

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen



2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	11
3.	Freie Finanzspitze	47
4.	Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt	51
5.	Übersicht Jahresergebnis	55
6.	Entwicklung Eigenkapital	59
7.	Stand der Verbindlichkeiten	63
8.	Stellenplan	67
9.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	71
10.	Bilanz	79
11.	Investitionsplan	83
12.	Übersicht Zuordnung Teilhaushalt	87
13.	Teilhaushalt 1	91
14.	Teilhaushalt 2	101
15.	Anlagen	107



Haushaltssatzung



**Haushaltssatzung der Kindergartenzweckverbandes
Osterspai/Filsen
für das Jahr 2024 vom 28.03.2024**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	575.600 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	575.600 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 0 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 0 €. und zum 31.12.2024 0 € sowie zum 31.12.2025 0 €.

§ 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.000 € überschritten sind.

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen

Kindergartenzweckverband Osterspai/Filsen , den 28.03.2024



Sebastian Reifferscheid

Verbandsvorsteher





Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024** mit dem Haushaltsplan **2024** und seinen Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 19.01.2024 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024** wird hiermit öffentlich bekanntgemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 13.03.2024 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

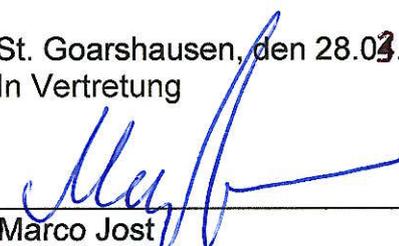
vom Montag, 08.04.2024 bis Dienstag, 16.04.2024

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr,
Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 18.00 Uhr und
Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 28.03.2024
In Vertretung


Marco Jost
Beigeordneter





Vorbericht

Vorbericht

Wesentliche Veranschlagungen im Haushalt 2024 des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen

Um eine parallele aufeinander abgestimmte Haushaltsplanung des Kindergartenzweckverbandes und seiner Mitglieder zu ermöglichen, wird in 2024 ausnahmsweise ein einjähriger Haushaltsplan verabschiedet, um zeitgleich mit den beteiligten Ortsgemeinden zum Ende des Jahres 2024 jeweils über einen Doppelhaushalt 2025/2026 zu beraten.

Die aktuelle Entwicklung der Kinderzahlen im Einzugsbereich des Kindergartenzweckverbandes sind so deutlich zurück gegangen, dass eine kostenintensive Erweiterung des Gebäudes nicht mehr erforderlich ist.

In der Haushaltsplanung für 2024 wurden daher deutliche Einsparungen gegenüber der bisherigen Finanzplanung vorgenommen, die ursprünglich von der Inbetriebnahme eines Erweiterungsbaues zum Kindergartenjahr 2023/2024 ausgegangen ist.

Nach der neugefassten Verbandsordnung ergibt sich der prozentuale Anteil der beteiligten Gemeinden nach dem Verhältnis der in Betreuung befindlichen Kinder zum 31.05. des jeweiligen Jahres.

Wesentliche Erträge

365000.41442000 Zuwendungen vom Land

Hierunter fallen Zuwendungen zur Integration oder der Betreuungsbonus für die Betreuung Zweijähriger. Als jährlicher Ertrag wurde ein Betrag von **18.000 €** veranschlagt.

365000.41443000 Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände

Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Zuwendungen zur Personalkostenerstattung vom Rhein-Lahn-Kreis und die Zweckverbandsumlage veranschlagt.

Für 2024 wurde ein Betrag von **529.500 €** eingeplant.

Der Anteil der Zweckverbandsumlage an diesen Ansätzen liegt schätzungsweise zwischen 100.000 € und 120.000 €.

Da die Höhe der Zweckverbandsumlage von der Höhe der Personalkostenerstattung des Rhein-Lahn-Kreises abhängt, kann eine genauere Aussage hierzu nicht getroffen werden.

365000.44140000 bzw. 365000.44140001

Unter diesen Buchungsstellen werden die Elternbeiträge für die Essenverpflegung der Kinder bzw. deren Übernahme durch den Rhein-Lahn-Kreis veranschlagt. Insgesamt sind für 2024 wie im Vorjahr **21.000 €** veranschlagt.

Wesentliche Aufwendungen

365000.50110000 etc. (Personal- und Versorgungsaufwendungen)

Für die Personalausgaben wurden in 2024 insgesamt **484.600 €** berücksichtigt. Der Rückgang gegenüber dem Ansatz des Jahres 2023 (535.800 €) erklärt sich aus der nicht erfolgten Erweiterung. Gegenüber dem vorläufigen Ergebnis für 2023 von rd. 430.000 € ist hingegen eine deutliche Steigerung aufgrund von Tarifierhöhungen festzustellen

365000.52310000 (Unterhaltung des Gebäudes und der Außenanlagen etc.)

Auch wenn größere Baumaßnahmen derzeit nicht erforderlich sind, besteht Bedarf für Deckensanierungsarbeiten im Gebäude. Der übliche Ansatz von 4.000 € für Unterhaltungsaufwendungen wurde daher für 2024 einmalig auf **24.000 €** angehoben.

365000.52420000 Essenskosten

Für die Essenskosten wurden für 2024 erneut **21.000 €** eingeplant. Das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2023 wird auf rd. 20.000 € geschätzt.

Investitionen

365000.08290000.105 (Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €)

Für den Erwerb einer neuen Küche wurden im Haushalt **30.000 €** berücksichtigt.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

1. Allgemeines und Strukturdaten

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Produktorientierung

Die Gemeinden sollen sich einen Überblick über die von ihnen erbrachten Leistungen und Produkte verschaffen. Dazu werden die kommunalen Produkte definiert, voneinander abgegrenzt und systematisch dargestellt. Die Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen bzw. Erlöse und Kosten werden den einzelnen Leistungen bzw. Produkten exakt zugeordnet. Durch diese Output Orientierung werden die kommunalen Leistungen und Produkte (Output) in den Mittelpunkt des Handelns gestellt. Die Ergebnisse der kommunalen Arbeit und der damit im Zusammenhang stehende Ressourcenverbrauch werden transparenter gemacht und die Arbeitsprozesse wirtschaftlicher gestaltet. Im Gegensatz zur Kameralistik erfolgt Planung und Budgetierung als auch Steuerung und Kontrolle über die Produkte.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im Jahr 2024 auf **0,00 Euro**. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von **0,00 Euro** ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von **0,00 Euro**.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Planbilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um **0,00 Euro**.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von **0,00 Euro**.



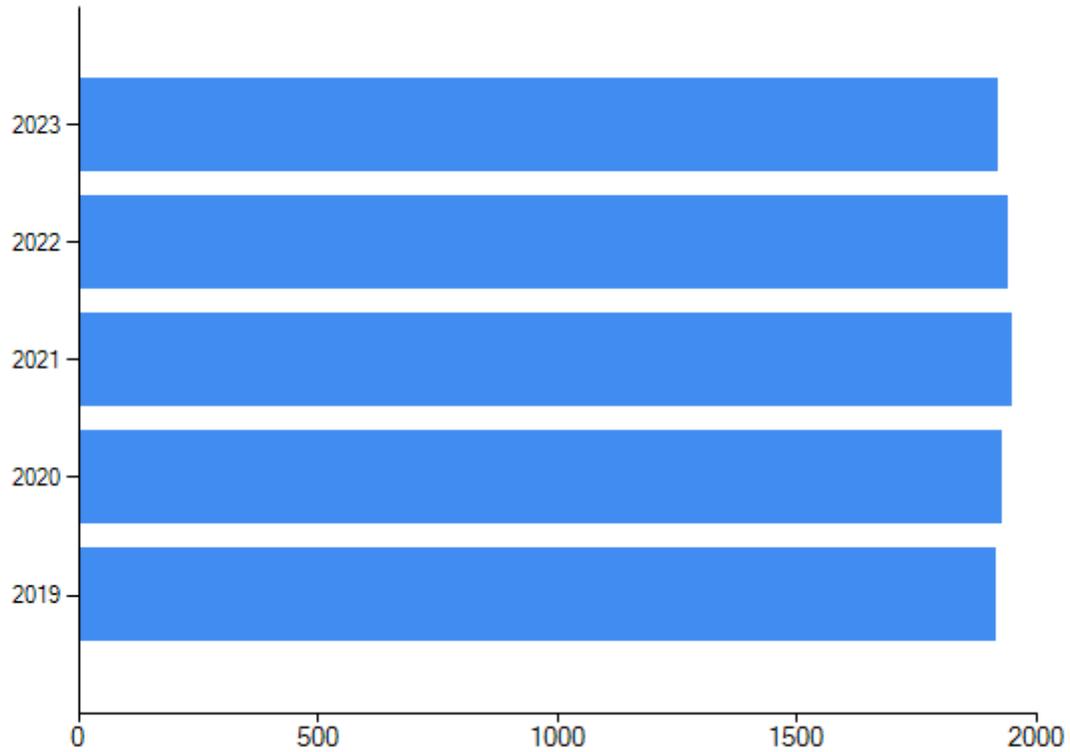
1.4 Vorbemerkung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte.

Der Haushaltsplanung liegen u. a. die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundschriften sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde.

1.5 Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

Datum	Einwohner
30.06.2019	1.919
31.12.2019	1.919
30.06.2020	1.929
31.12.2020	1.929
30.06.2021	1.950
31.12.2021	1.950
30.06.2022	1.944
31.12.2022	1.944
30.06.2023	1.924



2. Ergebnishaushalt

2.1 Übersicht Ergebnishaushalt

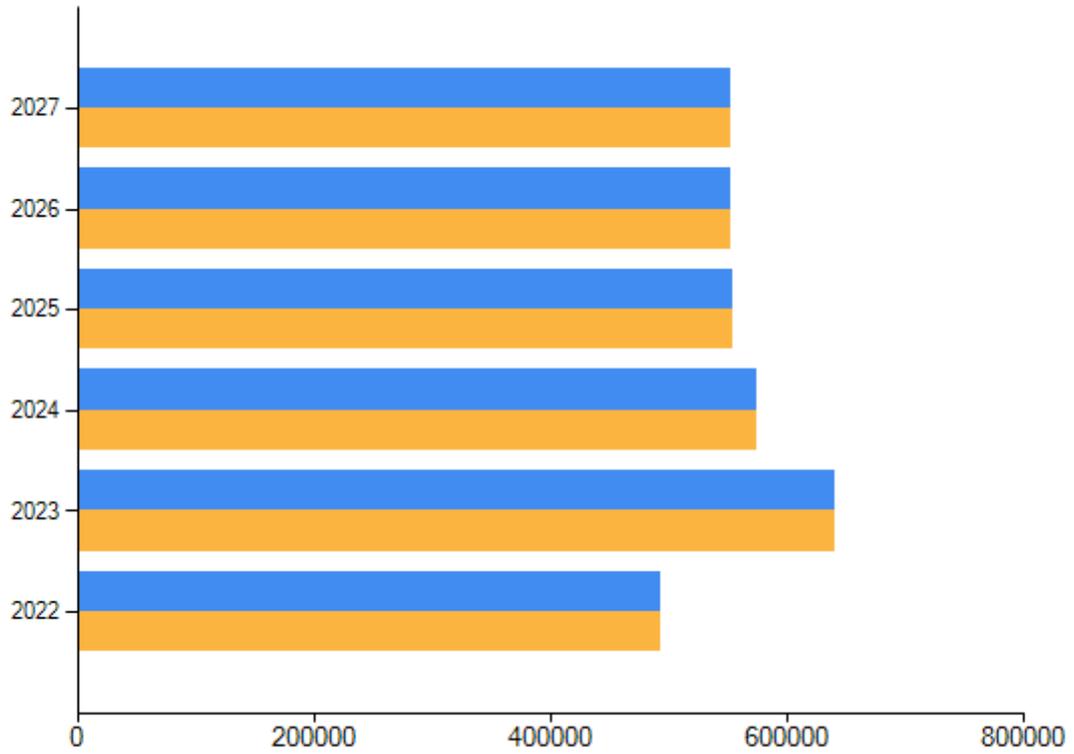
Position	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 8 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	494.300,51	641.700	575.600	555.500	553.200	552.600



E 15 Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	494.041,61	625.700	573.100	553.000	550.700	550.100
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge – und -aufwendungen	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22 Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0



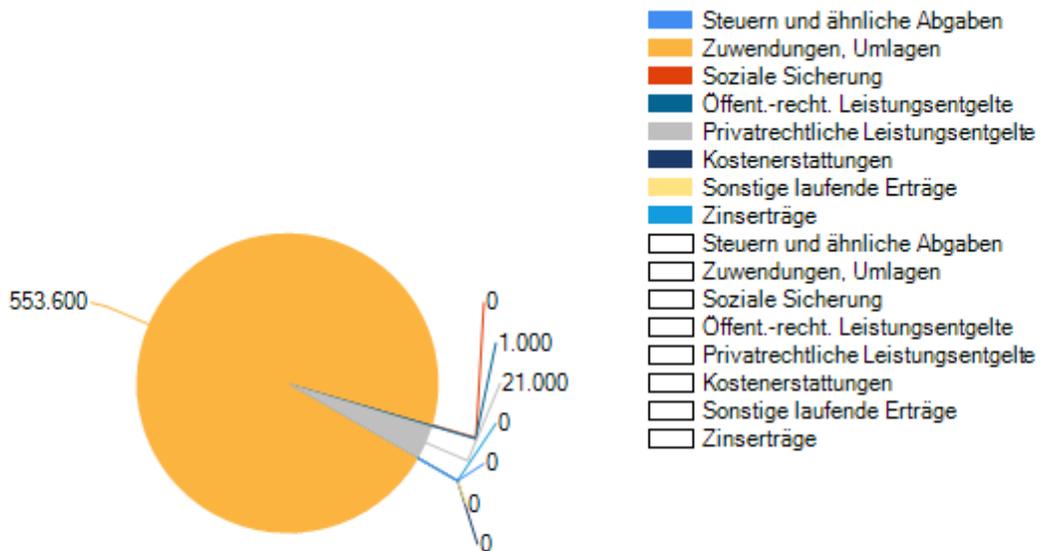
Kindergartenzweckv. Osterpai/Filsen





2.2 Zusammensetzung der Erträge

Ertragsart	Ansatz 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	0
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	553.600
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0
Sonstige laufende Erträge	0
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0
Summe	575.600





2.4 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

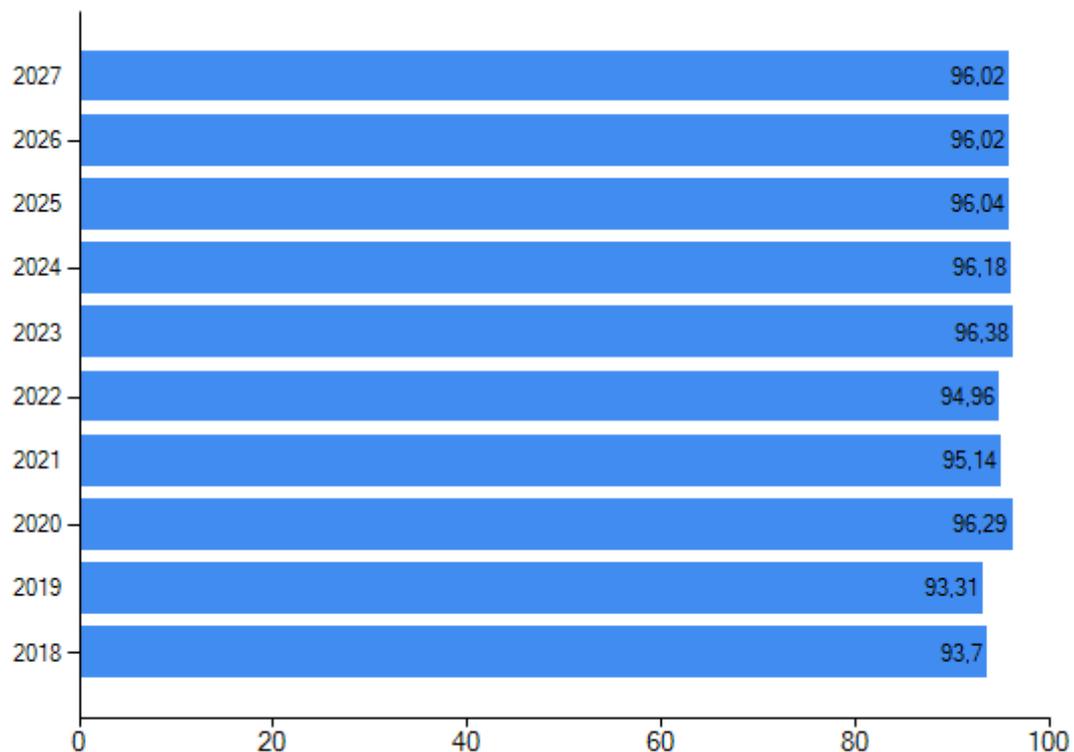
Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Öffentliche Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	463.310,36	612.600	547.500	527.400	525.100	525.200
Privatrechtliche Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	6.088,24	5.800	6.000	6.000	6.000	5.300
Summe aller Zuwendungen	469.398,60	618.400	553.500	533.400	531.100	530.500
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	469.398,60	618.400	553.500	533.400	531.100	530.500



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.



2.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Es wurden im Haushaltsjahr 2024 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von **1.000 Euro** geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **-1.000 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Beteiligung Essenskosten/Schülerbeförderung	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

2.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf **21.000 Euro**. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **0**.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.786,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.786,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000

2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf **0 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **0 Euro**.



Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kostenerstattungen und -umlagen von Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	1.603,23	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	0,00	0	0	0	0	0
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	1.603,23	0	0	0	0	0

2.8 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt.

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf **0 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **-200 Euro** gegenüber dem Haushaltsplan.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
Weitere sonstige Erträge	0,00	200	0	0	0	0
Sonstige Steuererstattungen	0,00	0	0	0	0	0
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.512,18	0	0	0	0	0
Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	3.512,18	200	0	0	0	0

2.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2024 wurden **0 Euro** geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **0 Euro**.

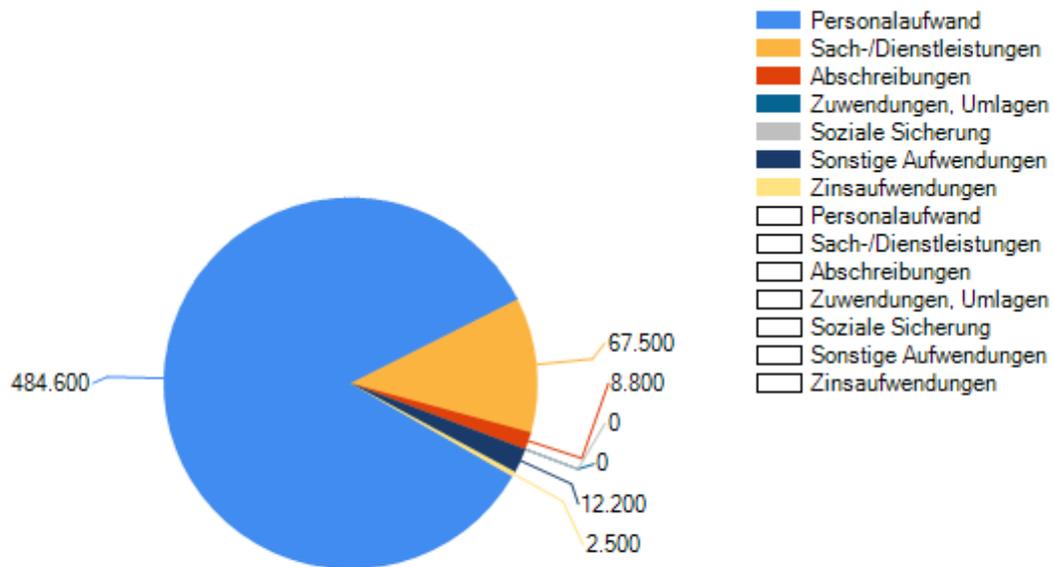


Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinserträge für Kredite	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0



2.10 Zusammensetzung der Aufwendungen

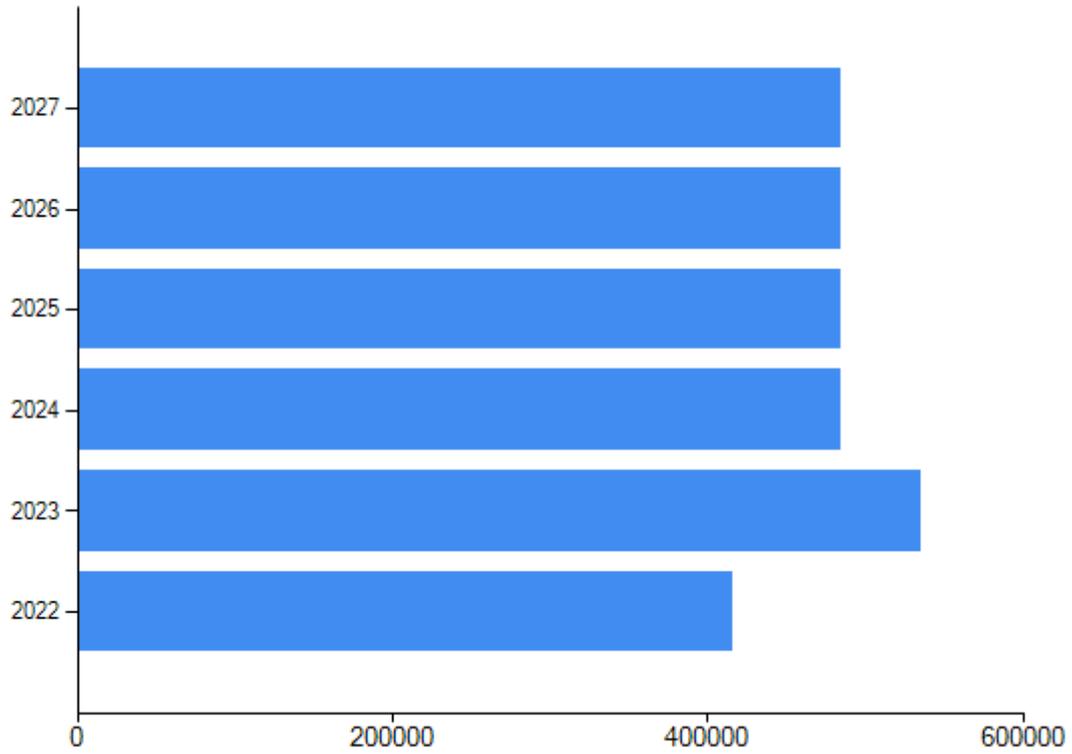
Aufwandsart	Ansatz 2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	484.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.500
Abschreibungen	8.800
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	12.200
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.500
Summe	575.600





2.11 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.413,15	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
Dienstbezüge und dergleichen	315.715,87	413.200	368.300	368.300	368.300	368.300
Beiträge zu Versorgungskassen	23.272,61	28.800	29.400	29.400	29.400	29.400
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	68.723,52	88.200	80.600	80.600	80.600	80.600
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	61,44	100	100	100	100	100
Zuführung zu Rückstellungen	3.391,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Pauschalierte Lohnsteuer	261,07	200	400	400	400	400
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwendungen	415.839,37	535.800	484.600	484.600	484.600	484.600

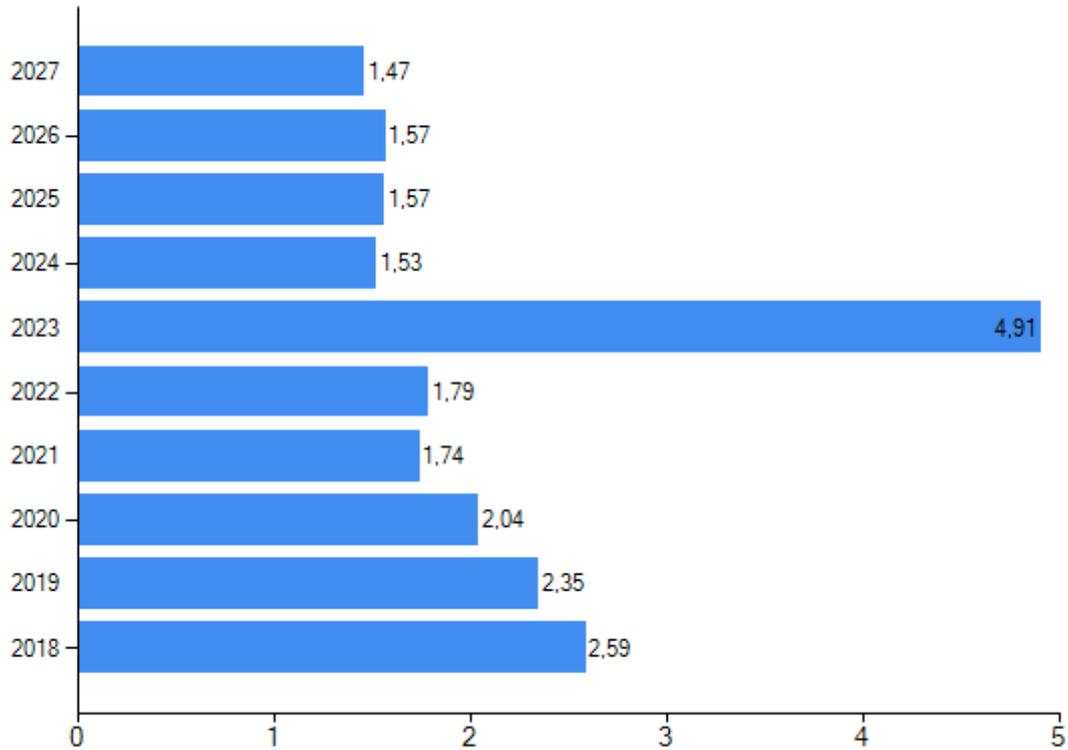




2.12 Abschreibungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.605,08	30.000	7.600	7.600	7.600	7.600
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.266,65	1.500	1.200	1.100	1.100	500
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	8.871,73	31.500	8.800	8.700	8.700	8.100

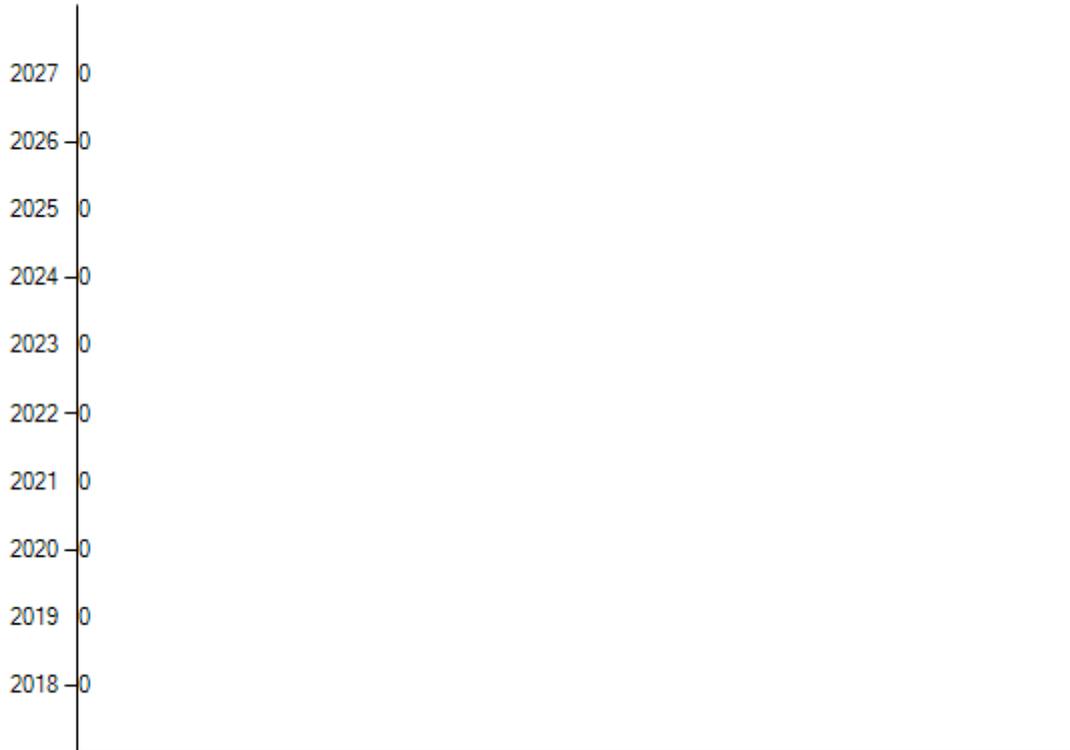
Abschreibungsintensität



2.13 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
<i>davon Umlage Landkreis</i>	0,00	0	0	0	0	0
<i>Davon VG-Umlage</i>	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	0,00	0	0	0	0	0

Transferaufwandsquote



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden



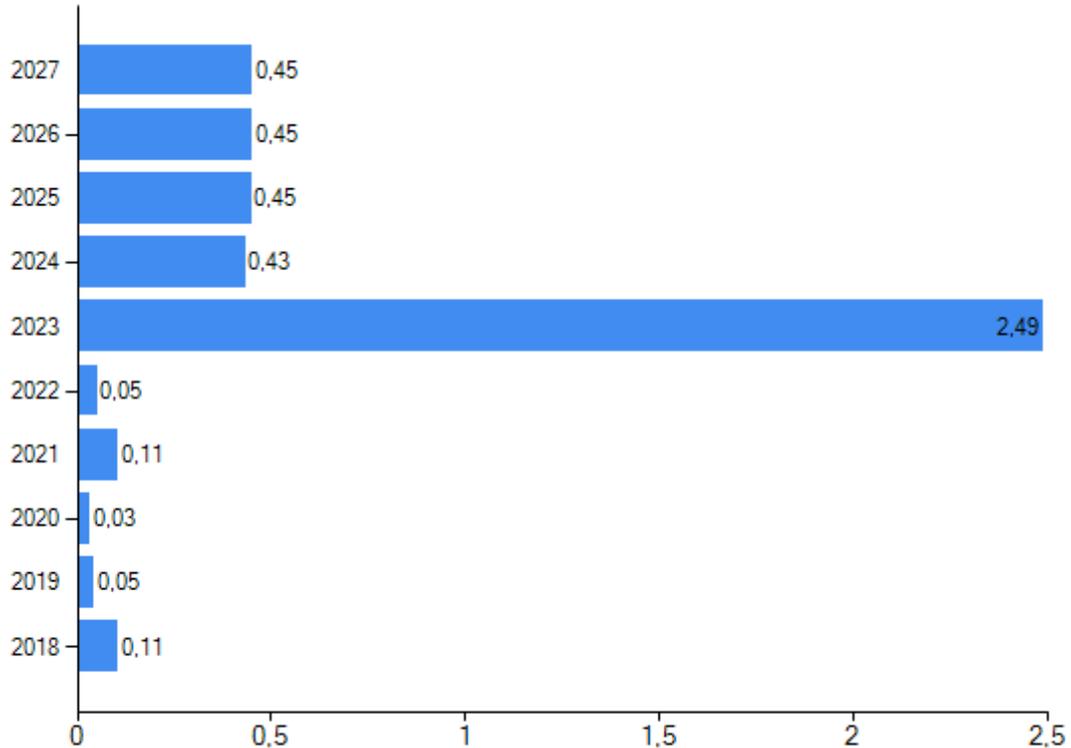
2.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	258,90	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	0,00	15.000	0	0	0	0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentli-

chen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



3. Finanzhaushalt

3.1 Übersicht Finanzhaushalt

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	466.934,23	601.000,00	543.800,00	523.800,00	521.500,00	521.500,00
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.254,95	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.603,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



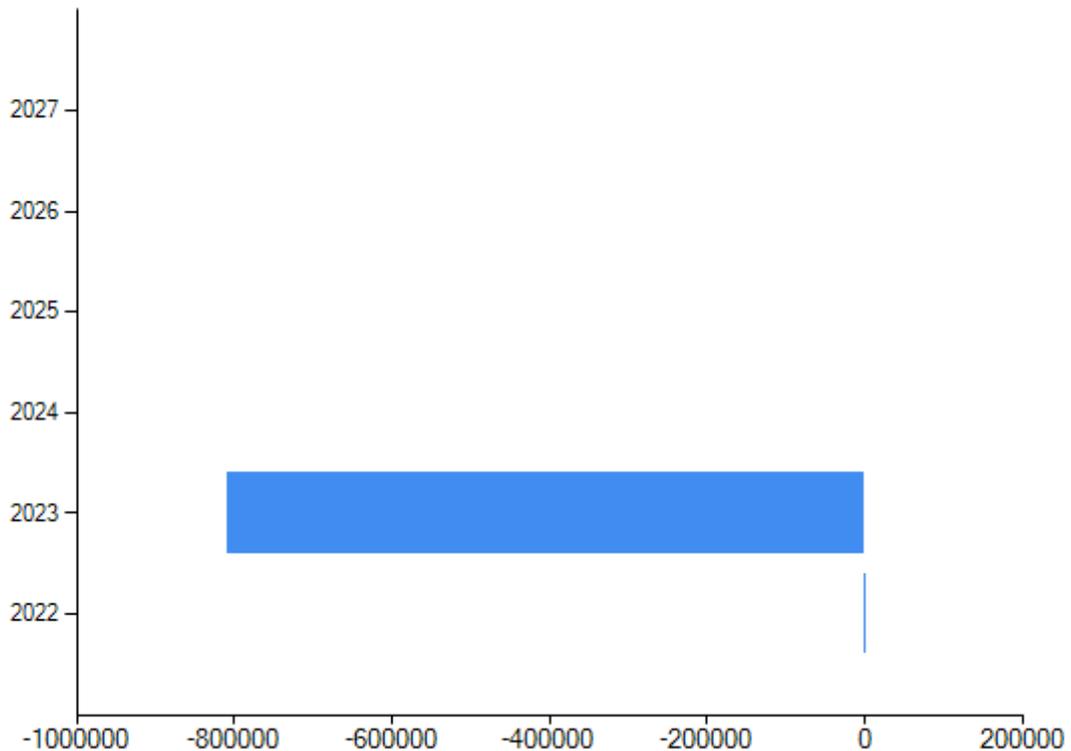
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F8 - Summe der laufen- den Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	485.792,41	624.200,00	565.800,00	545.800,00	543.500,00	543.500,00
F9 - Personal- und Ver- sorgungsauszahlungen	418.079,53	534.800,00	483.600,00	483.600,00	483.600,00	483.600,00
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistun- gen	28.227,36	45.500,00	67.500,00	47.500,00	45.200,00	45.200,00
F12 - Zuwendungen, Um- lagen und sonstige Trans- ferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	39.131,62	12.900,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00
F15 - Summe der laufen- den Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	485.438,51	593.200,00	563.300,00	543.300,00	541.000,00	541.000,00
F16 - Saldo der laufen- den Ein- und Auszah- lungen aus Verwaltungs- tätigkeit	353,90	31.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzein- zahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzaus- zahlungen	258,90	16.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- ein- und -auszahlungen	-258,90	-16.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
F20 - Saldo der ordentli- chen Ein- und Auszah- lungen	95,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F21 - Saldo der außeror- dentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus inter- nen Leistungsbezie- hungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 - Saldo der ordentli- chen und außerordentli-	95,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
chen Ein- und Auszahlungen						
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	824.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	824.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 824.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittel-fehlbetrag	95,00	- 809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	824.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssi-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



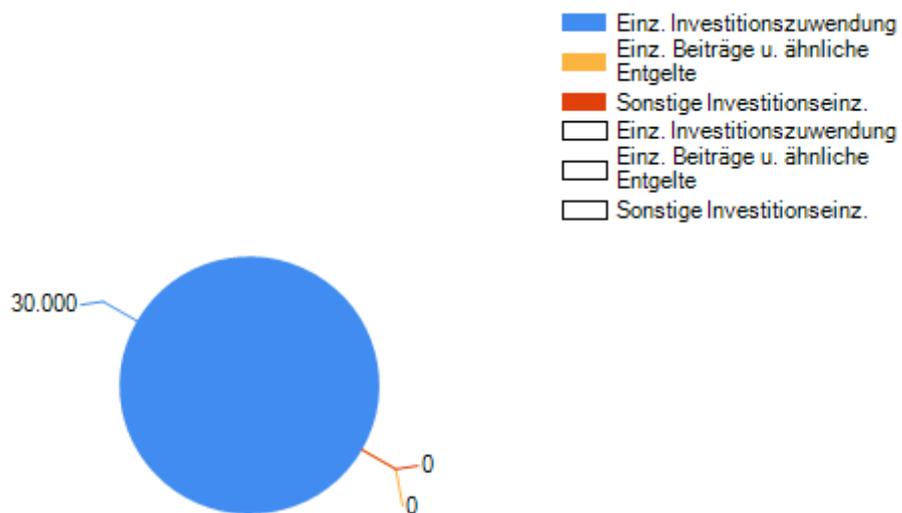
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
cherung						
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit	-95,00	809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 - Saldo der durch- laufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 – Verwendung Finnazmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel- fehlbetrag	-95,00	809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (ein- schließlich durchlaufen- der Gelder)	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 – nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaus- halt	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

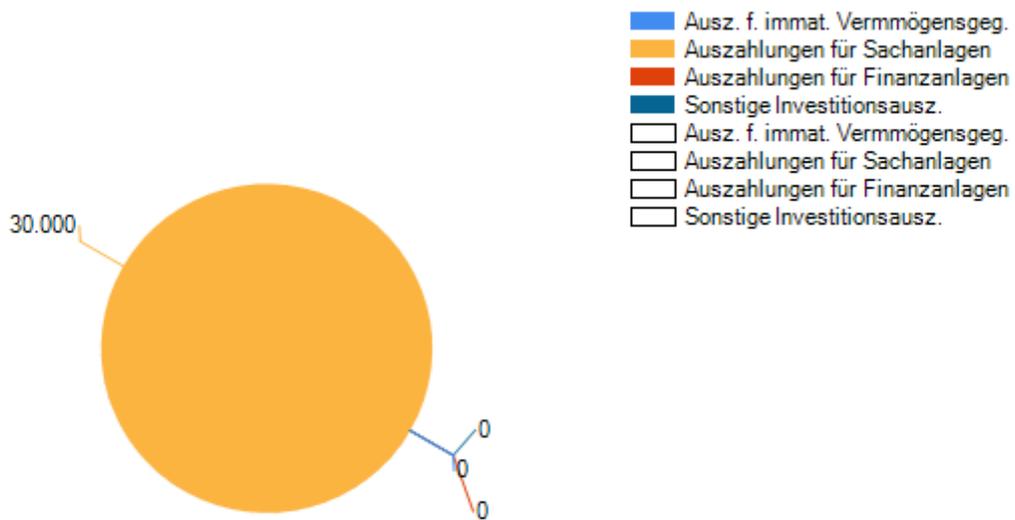
Einzahlungsart	Ansatz 2024
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00
Summe	30.000,00



3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

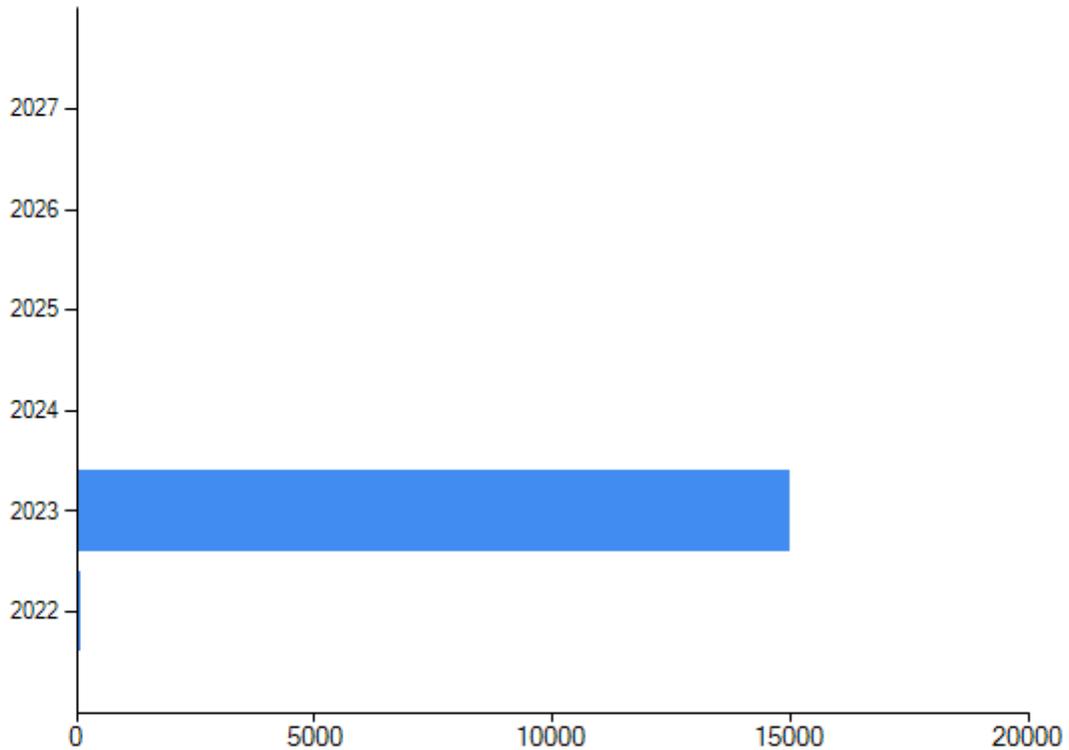


Auszahlungsart	Ansatz 2024
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	30.000,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	30.000,00





3.4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen



3.5 Freie Finanzspitze

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Freie Finanzspitze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



4. Eigenkapital

4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

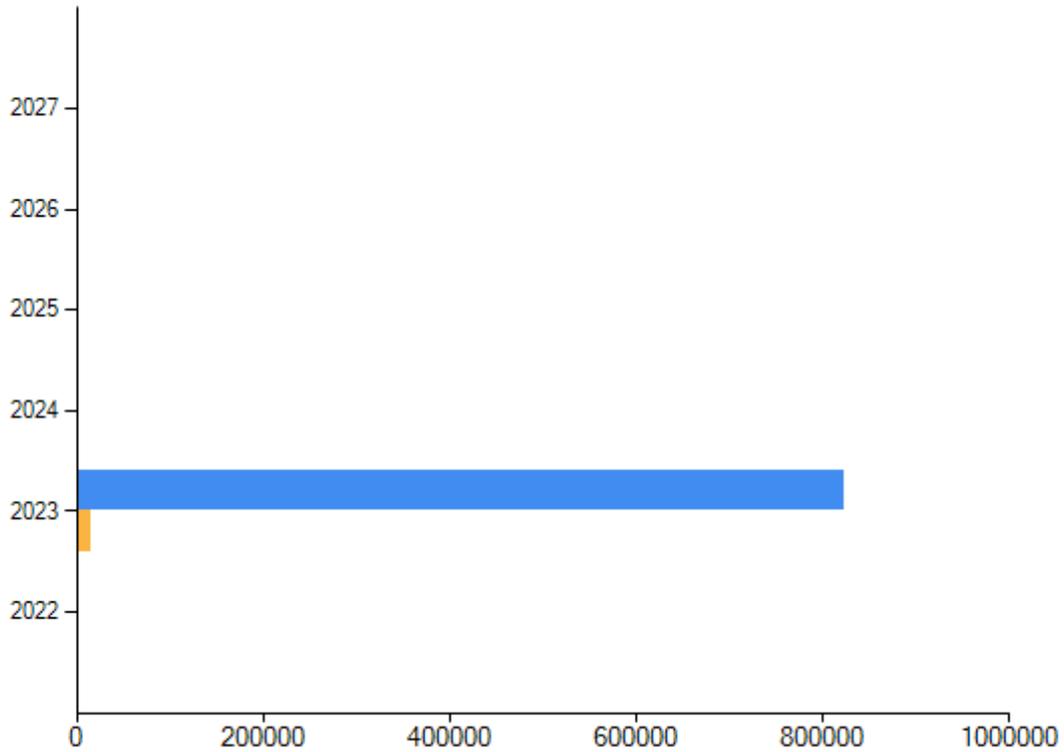
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



5. Verbindlichkeiten

5.1 Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

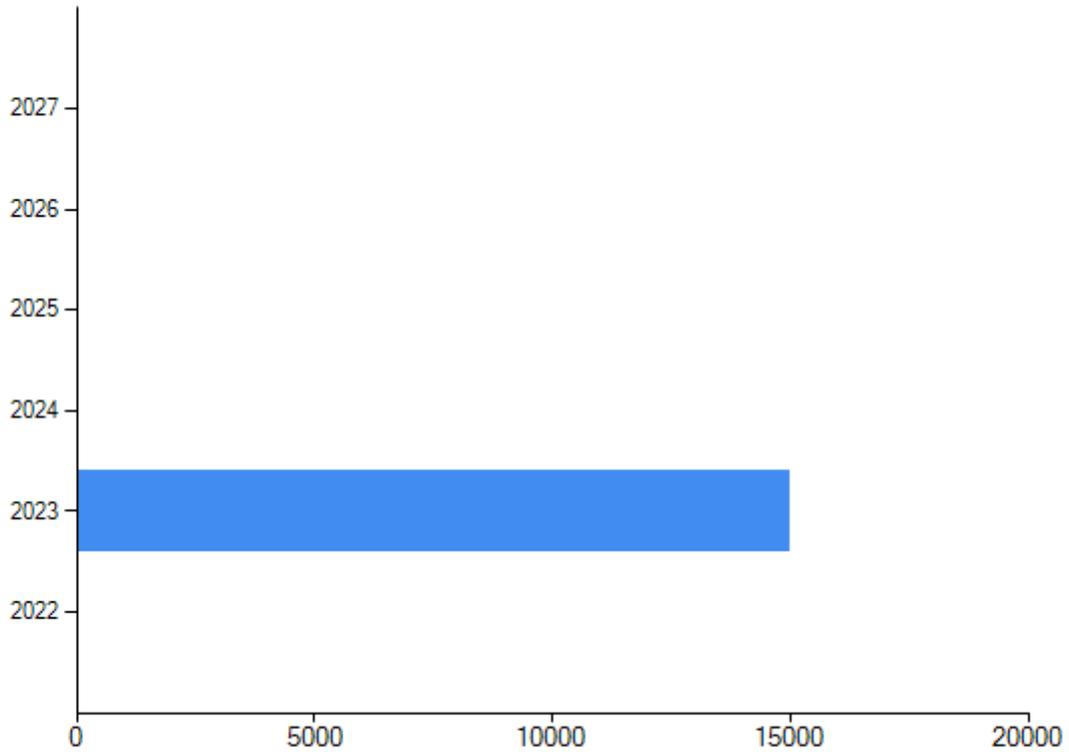
Investitionskredite	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufnahme	0,00	824.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	809.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

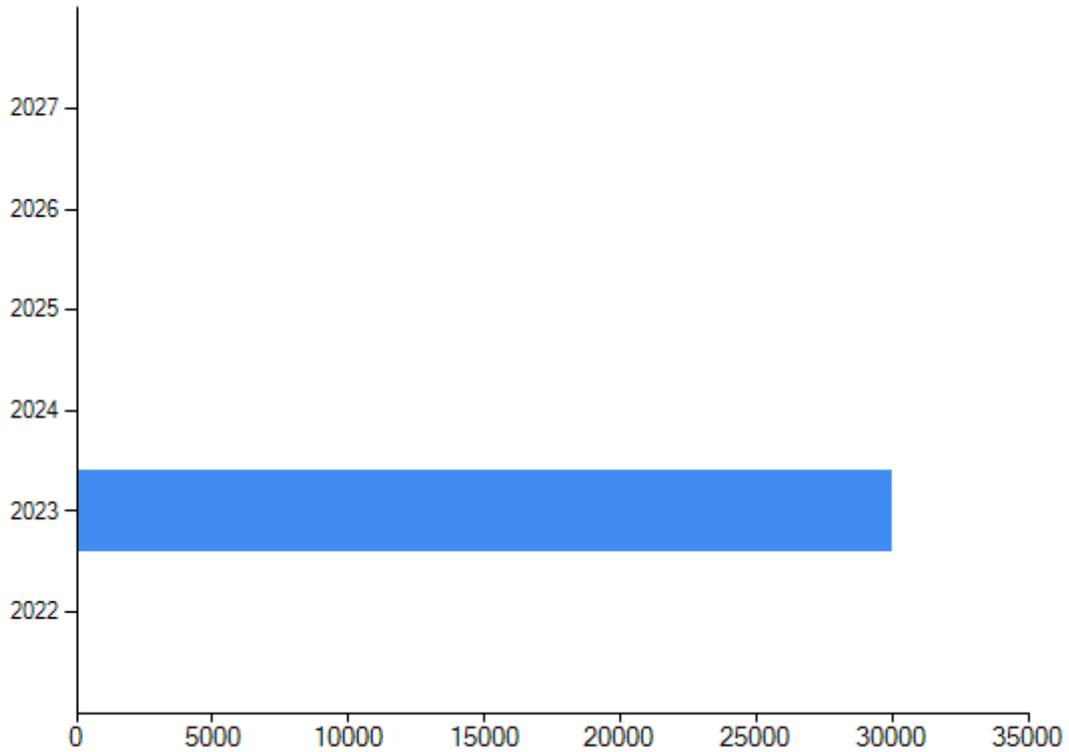
5.2 Zinsen für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



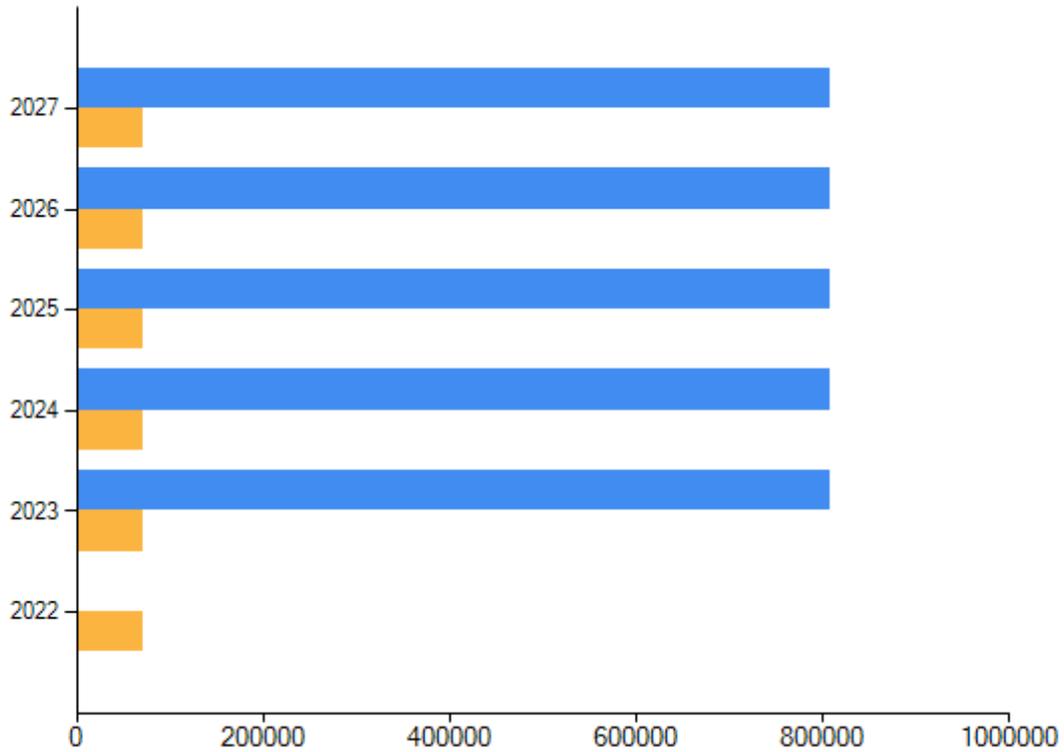
5.3 Schuldendienst (Zins + Tilgung) für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zins + Tilgung	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



5.4 Stand Investitionskredite und Liquiditätskredite

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionskredite	0,00	809.000,00	809.000,00	809.000,00	809.000,00	809.000,00
Liquiditätskredite	71.583,72	71.583,72	71.583,72	71.583,72	71.583,72	71.583,72
Saldo	71.583,72	880.583,72	880.583,72	880.583,72	880.583,72	880.583,72



5.5 Pro-Kopf-Verschuldung

Gemeinde	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionskredite	0,00	0,00	420,48	420,48	420,48	420,48	420,48
Liquiditätskredite	34,39	36,82	37,21	37,21	37,21	37,21	37,21
Saldo	34,39	36,82	457,68	457,68	457,68	457,68	457,68



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



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>		
			95,00	15.000	0	0	0
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	15.000	0	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	95,00	0	0	0	0
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >= 0)	95,00	0	0	0	0

<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2024</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2025</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2026</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2027</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2028</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2029</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> </tbody> </table>	Endfällige Kredite		2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	2027	- Betrag 0 €	2028	- Betrag 0 €	2029	- Betrag 0 €	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2024</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2025</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2026</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2027</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2028</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td>2029</td><td>- Betrag 0 €</td></tr> </tbody> </table>	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung		2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	2027	- Betrag 0 €	2028	- Betrag 0 €	2029	- Betrag 0 €
Endfällige Kredite																													
2024	- Betrag 0 €																												
2025	- Betrag 0 €																												
2026	- Betrag 0 €																												
2027	- Betrag 0 €																												
2028	- Betrag 0 €																												
2029	- Betrag 0 €																												
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung																													
2024	- Betrag 0 €																												
2025	- Betrag 0 €																												
2026	- Betrag 0 €																												
2027	- Betrag 0 €																												
2028	- Betrag 0 €																												
2029	- Betrag 0 €																												



Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung § 93 (4) GemO



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	/. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	6.867	6.867	0	0
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	6.901	6.901	0	0
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	4.991	4.991	0	0
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	95	0	0	95
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	15.000	15.000	0	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0	0	0	0
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		33.854	33.759	0	95
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0	0	0	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0	0	0
11	Summe		33.854	33.759	0	95



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse § 93 (4) GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	0
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	0
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2023	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	0
7	Zwischensumme		0
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0
11	Summe		0



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals § 95 (3) GemO



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2021	0	0
2	+ Jahresergebnis 2022	0	0
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	0	0
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	0	0
5	+ geplantes Jahresergebnis 2025	0	0
6	+ geplantes Jahresergebnis 2026	0	0
7	+ geplantes Jahresergebnis 2027	0	0



Stand der Verbindlichkeiten



Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	0	0	0
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0	0	0



Stellenplan

Stellenplan 2024

Kindergarten-Zweckverband Osterspai/Filsen

Idf. Nr.	Name	Fachrichtung/ Amtsbez.	Bes./ EGr- Gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke/Erläuterungen	
				für das Idf. HHJ 2024		für das HHJ 2023		tats. Bes. 30.06.23
				Beamte	Besch.			
1		Tariflich Beschäftigte	S 13		0,81	0,84	0,81	TZ 31,40 Std. Leitung Kita
2		Tariflich Beschäftigte	S 13		0,70	0,74	0,7	TZ 27,40 Std. Leitung Kita
3		Tariflich Beschäftigte	S 4		0,46	0,67	0,46	TZ 18,00 Std.
4		Tariflich Beschäftigte	S 8a		0,67	0,67	0,67	TZ 26,00 Std.
6		Tariflich Beschäftigte	EGr 2		0,82	0,70	0,82	TZ 32,00 Std. (18 Reinigung, 14 Hauswirtschaft)
7		Tariflich Beschäftigte	S 8a		0,77	0,77	0,77	TZ 30,00 Std.
8		Tariflich Beschäftigter	S 4		0,64	0,67	0,64	TZ 25,00 Std.
9		Tariflich Beschäftigte	S 2		0,44	0,44	0,44	TZ 17,0 Std.
10		Tariflich Beschäftigte	S 8a		0,28	0,28	0,28	TZ 11,00 Std.
11		Tariflich Beschäftigte	S 8a		0,89	0,89	0,89	TZ 34,50 Std.
12								
13								
14								
					6,48	6,67	6,48	

Nachrichtlich Minijob

Winklbauer, Gundolf 18,00 Std./Monat
Kemp, Petra nach Bedarf

36500 Hausmeister
36500 Erzieherin



Ergebnis- und Finanzhaushalt



Kindergartenzweckv. Osterpau/Filsen

2024

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		2022					
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	469.398,60	618.500	553.600	533.500	531.200	530.600
	41442000 vom Land	9.460,00	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	453.850,36	602.600	529.500	509.400	507.100	507.200
	41490000 von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.088,24	5.800	6.000	6.000	6.000	5.300
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.786,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	44140000 Beteiligung Essenskosten	17.974,50	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44140001 Beteiligung Essenskosten	1.812,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.603,23	0	0	0	0	0
	44242000 vom Land	1.603,23	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.512,18	200	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	0,00	200	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.512,18	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	494.300,51	641.700	575.600	555.500	553.200	552.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	415.839,37	535.800	484.600	484.600	484.600	484.600
	50110000 Bürgermeister	4.128,15	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	285,00	300	300	300	300	300
	50221000 Vergütungen	291.083,12	375.000	346.700	346.700	346.700	346.700
	50222000 Leistungszulagen	5.136,66	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	50291000 Vergütungen	19.158,29	30.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	50292000 Leistungszulagen	337,80	700	100	100	100	100
	50320000 Arbeitnehmer	22.090,29	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	50390000 Sonstige	1.182,32	1.800	400	400	400	400
	50420000 Arbeitnehmer	63.632,45	82.000	76.100	76.100	76.100	76.100
	50490000 Sonstige	5.091,07	6.200	4.500	4.500	4.500	4.500
	50520000 Arbeitnehmer	61,44	100	100	100	100	100
	50820000 Arbeitnehmer	3.391,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	261,07	200	400	400	400	400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.954,22	45.500	67.500	47.500	45.200	45.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.555,73	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.774,83	4.000	24.000	4.000	4.000	4.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	745,41	500	500	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	216,27	500	500	500	500	500
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	176,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52420000 Essenskosten	15.521,33	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	1.112,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	3.231,90	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.431,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52551000 an private Unternehmen	188,88	2.300	2.300	2.300	0	0
E 11	- Abschreibungen	8.871,73	31.500	8.800	8.700	8.700	8.100
	53420000 mit sozialen Einrichtungen	7.605,08	30.000	7.600	7.600	7.600	7.600
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.266,65	1.500	1.200	1.100	1.100	500
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

2024

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2022					
in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	38.376,29	12.900	12.200	12.200	12.200	12.200
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.730,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	378,50	800	500	500	500	500
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500	200	200	200	200
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	236,80	300	300	300	300	300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	29.218,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56300000 Geschäftsaufwendungen	1.927,19	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	56410000 Versicherungsbeiträge	4.465,03	5.500	4.600	4.600	4.600	4.600
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	420,00	500	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	494.041,61	625.700	573.100	553.000	550.700	550.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	258,90	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	57511000 an Banken	0,00	15.000	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0



Kindergartenzweckv. Osterspau/Filsen

2024

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	466.934,23	601.000	543.800	523.800	521.500	521.500
	61442000 vom Land	8.710,00	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	458.224,23	590.900	525.700	505.700	503.400	503.400
	61490000 von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.254,95	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	64140000 Beteiligung Essenskosten	16.874,95	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	64140001 Beteiligung Essenskosten	380,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.603,23	0	0	0	0	0
	64242000 vom Land	1.603,23	0	0	0	0	0
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	200	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	0,00	200	0	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	485.792,41	624.200	565.800	545.800	543.500	543.500
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	418.079,53	534.800	483.600	483.600	483.600	483.600
	70110000 Bürgermeister	4.458,40	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	110,00	300	300	300	300	300
	70221000 Vergütungen	294.500,19	375.000	346.700	346.700	346.700	346.700
	70222000 Leistungszulagen	5.388,96	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	70291000 Vergütungen	19.842,81	30.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	70292000 Leistungszulagen	438,25	700	100	100	100	100
	70320000 Arbeitnehmer	22.173,21	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	70390000 Sonstige	1.183,69	1.800	400	400	400	400
	70420000 Arbeitnehmer	64.407,67	82.000	76.100	76.100	76.100	76.100
	70490000 Sonstige	5.261,48	6.200	4.500	4.500	4.500	4.500
	70520000 Arbeitnehmer	61,44	100	100	100	100	100
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	253,43	200	400	400	400	400
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.227,36	45.500	67.500	47.500	45.200	45.200
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.409,94	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.774,83	4.000	24.000	4.000	4.000	4.000
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	390,01	500	500	500	500	500
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	216,27	500	500	500	500	500
	72380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € netto bis 1.000 € netto	176,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72420000 Essenskosten	12.056,83	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	72450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	1.138,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	3.256,12	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.431,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	72551000 an private Unternehmen	377,76	2.300	2.300	2.300	0	0
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	39.131,62	12.900	12.200	12.200	12.200	12.200
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.400,16	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

2024

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse		Ansätze		Planungsdaten		
		Ansätze einschl. Nachträge		Planungsdaten		Planungsdaten		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
in €								
	76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	581,00	800	500	500	500	500
	76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500	200	200	200	200
	76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	236,80	300	300	300	300	300
	76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	29.218,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	76300000	Geschäftsauszahlungen	2.217,09	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	76410000	Versicherungsbeiträge	5.057,80	5.500	4.600	4.600	4.600	4.600
	76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	420,00	500	600	600	600	600
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		485.438,51	593.200	563.300	543.300	541.000	541.000
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		353,90	31.000	2.500	2.500	2.500	2.500
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	258,90	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	77511000	an Banken	0,00	15.000	0	0	0	0
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		95,00	15.000	0	0	0	0
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		95,00	15.000	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	30.000	0	0	0
	68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	30.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	30.000	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	824.000	30.000	0	0	0
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	4.000	30.000	0	0	0
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	820.000	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
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	824.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-824.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag		95,00	-809.000	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		0,00	824.000	0	0	0	0
	69253000	Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	824.000	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten		0,00	15.000	0	0	0	0
	79250000	vom inländischen Geldmarkt	0,00	15.000	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		0,00	809.000	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse		-95,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		0,00	0	0	0	0	0



Kindergartenzweckv. Osterpai/Filsen

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-95,00	809.000	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-95,00	809.000	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	95,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	95,00	0	0	0	0	0
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0



Schlussbilanz



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

Aktiva		Bilanz zum 31.12.2022				Passiva	
Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	384.231,75	375.360,02	1	Eigenkapital	0,00	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	255.601,55	249.513,31
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	384.231,75	375.360,02	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	255.601,55	249.513,31
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	255.601,55	249.513,31
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	376.774,57	369.169,49	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.457,18	6.190,53	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	17.131,42	17.010,95
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	17.131,42	17.010,95
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	112.622,73	113.973,28
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.063,20	4.544,75	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	0,00	0,00	4.5	Transferleistungen Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Transferleistungen Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	verbundenen Unternehmen Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.593,71	4.525,59
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8	Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	24,00	-200,38
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.063,20	4.544,75	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	69.310,72	73.703,85
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	18,70	918,70	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	41.694,30	35.944,22
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	664,50	1.764,05	5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	380,00	1.862,00				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	60,75	592,77				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	60,75	592,77				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	385.355,70	380.497,54		Bilanzsumme	385.355,70	380.497,54



Investitionsübersicht

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung 365000 Tageseinrichtungen für Kinder

Verbandsvorsteher Sebastian Reifferscheid

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2024	2025	2024	2025	2026	2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		2024
in €											
36500991											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	0,00	0	0	0	0	0	16.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0,00	0	0	0	0	0	-16.000,00	0,00
105 Ausstattung Kindertagesstätte											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	30.000	0	0	0	0	30.000,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	30.000	0	0	0	0	30.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Erläuterung: 2024. Anschaffung einer neuen Küche											



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte § 4 (4) GemHVO



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt 1	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
02 Teilhaushalt 2	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilhaushalt 1

Produkte

365000 Tageseinrichtungen für Kinder



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

2024

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	469.398,60	618.500	553.600	533.500	531.200	530.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.786,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.603,23	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.512,18	200	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	494.300,51	641.700	575.600	555.500	553.200	552.600
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	415.839,37	535.800	484.600	484.600	484.600	484.600
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.954,22	45.500	67.500	47.500	45.200	45.200
E 11	– Abschreibungen	8.871,73	31.500	8.800	8.700	8.700	8.100
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	38.376,29	12.900	12.200	12.200	12.200	12.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	494.041,61	625.700	573.100	553.000	550.700	550.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500


Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen
Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	353,90	31.000	2.500	2.500	2.500	2.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	30.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	824.000	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	824.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-824.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	353,90	-793.000	2.500	2.500	2.500	2.500



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	365000 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Kindertagesstätten sind Einrichtungen für Kinder im Vorschulalter von 3 - 6 Jahren. Sie sind allgemeine Erziehungs- und Bildungseinrichtungen zur Förderung der Entwicklung von Kindern zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Menschen. Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung. Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfsgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren ist ein Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege vorzuhalten. Zu Erhaltung der 3. Kindergartengruppe ist eine altersgemischte Gruppe für Kinder ab dem 2. Lebensjahr eingerichtet worden.
Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsbaugesetz (TAG)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Verbandsvorsteher Sebastian Reifferscheid
Zielgruppe:	Kinder im Alter von 2 bis 6 Jahren, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter der Kindertagesstätte
Ziele:	Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern, damit Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit und Ausgleich sozialer Benachteiligungen. Durchführung von Projekten, Veranstaltungen und Elternabenden. Bildung eines Elternausschusses mit beratender Wirkung. Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen und des erforderlichen Personals. Bedarfsorientierte und flexible Öffnungszeiten. Regelmäßige Fortbildung des Personals. Aufrechterhaltung des 3 gruppigen Kindergartens durch Steigerung der Attraktivität und Betreuungsangeboten. Optimale Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungssparmaßnahmen, damit Aufrechterhaltung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Kindergartenzweckverband Osterspai / Filsen
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	469.398,60	618.500	553.600	533.500	531.200	530.600
	41442000 vom Land Erläuterungen: Zuschuss für Integration, Betreuungsbonus für Betreuung 2-Jähriger	9.460,00	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zweckverbandsumlage (Aufteilung, nach Kinderzahl zum 31.05.) sowie Personalkostenerstattung Rhein-Lahn-Kreis	453.850,36	602.600	529.500	509.400	507.100	507.200
	41490000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Spenden	0,00	100	100	100	100	100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.088,24	5.800	6.000	6.000	6.000	5.300
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Elternbeitrag	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.786,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	44140000 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Entgelte für Mittagessen (Zahlung durch Eltern)	17.974,50	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich **3** Soziales und Jugend
 Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung **365000** Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)								
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
in €								
	44140001	Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Entgelte für Mittagessen (Zahlung durch Arge, Kreis)	1.812,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.603,23	0	0	0	0	0	0
	44242000 vom Land	1.603,23	0	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.512,18	200	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	0,00	200	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.512,18	0	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	494.300,51	641.700	575.600	555.500	553.200	552.600	552.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	415.839,37	535.800	484.600	484.600	484.600	484.600	484.600
	50110000 Bürgermeister Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	4.128,15	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Sitzungsgelder	285,00	300	300	300	300	300	300
	50221000 Vergütungen Erläuterungen: Tariflich Beschäftigte, Anstieg nach Erweiterung ab 2. Halbjahr 2023	291.083,12	375.000	346.700	346.700	346.700	346.700	346.700
	50222000 Leistungszulagen Erläuterungen: Leistungszulage tariflich Beschäftigte	5.136,66	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	50291000 Vergütungen Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	19.158,29	30.000	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	50292000 Leistungszulagen Erläuterungen: Leistungszulage geringfügig Beschäftigte	337,80	700	100	100	100	100	100
	50320000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	22.090,29	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen geringfügig Beschäftigte	1.182,32	1.800	400	400	400	400	400
	50420000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	63.632,45	82.000	76.100	76.100	76.100	76.100	76.100
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung geringfügig Beschäftigte	5.091,07	6.200	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	50520000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Beihilfeversicherung	61,44	100	100	100	100	100	100
	50820000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Zuführung an Rückstellung Überstunden und Urlaub	3.391,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	261,07	200	400	400	400	400	400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.954,22	45.500	67.500	47.500	45.200	45.200	45.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.555,73	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: in 2024 Deckensanierung in Mensa/Gruppenraum (ca. 20.000 €)	1.774,83	4.000	24.000	4.000	4.000	4.000	4.000



Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich **3** Soziales und Jugend
 Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung **365000** Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Schornsteinfeger	0,00	200	200	200	200	200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Reparaturen an Ausstattungsgegenständen	745,41	500	500	500	500	500
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen unter 60,00 € netto	216,27	500	500	500	500	500
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto € Erläuterungen: Anschaffungen über 60 € bis 1.000 € (netto)	176,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52420000	Essenskosten	15.521,33	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe Erläuterungen: Bastel- und Spielartikel, Lehrmittel u.ä.	1.112,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel Erläuterungen: Reinigungsmittel, Müllsäcke, Küchentücher u.ä.	3.231,90	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Bauhofeinsatz	3.431,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52551000	an private Unternehmen Erläuterungen: Beiträge für FSJ	188,88	2.300	2.300	2.300	0	0
E 11	– Abschreibungen	8.871,73	31.500	8.800	8.700	8.700	8.100
53420000	mit sozialen Einrichtungen	7.605,08	30.000	7.600	7.600	7.600	7.600
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.266,65	1.500	1.200	1.100	1.100	500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	38.376,29	12.900	12.200	12.200	12.200	12.200
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.730,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	378,50	800	500	500	500	500
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten Erläuterungen: Medizinischer Dienst u. a.	0,00	500	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Kopierer	236,80	300	300	300	300	300
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Sicherheits- und Trinkwasseruntersuchungen	29.218,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Bürobedarf, Fachliteratur, Telefon, Porto	1.927,19	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Unfall-, Haftpflicht- und Gebäudeversicherungen	4.465,03	5.500	4.600	4.600	4.600	4.600


Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen
Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Kommunaler Arbeitgeberverband	420,00	500	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	494.041,61	625.700	573.100	553.000	550.700	550.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500


Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen
Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	353,90	31.000	2.500	2.500	2.500	2.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	30.000	0	0	0
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kostenerstattung Ortsgemeinden	0,00	0	30.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	824.000	30.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	4.000	30.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	820.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	824.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-824.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	353,90	-793.000	2.500	2.500	2.500	2.500



Teilhaushalt 2



Produkte

612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft


Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen
Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500


Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen
Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	824.000	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	15.000	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	809.000	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-95,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-95,00	809.000	0	0	0	0



Kindergartenzweckv. Osterspau/Filsen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen, u.a. auch die Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an und von der Verbandsgemeinde Loreley (Kassenbestand).
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Zweckverbandsgesetz
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Verbandsvorsteher Sebastian Reifferscheid
Zielgruppe:	Verbandsmitglieder, Banken
Ziele:	Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Kindergartenzweckverband Osterspau / Filsen
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	258,90	16.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Zinsen für Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	258,90	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	57511000 an Banken	0,00	15.000	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500


Kindergartenzweckv. Osterspai/Filsen
Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-258,90	-16.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	824.000	0	0	0	0
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr Erläuterungen: Tilgung Investitionsdarlehen Neubau Kindertagesstätte	0,00	824.000	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	15.000	0	0	0	0
	79250000 vom inländischen Geldmarkt Erläuterungen: Tilgung Investitionsdarlehen Neubau Kindertagesstätte	0,00	15.000	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	809.000	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-95,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-95,00	809.000	0	0	0	0



Anlagen



Vorlagen, Niederschriften usw., Genehmigungen Kreisverwaltung

**Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2024,
des Haushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen
des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen
gemäß § 7 des Landesgesetzes über die kommunale
Zusammenarbeit (KomZG) i.V.m.
§ 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2024 mit dem Haushaltsplan 2024 und seinen Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner

ab dem 22.01.2024

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr sowie Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2024, des Haushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 15.01.2024

Mike Weiland
Bürgermeister



Authentisches thailändisches Essen, das ist es, was sich Familie Ketkaew aus St.Goarshausen auf die Fahnen geschrieben hat. Bevor er 2003 nach Deutschland kam hat Herr Ketkaew lange Zeit in der Garküche seiner Tante in Thailand gearbeitet. Natürlich sind die Gerichte an den europäischen Gaumen angepasst. Täglich frische Zutaten, insbesondere die Kräuter, sorgen für den unverkennbaren Geschmack. Neben Speisen, die dauerhaft auf der Karte stehen, gibt es ein wöchentlich wechselndes Mittagmenü. Für Schüler:innen gibt es besondere Angebote / Preise. Bestellen Sie gerne vor unter 0162-465 27 62. Ich freue mich sehr über dieses neue Angebot in der Loreleystadt und wünsche einen guten Start!

Nico Busch, Stadtbürgermeister



Hallo, wir von Hommmm Aroy wollen ab dem 15.01.2024 Ihnen unsere frisch zubereiteten Speisen anbieten.

Wie z.B. unsere Spezialität selbst gemachte vegetarische Frühlingsrollen, Pat Thai, Grünes Thai Curry und vieles mehr.

Damit es nicht langweilig wird, gibt es wöchentlich etwas anderes zum probieren.

Sie finden uns:

Montags und Freitags in St. Goarshausen auf dem Parkplatz bei der Fähre.

Dienstags, Mittwochs und Donnerstags

in Nastätten auf dem Parkplatz vom Hagebau.

Jeweils von 10:00 Uhr bis 15:00 Uhr

Wir freuen uns auf Sie Ihr Hommmm Aroy Team



WEISEL

www.gemeinde-weisel.de

■ Fundsache

In der Turnhalle ist eine Silberne Kette und im Birkenweg ein Haustürschlüssel mit Band gefunden worden und liegt im Rathaus. Tel 244.

Hubert Erdkamp, Ortsbürgermeister

■ Advent Fenster am Rathaus

Am 24.12.2023 am Rathaus mit Bratwurst und Glühwein war wieder ein voller Erfolg, so das wir 510 € dem KIGA-Förderverein Spenden konnten.

Wir wollen uns bei allen bedanken die da zu beigetragen haben, ganz besonders bei der Feuerwehr die den Glühwein gestiftet haben.

Vielen Dank Anne und Hubert

■ Gemeindebücherei Weisel

Wenn es draußen stürmt und schneit, dann ist wieder Lesezeit



Unser Schneemann zeigt euch gerne die schönsten Winterbücher für die kleinsten Leser.

Spannende Krimis und unterhaltsame Lektüre, Zeitschriften, Stricken und Kochen für lange Winterabende.

Schon jetzt auf das Frühjahr freuen mit unseren beliebten Gartenzeitschriften.

Schaut doch gerne mal bei uns vorbei.

Montags und freitags von 17.00 Uhr bis 19.00 Uhr



WEYER

http://www.loreley.info/weyer_26.html

■ Sprechstunde

Wegen Terminüberschneidungen findet am 23.01.24 und am 30.01.2024 keine Sprechstunde statt. In dringenden Fällen bin ich unter gemeinde.weyer@gmail.de oder 06771 30 73 272 erreichbar.

Linda Bröder, Erste Beigeordnete

■ Drückjagd

Am Samstag, den 20.01.2024, findet in Weyer, Nochern und Kasdorf eine revierübergreifende Drückjagd in der Zeit von 10.00 bis 16.00 Uhr statt.

Alle Waldbesitzer, Selbstwerber und Erholungssuchende werden gebeten, den Wald aus Sicherheitsgründen in diesem Zeitraum zu meiden. An den Zuwegen rund um das Jagdgebiet werden Warnschilder aufgestellt.

Bitte reduzieren Sie auch Ihre Geschwindigkeit auf der Stecke von Weyer über Nochern nach St. Goarshausen sowie zurück. Wir bitten um Verständnis – Vielen Dank!

Linda Bröder, Erste Beigeordnete

■ Einsammeln der Weihnachtsbäume

Am Samstag, den 20.01.2024 werden die Weihnachtsbäume von der Jugendfeuerwehr eingesammelt. Es wird darum gebeten, die Bäume ab 8.00 Uhr gut sichtbar am Straßenrand abzu legen.

Linda Bröder, Erste Beigeordnete

ZWECKVERBÄNDE

■ Amtliche Bekanntmachung

Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2024, des Haushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen gemäß § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) i.V.m. § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2024 mit dem Haushaltsplan 2024 und seinen Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner **ab dem 22.01.2024** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr

bis 12.30 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr sowie Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2024, des Haushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 15.01.2024
Mike Weiland, Bürgermeister

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Kindergarten-Zweckverbandes Osterspai/Filsen am 27.02.2024 um 19:00 Uhr im Kindergarten „Regenbogenhaus“ Osterspai

Protokoll: S. Reifferscheid

Öffentliche Sitzung

1. Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024 inkl. Haushaltsplan 2024 des Kindergartenzweckverbandes Osterspai-Filsen

Der Vorstandsvorsteher Sebastian Reifferscheid zur Haushaltssatzung 2024 und zum Haushaltsplan 2024 aus. Aufgetretene Fragen werden besprochen.

Die Abstimmung durch die Vertreter im Kindergarten-Zweckverband ergab folgendes Ergebnis:

Vertreter OG Osterspai: Ja
Vertreter OG Filsen: Ja

an	FB I – Organisation		 Beglaubigt
	FB I - Finanzen	X	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		

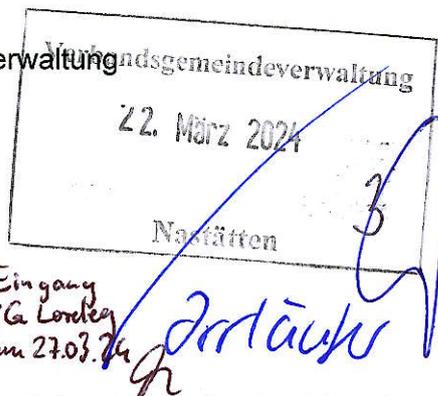
Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises



- Kommunalaufsicht -

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises ♦ Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems

Verbandsgemeindeverwaltung
Nastätten
Bahnhofstraße 1
56355 Nastätten



Aktenzeichen:
9/91-ZV Kindergartenzweckverband
Osterspai-Filsen

Sachbearbeiter:
Daniela Fritz

Durchwahl:
(02603) 972-378

Telefax:
(02603) 972-6378

Zimmer:
333

Email:
daniela.fritz@rhein-lahn.rlp.de

Datum:
19. März 2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Zweckverband Kindergartenzweckverband Osterspai-Filsen für das Haushaltsjahr 2024

Ihr Schreiben vom 13.03.2024, Az.: 901-11 - Eingang: 15.03.2024 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

die vom Zweckverbandrat der Zweckverband Kindergartenzweckverband Osterspai-Filsen am 27.02.2024 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 ist *nicht* genehmigungspflichtig.

Stellenplan 2024:

Beim Vollzug des Stellenplans sind die Personalfestsetzungen des Kindergartens, sowie die tarifrechtlichen Bestimmungen zu beachten.

Beanstandung wegen Rechtsverletzung:

Auf Grund der §§ 97 Abs. 2 GemO teilen wir mit, dass wir nicht beabsichtigen, gegen die Festsetzungen der Haushaltssatzung und der Ansätze des Haushaltsplanes Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Weiteres Verfahren:

Wir bitten, die Haushaltssatzung nach den Bestimmungen der Verbandsordnung bekannt zu machen und den Haushaltsplan öffentlich auszulegen. Von der Übersendung einer Planausfertigung mit Bekanntmachungsvermerk kann aus Vereinfachungsgründen abgesehen werden.

Von diesem Haushaltsschreiben bitten wir dem Kindergartenzweckverband Osterspai-Filsen Kenntnis zu geben.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

Alexander Neeb

Servicezeiten: montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung	Email: information@rhein-lahn.rlp.de Internet: www.rhein-lahn-kreis.de Dienstgebäude: Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	Gläubiger-Ident-Nr.: DE71ZZZ0000064069 Nassauische Sparkasse Bad Ems IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0552 0529 00 BIC: NASSDE55XXX Postbank Frankfurt IBAN-Nr. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G. IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE
--	--	---

■ Mitmachaktion zu Ostern in der Bücherei

Gemeinsam mit der Kindergartennetzwerkerin veranstaltete die Bücherei in der Osterwoche ein kleines Ostersteldichein. Zahlreiche Kinder mit ihren Eltern oder Omas trafen sich zum Lesespaziergang in der Bücherei.



Witterungsbedingt wurde die Vorlesegeschichte in den Ratssaal verlegt.

Das Lied vom Stups, dem kleinen Osterhasen, die Froschgeschichte von Grünelia und die kleine Bastelaktion mit hüpfenden Papierfröschen fand großen Anklang bei den Kindern und auch den Erwachsenen.

Gut gelaunt konnte die Lesetour zu den Hühnern beginnen. Anika vom Kindergarten beantwortete den wissbegierigen Kindern die vielen Fragen zur Hühnerhaltung, leider gab es gerade keine Eier. Die hatte wohl der Osterhase schon zum bemalen geholt.

Mit dieser gelungenen Aktion gehen wir in eine kleine Pause. Bald beginnen der Vorlesesommer und der Lesesommer und

die Bücherei hat auch da wieder kleine Veranstaltungen für kleine und große Kinder geplant.

Neugierig geworden?

Wunderbare Vorlesebücher, Bilderbücher und Jugendbücher gibt es kostenlos zum Ausleihen in der Bücherei.

Unsere Öffnungszeiten:

Montags und freitags von 17.00 Uhr bis 19.00 Uhr

Infos auch im Internet unter <https://www.bibkat.de/weisel/>



WEYER

http://www.loreley.info/weyer_26.html

Herzliche Einladung zu einem gemeinsamen Nachmittag in Weyer

**Freitag, den 19. April
von 14 Uhr 30 bis 17 Uhr, im Pfarrhaus**

Sie würden gerne einfach wieder mal ein Schwätzchen halten und einen Nachmittag in Gesellschaft verbringen? Oder Sie interessieren sich für alte ortsspezifische Bezeichnungen in Ihrer Gemeinde und möchten sich darüber austauschen?

Dann laden wir Sie hiermit herzlich zu einem gemeinsamen Nachmittag bei Kaffee und Kuchen ins Pfarrhaus nach Weyer ein.

Diese Veranstaltung findet in Kooperation mit der Ortsgemeinde Weyer und den „Netten Nachbarn“ statt.

Wir freuen uns über Ihre (telefonische)

Anmeldung bis zum 10.04.2024.



plus

Yvonne Weiland, Gemeindegewester

Linda Bröder, Ortsbürgermeisterin

Weyer

Telefon:06771 / 30 73 272

ZWECKVERBÄNDE

■ Amtliche Bekanntmachung Haushaltssatzung der Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen für das Jahr 2024 vom 28.03.2024

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf 575.600 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 575.600 €

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 0 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 0 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 30.000 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 30.000 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen

aus Investitionstätigkeit auf 0 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen

aus Finanzierungstätigkeit auf 0 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 0 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 0 €, und zum 31.12.2024 0 € sowie zum 31.12.2025 0 €.

§ 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.000 € überschritten sind.

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen

*Kindergartenzweckverband Osterspai/Filsen,
den 28.03.2024*

*Sebastian Reifferscheid
Verbandsvorsteher*

Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit dem Haushaltsplan 2024 und seinen Anlagen des Kindergartenzweckverbandes Osterspai/Filsen wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 19.01.2024 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekanntgemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 13.03.2024 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungs-pflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom Montag, 08.04.2024 bis Dienstag, 16.04.2024,

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley,

Dolkstraße 3,

56346 St. Goarshausen,

Zimmer 14,

während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr,

Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr

und 13.30 bis 18.00 Uhr

und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 28.04.2024

In Vertretung

Marco Jost

Beigeordneter