



Verbandsgemeinde
Altenahr



Kindergarten Zweckverband



Entwurf

Haushaltssatzung und -plan des
Kindergarten Zweckverbandes
Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach
für das Haushaltsjahr
2026

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1. Haushaltssatzung	1
2. Vorbericht	3
3. Übersicht Ergebnishaushalt – Finanzhaushalt	8
4. Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit	16
5. Produkthaushaltsbuch	18
6. Teilhaushalt 3652 Kindergarten	19
7. Teilhaushalt 6121 sonstige allg. Finanzwirtschaft	25
8. Stellenplan	30
9. Investitionsübersicht	32
10. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	36
11. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	38
12. Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	40
13. Übersicht Stand der Kreditaufnahme	41

Entwurf
Haushaltssatzung des Kindergartenzweckverbandes
Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach
für das Jahr 2026
vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.267.521,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.268.253,00 Euro
der Jahresfehlbetrag	732,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	8.866,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	76.500,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-76.500,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	67.634,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	76.500,00 Euro
zusammen auf	76.500,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,00 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 450.000,00 Euro.

§ 5 Umlage

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

- 1/3 auf die Anzahl der Kinder am 31.10.2025
- 1/3 auf die Zahl der Einwohner am 30.06.2025
- 1/3 auf die Finanzkraftmesszahl 2025

Ortsge- meinde	Anzahl der Kinder	hierauf ent- fallender Betrag €	Einwohner zum 30.6.2025	hierauf ent- fallender Betrag €	Finanzkraft- messzahl 2025 €	hierauf ent- fallender Betrag €	Umlage €
Ahrbrück	35	52.039,00	1.104	50.507,00	381.665,00	49.909,00	152.456,00
Hecken- bach	4	5.947,00	242	11.071,00	111.578,00	14.591,00	31.609,00
Kesseling	13	19.329,00	557	25.482,00	183.824,00	24.038,00	68.849,00
Lind	24	35.685,00	567	25.940,00	187.062,00	24.462,00	86.086,00
	76	113.000,00	2.470	113.000,00	864.129,00	113.000,00	339.000,00

§ 7 Eigenkapital

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	277.168 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	201.376 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	201.057 Euro
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	200.325 Euro

Altenahr, den _____

_____, Verbandsvorsteher

**Vorbericht zum
Haushaltsplan des
Kindergartenzweckverbandes
Ahrbrück – Kesseling – Lind – Heckenbach
für das Jahr 2026**

Vorbericht zum Haushaltsplan des Kindergarten Zweckverbandes Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach für das Haushaltsjahr 2026

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

Zunächst erfolgt die Darstellung des Rechnungsergebnisses der Jahresrechnung 2024, dann eine Übersicht über die Haushaltsentwicklung 2025 sowie die Vorausschau auf das Haushaltsjahr 2026.

1. (vorläufiger) Jahresabschluss 2024

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem vorläufigen Jahresfehlbetrag von -89.082,56 € ab, dies ergibt gegenüber der ursprünglichen Planung eine Verschlechterung von 35.298,56 €.

Die Ergebnisverschlechterung ist größtenteils auf die noch nicht vollständig erstatteten Zuwendungen der Personalkosten wie sie im Haushaltsplan 2024 veranschlagt waren zurückzuführen. Dem gegenüber stehen geringe Einsparungen bei den Energiekosten sowie den Personalkosten.

Der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes wurde direkt dem Eigenkapital abgezogen. Das Eigenkapital betrug zum 31.12.2024, (vorläufig) 201.376 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 374.166,97 € ab.

Die laufende Finanzrechnung (Position F23 ./.. laufende Tilgung) schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 319.1774,40 € zum 31.12.2024 ab.

Bei den Investitionen haben sich Einzahlungen in Höhe von 4.114,88 € ergeben. Demgegenüber standen Ausgaben für Investitionstätigkeiten in Höhe von 63.532,61 €.

Die Investitionen wurden insbesondere für die Renovierung der WC-Anlagen in der Kindertagesstätte getätigt. Darüber hinaus wurde noch eine Machbarkeitsstudie hinsichtlich der Erweiterung/Neubau des Kindergartens durchgeführt.

Zum 31.12.2024 betragen die Verbindlichkeiten (Kassenkredit) gegenüber der Verbandsgemeinde rd. 431.740.€.

Der Stand der Schulden betrug zum 31.12.2023, 70.794,94 €.

2. Haushaltsentwicklung 2025

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde in der Sitzung der Verbandsversammlung 09.04.2025 verabschiedet.

Mehrausgaben im Bereich Personalkosten sowie Reinigung haben es erforderlich gemacht, dass am 04.09.2025 die Verbandsversammlung einen Nachtragshaushaltsplan beschlossen.

Dieser schloss demnach wie folgt ab:

Der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt belief sich auf 1.122.831 € und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 1.123.150 €. Dies bedeutete, dass sich im Ergebnishaushalt ein Jahresfehlbetrag von -319,00 € geplant war.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes belief sich auf 6.624,00 €.

Unter Berücksichtigung der vorläufigen Zahlen ergibt sich nachfolgender vorläufiger Abschluss für das Jahr 2025.

Der Ergebnishaushalt wird mit einem vorläufigen Fehlbetrag von rd. 304.600 € und der Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag von rd. 304.800 € abschließen.

Der Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes reduziert das vorhandene Eigenkapital des Zweckverbandes. Aufgrund der Ergebnisse aus den Vorjahren ist noch ein positives Eigenkapital vorhanden. Der Fehlbetrag in der Finanzrechnung erhöht die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Hierzu ist aber festzustellen, dass im Jahr 2025 noch nicht alle Zuwendungen für die Personalkosten erstattet wurden und die vorläufige Umlage für 2025 in Höhe von rd. 245.000,00 € bisher nicht gebucht wurde. Unter hinzurechnen dieser Beträge kann das Ergebnis deutlich verbessert werden und unter Umständen der Ergebnishaushalt ausgeglichen abgeschlossen werden.

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

Bei den Investitionen im Haushaltsjahr 2025 handelt es sich überwiegend um Anschaffungen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der geringwertigen Wirtschaftsgüter.

Der Stand der Schulden beträgt zum 31.12.2025, rd. 64.600,00. €.

3. Haushaltsjahr 2026

Der Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes schließt im Haushaltsjahr 2026 wie folgt ab:

Der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt beläuft sich auf 1.267.521,00 € und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 1.268.253,00 €. Dies bedeutet, dass sich im Ergebnishaushalt ein Jahresfehlbetrag von **-732,00 €** ergibt.

Der Gesamtbetrag des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes beläuft sich auf 8.866,00 €.

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

Im Ergebnishaushalt sind insgesamt Abschreibungen in Höhe von rd. 20.000,00 € veranschlagt.

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

Der Ansatz der Lohnkosten hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 70.000,00 € auf nunmehr 1.095.410 € erhöht. Hierin sind die Kosten für Hausmeistertätigkeiten und Praktikanten enthalten. Ebenso ist hierin auch die Vertretungskraft für pädagogische Fachkräfte enthalten, die jedoch bei Unterschreitung des Personalschlüssels vollumfänglich bei der finanziellen Zuweisung des Landes Rheinland-Pfalz berücksichtigt wird. Hierzu hatte sich die Verbandversammlung im Jahr 2025 entschieden, wodurch u. a. auch der 1. Nachtragshaushaltsplan 2025 erforderlich wurde. Ebenso sind auch die tarifvertraglichen Lohn- und Stufensteigerungen bei den Personalkosten berücksichtigt.

Die Kosten für Strom, Wasser und Abwasser sind im Haushaltsjahr 2026 mit einem Betrag in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Hier wurde sich an den Vorjahreswerten orientiert.

Für den Unterhalt des Grundstückes und des Gebäudes sind 64.000 €v vorgesehen. Hier sind neben den Reinigungskosten auch Mittel für den Anstrich von Räumen sowie zwingend notwendige sicherheitstechnische Maßnahmen an der Eingangstür veranschlagt.

Für die Essenskosten ist ein Betrag in Höhe von 26.000 € vorgesehen, der aber zu 100 v. H. durch Beiträge gedeckt sind.

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

Zur Deckung seiner Ausgaben erhebt der Zweckverband eine Umlage in Höhe von 339.000,00 € die wie folgt auf die einzelnen Ortsgemeinden umgelegt wird:

Ortsgemeinde Ahrbrück:	152.456,00 €
Ortsgemeinde Heckenbach:	31.609,00 €
Ortsgemeinde Kesseling:	68.849,00 €
Ortsgemeinde Lind:	86.086,00 €

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 76.500,00 €.

Folgende größere Maßnahmen sind im Haushaltsjahr 2026 vorgesehen: (eine detaillierte Aufstellung liegt dem Haushaltsplan bei)

- Planungskosten		25.000,00 €
	Finanzierungsanteil	25.000,00 €
- Schallschutz		20.000,00 €
	Finanzierungsanteil	20.000,00 €
- Kinderwagengerechter Aufgang		10.000,00 €
	Finanzierungsanteil	10.000,00 €
- 2 Sonnenschirme inkl. Bodenverankerung		5.000,00 €
	Finanzierungsanteil	5.000,00 €
- 30 Kinderstühle		4.000,00 €
	Finanzierungsanteil	4.000,00 €

Weitere kleinere Investitionen sind der beiliegenden Investitionsübersicht zu entnehmen.

Da bei den Investitionen keine Einnahmen gegenüberstehen und auch keine liquiden Mittel vorhanden sind, ist hierzu eine Darlehensaufnahme in Höhe von insgesamt 76.500,00 € vorgesehen. Hierdurch wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2026 auf rd. 141.000,00 € belaufen.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf 450.000,00 € festgesetzt.

Mit diesen Ausgangsdaten geht der Kindergartenzweckverband Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach in das Haushaltsjahr 2026.

Gesamtzusammenstellung

Ergebnis-

und

Finanzhaushalt

Gesamt und nach

Teilhaushalten

Haushaltsvermerk:

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

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

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	921.575,57	1.148.331,00	1.241.421,00	1.235.780,00	1.257.749,00	1.279.742,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land						
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	695.325,57	842.050,00	887.640,00	900.000,00	920.000,00	943.000,00
	414431 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden- (Verbandsumlage)	225.000,00	289.550,00	339.000,00	321.000,00	323.000,00	322.000,00
	414432 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden-		6.150,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich	250,00					
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von privaten Unternehmen	750,00					
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	250,00					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.581,00	10.581,00	10.580,00	10.549,00	10.542,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.308,80					
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.308,80					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.460,70	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	22.460,70	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	946.345,07	1.171.331,00	1.267.421,00	1.262.280,00	1.284.749,00	1.307.242,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	916.421,72	1.025.310,00	1.095.410,00	1.117.310,00	1.139.647,00	1.162.432,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	275,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	502210 Vergütungen	711.476,19	783.730,00	844.000,00	860.880,00	878.098,00	895.660,00
	502910 Sonstige Vergütungen		5.100,00				
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen -Arbeitnehmer-	56.024,11	62.500,00	65.180,00	66.484,00	67.813,00	69.170,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Arbeitnehmer-	148.646,42	173.550,00	185.800,00	189.516,00	193.306,00	197.172,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.984,62	99.900,00	124.150,00	97.050,00	97.600,00	98.150,00
	522900 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	15.556,65	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	50.310,92	55.500,00	64.000,00	42.100,00	42.100,00	42.100,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	262,08	300,00	600,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	10.450,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	524200 Essenskosten	22.366,20	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	524510 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- u. Bastelmaterialien (Rücklage "Getränke-, Bastel- u. Dokugeld)	2.989,45					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.499,32	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		300,00	600,00	650,00	700,00	750,00
E11	Abschreibungen		17.824,00	20.179,00	19.993,00	19.618,00	19.431,00
	534200 Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		11.089,00	11.088,00	11.089,00	11.088,00	11.089,00
	538330 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		6.735,00	9.091,00	8.904,00	8.530,00	8.342,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.602,80	25.690,00	25.790,00	25.790,00	25.790,00	25.790,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.722,06	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	21,28					
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.131,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	66,00	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	153,56	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	1.126,66	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	563100 Büromaterial	650,97	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	4.245,18	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	81,44	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	48,65					
	564100 Versicherungsbeiträge	10.574,37	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	565510 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	201,10					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.033.009,14	1.168.724,00	1.265.529,00	1.260.143,00	1.282.655,00	1.305.803,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 86.664,07	2.607,00	1.892,00	2.137,00	2.094,00	1.439,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	471430 Zinserträge und sonstige Finanzerträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3,24					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.421,73	3.026,00	2.724,00	2.416,00	2.201,00	1.979,00
	574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	575110 Zinsaufwendungen an Banken		600,00	500,00	400,00	400,00	400,00
	575120 Zinsaufwendungen an Sparkassen	2.421,73	2.226,00	2.024,00	1.816,00	1.601,00	1.379,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.418,49	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 89.082,56	- 319,00	- 732,00	- 179,00	- 7,00	- 440,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 89.082,56	- 319,00	- 732,00	- 179,00	- 7,00	- 440,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	695.575,57	1.137.750,00	1.230.840,00	1.225.200,00	1.247.200,00	1.269.200,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land						
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	695.325,57	842.050,00	887.640,00	900.000,00	920.000,00	943.000,00
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		289.550,00	339.000,00	321.000,00	323.000,00	322.000,00
	614432 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden-		6.150,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	614590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	250,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.991,20					
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.991,20					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.611,30	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	21.611,30	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	719.178,07	1.160.750,00	1.256.840,00	1.251.700,00	1.274.200,00	1.296.700,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	916.396,72	1.025.310,00	1.095.410,00	1.117.310,00	1.139.647,00	1.162.432,00
	701400 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder-	250,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer	711.476,19	783.730,00	844.000,00	860.880,00	878.098,00	895.660,00
	702910 Sonstige Vergütungen		5.100,00				
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	56.024,11	62.500,00	65.180,00	66.484,00	67.813,00	69.170,00
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	148.646,42	173.550,00	185.800,00	189.516,00	193.306,00	197.172,00
	705200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer-		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.097,27	99.900,00	124.150,00	97.050,00	97.600,00	98.150,00
	722900 Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges-	15.008,48	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	723130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	50.792,75	55.500,00	64.000,00	42.100,00	42.100,00	42.100,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	262,08	300,00	600,00	300,00	300,00	300,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	10.450,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	724200 Essenskosten	21.605,60	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
	724510 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- u. Bastelmaterialien	2.989,45					
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.438,91	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		300,00	600,00	650,00	700,00	750,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.602,22	25.990,00	25.790,00	25.790,00	25.790,00	25.790,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.572,06	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	21,28					
	761310 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.077,21	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	66,00	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	153,56	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
	762400 Datenverarbeitung		300,00				

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	762410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	1.522,12	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	763100 Büromaterial	650,97	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	4.183,92	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	763460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	81,44	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	763510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	48,65					
	764100 Versicherungsbeiträge	10.645,01	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.032.096,21	1.151.200,00	1.245.350,00	1.240.150,00	1.263.037,00	1.286.372,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 312.918,14	9.550,00	11.490,00	11.550,00	11.163,00	10.328,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	671430 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	678100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3,24					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.834,34	3.026,00	2.724,00	2.416,00	2.201,00	1.979,00
	774300 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	775110 Zinsauszahlungen an Banken		600,00	500,00	400,00	400,00	400,00
	775120 Zinsauszahlungen an Sparkassen	1.834,34	2.226,00	2.024,00	1.816,00	1.601,00	1.379,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 1.831,10	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 314.749,24	6.624,00	8.866,00	9.234,00	9.062,00	8.449,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 314.749,24	6.624,00	8.866,00	9.234,00	9.062,00	8.449,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.114,88					

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	681420 Investitionszuwendungen vom Land						
	681590 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	4.114,88					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.114,88					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	63.532,61	34.570,00	76.500,00			
	785200 Anlagen im Bau						
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.437,28	3.000,00	63.500,00			
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.994,01	13.050,00	9.000,00			
	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.101,32	18.520,00	4.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.532,61	34.570,00	76.500,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 59.417,73	- 34.570,00	- 76.500,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 374.166,97	- 27.946,00	- 67.634,00	9.234,00	9.062,00	8.449,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		34.570,00	76.500,00			
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		34.570,00	76.500,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.428,16	6.624,00	7.326,00	10.334,00	10.549,00	10.771,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.428,16	6.624,00	7.326,00	10.334,00	10.549,00	10.771,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 4.428,16	27.946,00	69.174,00	- 10.334,00	- 10.549,00	- 10.771,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
	695295 Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
	795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	378.595,13			1.100,00	1.487,00	2.322,00
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	378.595,13			1.100,00	1.487,00	2.322,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			1.540,00			
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)			1.540,00			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	378.595,13		- 1.540,00	1.100,00	1.487,00	2.322,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	374.166,97	27.946,00	67.634,00	- 9.234,00	- 9.062,00	- 8.449,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	374.166,97	27.946,00	67.634,00	- 9.234,00	- 9.062,00	- 8.449,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 319.177,40		1.540,00	- 1.100,00	- 1.487,00	- 2.322,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

„freie Finanzspitze“

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2026**

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 314.749,00	6.624,00	8.866,00	9.234,00	9.062,00	8.449,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.428,00	6.624,00	6.326,00	6.534,00	6.749,00	6.971,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 319.177,00		2.540,00	2.700,00	2.313,00	1.478,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			1.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
6	freie Finanzspitze	- 319.177,00		1.540,00	- 1.100,00	- 1.487,00	- 2.322,00

Endfällige Kredite
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:



Verbandsgemeinde
Altenahr



Produkthaushaltsbuch

Kindergartenzweckverband KGZV



Teilhaushalt: 1
Soziales und Jugend

mit folgenden Produkt(en):

1. 3652 Kindergarten

Pflichtaufgabe



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindergarten	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	921.575,57	1.148.331,00	1.241.421,00	1.235.780,00	1.257.749,00	1.279.742,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land ** Erstattung des Landes am zusätzlichen Personal (Sozialraumbudget) 25560 €							
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Eigenanteil (116.363,-€) in Höhe von 11,59 v. H. der gemeldeten zuwendungsfähigen Kosten (1.004.000,-€)	695.325,57	842.050,00	887.640,00	900.000,00	920.000,00	943.000,00	
414431 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden- (Verbandsumlage) ** Verbandsumlage	225.000,00	289.550,00	339.000,00	321.000,00	323.000,00	322.000,00	
414432 vom öffentlichen Bereich -von Gemeinden und Gemeindeverbänden- ** Sprachförderung (3.200 €), Zuschuss für Fortbildungsmaßnahmen (1.000€)		6.150,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich	250,00						
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	750,00						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich ** Zweckgebundene Spenden	250,00					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Sonderposten aus Zuwendungen		10.581,00	10.581,00	10.580,00	10.549,00	10.542,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.308,80					
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.308,80					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.460,70	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
441400 Beteiligung Essenskosten ** Erstattungen für Mittagessen	22.460,70	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	946.345,07	1.171.331,00	1.267.421,00	1.262.280,00	1.284.749,00	1.307.242,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	916.421,72	1.025.310,00	1.095.410,00	1.117.310,00	1.139.647,00	1.162.432,00
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige -Rats- und Ausschussmitglieder ** Sitzungsgeld	275,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
502210 Vergütungen ** Vergütungen; inkl. Praktikanten und Integrationskräfte (einschl. 27.600,-€ zus. Personal Sozialraumbudget, Erstattung erfolgt durch das Land), Hauswirtschaftskräfte sowie Hausmeister	711.476,19	783.730,00	844.000,00	860.880,00	878.098,00	895.660,00
502910 Sonstige Vergütungen		5.100,00				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen -Arbeitnehmer- ** Zusatzversorgung	56.024,11	62.500,00	65.180,00	66.484,00	67.813,00	69.170,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Arbeitnehmer- ** AG-Anteil	148.646,42	173.550,00	185.800,00	189.516,00	193.306,00	197.172,00
505200 Sozialversicherungsbeiträge Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Arbeitnehmer- ** Beihilfen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.984,62	99.900,00	124.150,00	97.050,00	97.600,00	98.150,00
522900 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall -Sonstiges- ** Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser u.a.,	15.556,65	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Fensterreinigung (2 x 1.300,-€ = 2.600,-€), Grundreinigung (2 x 3.500,-€ = 7.000,-€), mtl. Reinigung (12 x 2.700,-€ = 32.500,-€), Anstrich Wichtelgruppe und weiteren Räumen (5.000,-€), neue Beleuchtung im Flur, Abstellkammer, Personalzimmer etc. (2.500,-€), Jalousie Küchenfenster, Schlafraum, Turnhalle (1.500,-€), Deckenventilator (700,-€), Rückbau Dusche/Waschbecken (700,-€), Kosten für Anpassung Videoüberwachung (2.500,-€), Schwenk Türschützgitter (150,-€), Umbau Speichertreppe (1.500,-€), allg. Unterhaltung (5.000,-€), sicherheitstechnische Maßnahmen Eingangstür (2.000,-€)	50.310,92	55.500,00	64.000,00	42.100,00	42.100,00	42.100,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Handlauf Wickelkomode (300,-€)	262,08	300,00	600,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Garagenwagen (750,-€), Küchezeile Puppenecke (750,-€), Spieleteppich (500,-€), Kisten (550,-€), Schränke etc (650,-€), Tisch Puppenecke (150,-€), Bodenstuh (100,-€), Sitzbänke Außenbereich (2x600,-€), Weichbodenmatten (2x600,-€), Material Turnhalle (4.000,-€), Druckder (600,-€)		300,00	10.450,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
524200 Essenskosten ** Essenskosten	22.366,20	23.000,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00	27.500,00
524510 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- u. Bastelmaterialien (Rücklage "Getränke-, Bastel- u. Dokugeld)	2.989,45					
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** 4 Gruppen je 625 € sowie zweckgeb. Spenden	2.499,32	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Abschlussfahrt der einzuschulenden Kinder		300,00	600,00	650,00	700,00	750,00
E11 Abschreibungen		17.824,00	20.179,00	19.993,00	19.618,00	19.431,00
534200 Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen ** Abschreibungen		11.089,00	11.088,00	11.089,00	11.088,00	11.089,00
538330 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung ** Abschreibungen		6.735,00	9.091,00	8.904,00	8.530,00	8.342,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.602,80	25.690,00	25.790,00	25.790,00	25.790,00	25.790,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Aufwendungen für Supervisionen u. Teamfortbildungen	3.722,06	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	21,28					
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung ** Reisekosten	1.131,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Impfungen usw.	66,00	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Pacht für Grundstück	153,56	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** ab 2019 Beteiligung an der Lizenz "Kita-Plus" (950 €) Kosten Kita-Info-App 800 €	1.126,66	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
563100 Büromaterial	650,97	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Diensthandy 150,- € + mtl. 10,-€	4.245,18	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren ** ARD Beitragsservice	81,44	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	48,65					
564100 Versicherungsbeiträge ** Versicherung Kindergarten sowie der Kinder und des Personals	10.574,37	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Kommunaler Arbeitgeberverband, ab 2019 Mindestbeitrag 400 €	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
565510 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	201,10					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.033.009,14	1.168.724,00	1.265.529,00	1.260.143,00	1.282.655,00	1.305.803,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 86.664,07	2.607,00	1.892,00	2.137,00	2.094,00	1.439,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 86.664,07	2.607,00	1.892,00	2.137,00	2.094,00	1.439,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 86.664,07	2.607,00	1.892,00	2.137,00	2.094,00	1.439,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 312.918,14	9.550,00	11.490,00	11.550,00	11.163,00	10.328,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.114,88					
681420 Investitionszuwendungen vom Land ** Mittel aus dem Maßnahmeplan des Zweckverbandes-Wiederaufbaufond						
681590 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	4.114,88					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.114,88					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	63.532,61	34.570,00	76.500,00			
785200 Anlagen im Bau ** Erneuerung der Uferbefestigung nach dem Hofwasser 2021 - Gedeckt durch den Wiederaufbaufond						
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.437,28	3.000,00	63.500,00			
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Stabmattenzaun (3.500,-€), Schotter für Parkplatz (1.500,-€), Kinderwagengerechter Aufgang (10.000,-€), Vordach Eingangsbereich (1.500,-€), Stellplatz Mülltonnen (2.000,-€), Schallschutz (20.000,-), Planungskosten (25.000,-€)						
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro ** Liegepolsterschrank (1.500,-€), Sonnenschirm (2x2.500,-€ = 5.000,-€), Fahrradständer (1.000,-€), Baldachim mit Ruhebereich (1.500,-€)	1.994,01	13.050,00	9.000,00			
785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro ** 2026: 30 Kinderstühle (4.000,-€),	2.101,32	18.520,00	4.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.532,61	34.570,00	76.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 59.417,73	- 34.570,00	- 76.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 372.335,87	- 25.020,00	- 65.010,00	11.550,00	11.163,00	10.328,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 312.918,14	9.550,00	11.490,00	11.550,00	11.163,00	10.328,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt: 2
Zentrale Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkt(en):

- | | | | |
|----|------|--------------------------------------|----------------|
| 1. | 1162 | Zahlungsabwicklung | Pflichtaufgabe |
| 2. | 6121 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Pflichtaufgabe |

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	378.595,13					
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>378.595,13</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>378.595,13</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
471430 Zinserträge und sonstige Finanzerträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Zinseinnahmen aus positiven Kassenbeständen						
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3,24					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.421,73	3.026,00	2.724,00	2.416,00	2.201,00	1.979,00
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Verzinsung Kassenkredite						
575110 Zinsaufwendungen an Banken		600,00	500,00	400,00	400,00	400,00
575120 Zinsaufwendungen an Sparkassen	2.421,73	2.226,00	2.024,00	1.816,00	1.601,00	1.379,00
** Zinsen						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.418,49	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.418,49	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.418,49	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.831,10	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.831,10	- 2.926,00	- 2.624,00	- 2.316,00	- 2.101,00	- 1.879,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		34.570,00	76.500,00			
692531 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>		34.570,00	76.500,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	4.428,16	6.624,00	7.326,00	10.334,00	10.549,00	10.771,00
792531 <i>Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Tilgungen</i>	4.428,16	6.624,00	7.326,00	10.334,00	10.549,00	10.771,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 4.428,16	27.946,00	69.174,00	- 10.334,00	- 10.549,00	- 10.771,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			- 1.540,00	1.100,00	1.487,00	2.322,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.428,16	27.946,00	67.634,00	- 9.234,00	- 9.062,00	- 8.449,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 4.428,16	27.946,00	67.634,00	- 9.234,00	- 9.062,00	- 8.449,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.259,26	- 9.550,00	- 9.950,00	- 12.650,00	- 12.650,00	- 12.650,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Stellenplan

Kindergartenzweckverband Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

S t e l l e n p l a n für das Haushaltsjahr 2026

Produkt	Organisationseinheit Laufbahn Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe	für das kommende Haushaltsjahr 2026	für das laufende Haushaltsjahr 2025	tatsächl. Besetzung am 30.06.2025 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-Verg.- Gruppe)	Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen (z. B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzungsregelung unterliegen oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres	Stelleninhaber
3652	Erzieher/in - Leitung	S 15	1	1	1		
3652	Erzieher/in - stellv. Leitung	S 13	0,77	0,77	0,77		
3652	Erzieher/in	S 8a	7,87	7,87	7,87		
3652	Kinderpfleger/in	S 4 / S 3	2,16	2,16	2,16		
			11,80	11,80	11,80		
	Urlaubs- und Krankheitsvertretung	S 8a	0,77	0	0	30 Std. Refinanzierung Land/ Rest Eigenfinanzierung	
	Praktikant/in		1	1	0		
	Hauswirtschaftskraft	E 1	1,02	1,02	1,02	40 Std.	
	Zusatzpersonal erhöhter Förderbedarf u. Übermittagsbetreuung	S 3	0,45	0,45	0,45	Sozialraumbudget und Eigenfinanzierung	
	Kita-Assistenz	S 2	0	0	0,34	Refinanzierung über Land	
	Integrationshilfe	S 2	0,77	0	0	Refinanzierung über Land	
	<u>nachrichtlich</u> Beschäftigte/r	geringfügig	1	1	1	Hausmeister	

Investitionsübersicht

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2026		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
3652	Kindergarten		76.500,00	
36521	Kindergarten		76.500,00	
	3652.052100.36521.107 Kindertagesstätten		63.500,00	Stabmattenzaun (3.500,-€), Schotter für Parkplatz (1.500,-€), Kinderwagengerechter Aufgang (10.000,-€), Vordach Eingangsbereich (1.500,-€), Stellplatz Mülltonnen (2.000,-€), Schallschutz (20.000,-), Planungskosten (25.000,-€)
	3652.082400.36521.106 Geringwertige Vermögensgegenstände		4.000,00	2026: 30 Kinderstühle (4.000,-€),
	3652.082900.36521.105 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.000,00	Liegepolsterschrank (1.500,-€), Sonnenschirm (2x2.500,-€ = 5.000,-€), Fahrradständer (1.000,-€), Baldachim mit Ruhebereich (1.500,-€)
	Gesamt:		76.500,00	

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
3652	Kindergarten									
36521	Kindergarten									
105 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v.410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattu	1.994,01	13.050,00	9.000,00					
<i>Bemerkung: Liegepolsterschrank (1.500,-€), Sonnenschirm (2x2.500,-€ = 5.000,-€), Fahrradständer (1.000,-€), Baldachim mit Ruhebereich (1.500,-€)</i>										
106 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 €	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	2.101,32	18.520,00	4.000,00					
<i>Bemerkung: 2026: 30 Kinderstühle (4.000,-€),</i>										
107 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	052100 Kindertagesstätten		3.000,00	63.500,00					
<i>Bemerkung: Stabmattenzaun (3.500,-€), Schotter für Parkplatz (1.500,-€), Kinderwagengerechter Aufgang (10.000,-€), Vordach Eingangsbereich (1.500,-€), Stellplatz Mülltonnen (2.000,-€), Schallschutz (20.000,-), Planungskosten (25.000,-€)</i>										
112 Auszahlungen für Software	762400 Datenverarbeitung	011200 Datenverarbeitungs		300,00						
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			4.095,33	34.870,00	76.500,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:			4.095,33	34.870,00	76.500,00					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
		Auszahlungen insgesamt:	4.095,33	34.870,00	76.500,00					
		Einzahlungen insgesamt:								
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</i>	<i>4.095,33</i>	<i>34.870,00</i>	<i>76.500,00</i>					

Entwicklung Eigenkapital

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	-59.902,00	+277.168,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2024	-75.792,00	+201.376,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-319,00	+201.057,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-732,00	+200.325,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-179,00	+200.146,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-7,00	+200.139,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-440,00	+199.699,00

Die Beträge sind auf ganze Euro gerundet!

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

**Übersicht
über Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Hauptplan 2026**

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag (F23 - F36 - F45)
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	- 230.303	34.661		- 264.964
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	210.405	6.282		204.123
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	5.774	6.039		- 265
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	- 314.749	4.429		- 319.178
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	6.624	6.624		
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	8.866	7.326		1.540
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		- 313.383	65.361		- 378.744
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	9.234	10.334		- 1.100
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	9.062	10.549		- 1.487
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	8.449	10.771		- 2.322
11	Summe		- 286.638	97.015		- 383.653

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

40

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 27.12.2024
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	431.740,32
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.251.094,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	62.554,70
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	494.295
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2026

971 KGZV Ahrbrück-Kesseling-Lind-Heckenbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2025	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	70.795,00	65.000,00	142.000,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	431.740,00	308.000,00	
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	431.740,00	308.000,00	
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	502.535,00	373.000,00	142.000,00