungen:</b>							
Die Ortsgemeinden Fleringen und Wallersheim haben einen Zweckverband "Kindertagesstätte Fleringen" gebildet. Die Aufgabe des Zweckverbandes ist der Betrieb der Kindertagesstätte Fleringen, d. h. die Trägerschaft der Personal-, Sach- und Betriebskosten einschließlich Ergänzung der Einrichtung.							
Die nicht durch Einnahmen (Elternbeiträge, Zuschüsse Land und Kreis) gedeckten Mittel werden durch eine Umlage von den Verbandsmitgliedern, entsprechend der Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30.06. des laufenden Haushaltsjahres, aufgebracht.							
Die einzelnen Haushaltsermächtigungen sind, soweit nicht errechenbar, sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen der Vorjahre.							
<b>Hinweis:</b>							
Die Zahl der Stellen wird gem. Betriebserlaubnis im Stellenplan auf 8,50 Stellen (wie Vorjahr) festgesetzt.							
Die laufenden Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskostenansätze (Kto. 5231/5232) wurden gegenüber dem Vorjahr entsprechend angepasst. Ebenso wurden die Planansätze bei den Kto. 5238 (u. a. für die Anschaffung eines Sonnensegels) und Kto. 5244 (30-jähriges Bestehen der Kita) gegenüber dem Vorjahr angehoben.							
Im Finanzhaushalt ist zur Liquiditätssicherung ein laufender Überschuss von 5.000 € eingeplant.							
<b>Investitionsplanungen 2024:</b> - k e i n e -							
Mögliche Umbauarbeiten im Hinblick auf das neue Kita-Gesetz nach Einzelbeschlüssen in den jeweiligen Gremien.							
<b>Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO</b>							
Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Die "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen vorraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen" nach Muster 3 zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO kann daher entfallen.							

## Zweckverband Kindertagesstätte Fleringen

### Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)  
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)  
Bilanz - Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	<b>2019</b> Ergebnis	30.544	40.137
2	<b>2020</b> Ergebnis	- 12.654	27.483
3	<b>2021</b> Ergebnis	- 21.150	6.333
4	<b>2022</b> Ergebnis	9.609	15.942
5	<b>2023</b> Ansatz – einschl. Nachträge	3.300	19.242
6	<b>2024</b> Ansatz des Haushaltsjahres	3.300	22.542
7	<b>Zwischensumme:</b> (lfd. Nr. 1-6)	12.949	
8	<b>2025</b> Plan	3.300	25.842
9	<b>2026</b> Plan	3.300	29.142
10	<b>2027</b> Plan	3.300	32.442
11	<b>Summe:</b>	22.849	

## Zweckverband Kindertagesstätte Fleringen

### Übersicht über die Entwicklung der

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € <b>(freie Finanzspitze)</b>	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	<b>2019</b> Rechnungsergebnis	32.173	0	32.173	X	
2	<b>2020</b> Rechnungsergebnis	-11.049	0	-11.049		
3	<b>2021</b> Rechnungsergebnis	-19.375	0	-19.375		
4	<b>2022</b> Rechnungsergebnis	11.270	0	11.270		
5	<b>2023</b> Ansatz – einschl. Nachträge	5.000	0	5.000		
6	<b>2024</b> Ansatz des Haushaltsjahres	5.000	0	5.000	0	0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	23.019		23.019		
8	<b>2025</b> Plan	5.000	0	5.000	0	0
9	<b>2026</b> Plan	5.000	0	5.000	0	0
10	<b>2027</b> Plan	5.000	0	5.000	0	0
11	<b>Summe:</b>	38.019		38.019		
Endfällige Kredite: es bestehen keine Verbindlichkeiten			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 6 im Vorbericht)			

**Hinweis:** Die Spalte „Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan“ Liquiditätskredite – Posten F 45 § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO – entfällt, da beim Zweckverband keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) zum 31.12.2023 oder nach dem 31.12.2023 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Steuern und ähnliche Abgaben	551.086,89	585.520	655.350	635.350	635.350	635.350
E 3	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.702,91	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.260,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900
E 6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 8	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>556.049,80</b>	<b>587.620</b>	<b>660.350</b>	<b>640.350</b>	<b>640.350</b>	<b>640.350</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	504.116,32	540.400	587.600	572.600	572.600	572.600
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.180,25	32.050	56.950	51.950	51.950	51.950
E 11	- Abschreibungen	2.350,00	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.793,98	9.520	10.150	10.150	10.150	10.150
E 15	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>546.440,55</b>	<b>584.320</b>	<b>657.050</b>	<b>637.050</b>	<b>637.050</b>	<b>637.050</b>
E 16	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>9.609,25</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	<b>= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)</b>	<b>9.609,25</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>9.609,25</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnishaushalt" \*\*\*

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	550.444,89	584.870	654.700	634.700	634.700	634.700
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.702,91	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.212,50	0	2.900	2.900	2.900	2.900
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>555.360,30</b>	<b>586.970</b>	<b>659.700</b>	<b>639.700</b>	<b>639.700</b>	<b>639.700</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	504.116,32	540.400	587.600	572.600	572.600	572.600
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.180,25	32.050	56.950	51.950	51.950	51.950
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	8.793,98	9.520	10.150	10.150	10.150	10.150
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>544.090,55</b>	<b>581.970</b>	<b>654.700</b>	<b>634.700</b>	<b>634.700</b>	<b>634.700</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)</b>	<b>11.269,75</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)</b>	<b>11.269,75</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>F 21</b>		<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 22</b>		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)</b>	<b>11.269,75</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)</b>	<b>11.269,75</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-6.863,84	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-4.405,91	-5.000	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-11.269,75	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-11.269,75	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-6.863,84	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	11.269,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

\*\*\* Ende der Liste "Finanzhaushalt" \*\*\*

**Teilhaushalt 3650****Kindertagesstätte****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,  
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Betrieb der Kindertagesstätte Fleringen

Wesentliche Rechtsgrundlage ist das Kindertagesstättengesetz Rheinland-Pfalz  
Verbandsordnung des Zweckverbandes vom 29.03.1994.  
Zweckverbandsgesetz vom 22.12.1982.

Jahr:	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
<b>Gruppen</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Kinderzahl (Ist) insgesamt:</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>46</b>	<b>44</b>	<b>42</b>
(aktuell genehmigt 55 Plätze)					
Stand	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023

Personalstellen

siehe Anlage Stellenplan

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

41443000	Zuweisungen zu den Personalkosten (Kreis zahlt auch für Land)
41443100	Verbandsumlage Ortsgemeinden Fleringen und Wallersheim
43200000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Kindergartenbeiträge)
46290000	Spenden
52310000	lfd. Gebäudeunterhaltungskosten
52320000	Wasser, Kanal, Strom, Heizung, Gebäudeversicherung, Müllgebühren usw.
52440000	Laufender Kindergartenbedarf, Kita-Jubiläum
52543000	Pauschalbetrag an die Verbandsgemeindeverwaltung Prüm für die Geschäftsführung.
56410000	Beitrag zur Unfallkasse Rheinland-Pfalz
56420000	Mitgliedsbeitrag Kommunalen Arbeitgeberverband RLP

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	551.086,89	585.520	655.350	635.350	635.350	635.350
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	422.580,81	472.000	500.140	500.140	500.140	500.140
		41443100 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden	127.864,08	112.870	154.560	134.560	134.560	134.560
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	642,00	650	650	650	650	650
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.702,91	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	3.702,91	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900
		44140000 Beteiligung Essenskosten	1.260,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>556.049,80</b>	<b>587.620</b>	<b>660.350</b>	<b>640.350</b>	<b>640.350</b>	<b>640.350</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	504.116,32	540.400	587.600	572.600	572.600	572.600
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	381.784,69	410.100	443.900	428.900	428.900	428.900
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	11.402,68	11.200	17.000	17.000	17.000	17.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	29.520,03	32.000	33.200	33.200	33.200	33.200
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	81.173,70	86.100	92.500	92.500	92.500	92.500
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	235,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.180,25	32.050	56.950	51.950	51.950	51.950
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	13.649,52	9.000	20.000	15.000	15.000	15.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	11.823,85	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000
		52380000 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände	559,13	2.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		52420000 Essenskosten	612,16	0	2.900	2.900	2.900	2.900
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	2.490,42	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und -verbände	2.045,17	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
E 11	-	Abschreibungen	2.350,00	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	2.350,00	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.793,98	9.520	10.150	10.150	10.150	10.150
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.460,44	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	0	150	150	150	150
		56300000 Geschäfts- und Büraufwand	2.815,29	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		56410000 Versicherungsbeiträge	4.098,25	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
		56420000 Mitgliedsbeiträge	420,00	420	600	600	600	600
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>546.440,55</b>	<b>584.320</b>	<b>657.050</b>	<b>637.050</b>	<b>637.050</b>	<b>637.050</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>9.609,25</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>9.609,25</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilergebnishaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>9.609,25</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" \*\*\*

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" \*\*\*

**ZV Kindertagesstätte Fleringen**

Anlage zum Haushaltsplan 2024

**Stellenplan nach § 5 GemHVO**

	Bes.-Gr. Entg.-Gr.	Zahl der Stellen für das Haus- haltsjahr  2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll  2023	Ist (tatsächliche Besetzung am 30.06.) 2023	
<b>Produkt: 3650</b>					
Arbeitnehmerin	S 13	0,90	0,90	0,90	
Arbeitnehmerin	S 8 a	5,73	5,73	5,73	
Arbeitnehmerin	S 3	1,08	1,08	1,08	inkl. Teilzeit-Azubi ab 08/2021 bis 08/2024 - statt Anerkennungspraktikum!
Arbeitnehmerin	E 1	0,79	0,79	0,79	Reinigungs- u. Wirtschaftskräfte (12,25 Std. bzw. 18,5 Std.)
<b>Summe :</b>		<b>8,50</b>	<b>8,50</b>	<b>8,50</b>	

Kindertagesstätte Fleringen

Stand: 01.08.2023

Gruppen	3
Betreuungsplätze	55
7 Stunden Plätze	18
9 Stunden Plätze	37

Hinweis: --/--

<b>Aktiva</b>			<b>Bilanz des ZV Kindertagesstätte Fleringen zum 31.12.2022</b>			<b>Passiva</b>		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
<b>1. Anlagevermögen</b>	16.554	14.204	<b>1. Eigenkapital</b>	6.333	15.942			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0	0	<b>1.1 Kapitalrücklage</b>	27.483	6.333			
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	<b>1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	-21.150	9.609			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0						
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	0	0						
<b>1.2 Sachanlagen</b>	16.554	14.204	<b>2. Sonderposten</b>	5.815	5.173			
1.2.1 Wald, Forsten 021	0	0	<b>2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich</b>	0	0			
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	0	0	<b>2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	5.815	5.173			
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	0	0	2.2.1 aus Zuwendungen	5.815	5.173			
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	0	0	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0	0			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	<b>2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	0	0			
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	0	0	<b>2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten</b>	0	0			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	16.554	14.204						
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0						
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	0	0	<b>3. Rückstellungen</b>	0	0			
1.3.3 Beteiligungen an Unternehmen	0	0	<b>3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen</b>	0	0			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände	0	0	<b>3.4 sonstige Rückstellungen</b>	0	0			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0	0						
<b>2. Umlaufvermögen</b>	0	6.911	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	4.406	0			
<b>2.1 Vorräte</b>	0	0	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	0	0			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	0	6.911	<b>4.2.1 für Investitionen</b>	0	0			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	0	0	<b>4.2.2 zur Liquiditätssicherung</b>	0	0			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	47	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen</b>	0	0			
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	0	6.864	<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	0	0			
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0	0			
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0	0	<b>4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden</b>	0	0			
<b>2.4 Kassenbestand, Bankguthaben</b>	0	0	<b>4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	4.406	0			
			<b>4.11 sonstige Verbindlichkeiten</b>	0	0			
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	0	0						
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0	0	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0	0			
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0	0						
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>16.554</b>	<b>21.115</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>16.554</b>	<b>21.115</b>			