

## HAUSHALTSSATZUNG

Aufgrund des § 6 der Satzung des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald i. V. m. § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald in der Sitzung am                    folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2014 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	Euro 1.372.000,00
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	Euro 1.372.000,00
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	Euro 14.000,00
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	Euro 52.500,00
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Euro 1.381.400,00
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Euro 1.413.400,00
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Euro 10.000,00
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Euro 4.000,00
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	Euro 0,00
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	Euro 0,00

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	Euro 1.391.400,00
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	Euro 1.417.400,00

### § 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht beansprucht.

#### **§ 4**

**Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2014 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf Euro 100.000,00 festgesetzt.**

#### **§ 5**

**Von den Verbandsgliedern, den Gemeinden Börßum, Cramme, Dorstadt, Flöthe, Heiningen und Ohrum, wird eine Verbandsumlage in Höhe von insgesamt Euro 593.000,00 erhoben.**

**Die Aufteilung dieser Verbandsumlage auf die Verbandsglieder richtet sich nach den entsprechenden Belegungsmonaten (§ 14 Abs. 1 der Satzung des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald).**

**Ohrum, den**

**Ahrens  
Vorsitzender**

**Spier  
Geschäftsführer**

## **Zweckverband Kindergarten Oderwald**

### **VORBERICHT**

#### **Haushaltsjahr 2014**

Der Vorbericht (§ 6 GemHKVO) soll über die Haushaltswirtschaft und die Finanzlage des Zweckverbandes informieren und insbesondere die Entwicklung der wichtigsten Erträge, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen des Vermögens, der Rücklagen, der Schulden und der Rückstellungen erläutern.

#### **Haushalt als 3-Komponentensystem**

Das neue kommunale Rechnungssystem (NKR) schreibt 3 Komponenten für den kommunalen Haushalt vor:

- die Bilanz (Vermögensrechnung)
- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung

Der Aufbau einer Kostenleistungsrechnung (KLR) ergibt sich aus § 21 GemHKVO. Hierbei sind Kosten und Leistungen zu erfassen und nach Kostenarten verursachergerecht zum Zweck spezieller Auswertungen auf Kostenstellen zu verteilen und Kostenträgern zuzuordnen (Kontenklasse 9). Dies erfolgt als haushaltswirtschaftliches Instrument der Steuerung (§ 21 GemHKVO). Ziele und Kennzahlen sollen hierbei die Grundlage bilden. Der Aufbau einer aussagekräftigen KLR kann nur schrittweise in den nächsten Jahren erfolgen und entsprechend zielorientiert ausgestaltet werden

**Bilanz (Kontenklassen: 0, 1 und 2):**

In der Bilanz werden das immaterielle Vermögen, das Sachvermögen, das Finanzvermögen, die liquiden Mittel und die aktive Rechnungsabgrenzung auf der Aktivseite dargestellt. Auf der Passivseite stehen die Nettoposition, die Schulden, die Rückstellungen und die passive Rechnungsabgrenzung. Die Nettoposition (Eigenkapital) bildet hierbei den wertmäßigen Überschuss des Vermögens über die Schulden der Gemeinde.

**Ergebnishaushalt (Kontenklassen 3, 4 und 5):**

Im Ergebnishaushalt werden die ordentlichen und die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen geplant. Hiermit wird ein Werte- oder Ressourcenverbrauch oder ein Werte- oder Ressourcenzuwachs ausgelöst.

Finanzhaushalt (Kontenklassen 6 und 7):

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und die Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeiten, für Investitionstätigkeiten und für Finanzierungstätigkeiten veranschlagt.

### Haushaltsplan gem. § 4 Abs. 1 GemHKVO

Der Haushalt beinhaltet nur ein Produkt (Kindertagesstätte). Die Bildung von Teilhaushalten entfällt somit. Das Produkt „Sonstige allgem. Finanzwirtschaft“ ist aktuell ohne Zahlenwerk, da keine Schuldendienstleistungen anstehen und die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten unterbleiben kann bzw. durch eine Vorauszahlung auf die abschließend zu berechnende Verbandsumlage ausgeschlossen werden kann. Die Festsetzung in der Haushaltssatzung erfolgt lediglich für nicht vorhersehbare Bedarfssituationen.

#### Haushaltsergebnis:

Produkt	Erträge	Aufwendungen	Überschuss/Defizit
Innere Verwaltungs- Angelegenheiten	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00
Kindertagesstätte	€ 1.371.500,00	€ 1.372.000,00	€ - 500,00
<b>Gesamt</b>	<b>€ 1.372.000,00</b>	<b>€ 1.372.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Erträge nach Ertragsart

Art	2014 in €	2015 in €	2016 in €	2017 in €
Zuweisungen/Zuschüsse	974.400	992.500	1.012.100	1.032.300
Auflösung Ertragszuschüsse	4.600	4.600	4.600	4.600
Öffentl.-rechtl. Entgelte	302.000	310.000	312.000	315.000
Privatrechtl. Entgelte	60.500	50.000	53.000	55.000
Sonstige Erträge	30.500	32.400	34.400	36.400

<b>Gesamt</b>	<b>1.372.000</b>	<b>1.389.500</b>	<b>1.416.100</b>	<b>1.443.300</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------

#### Notwendige Erläuterungen:

Auf die steigende Verbandsumlage im Zusammenhang mit den steigenden Anforderungen an die Betreuungseinrichtungen und die Flexibilität der Betreuungsstrukturen wird hingewiesen. Die Gebühren wurden nur mit rd. 1,5%-Steigerung (Inflationsrate) kalkuliert. Die Landes- und Landkreiszusweisungen beinhalten noch nicht den vollzogenen Krippenausbau des Jahres 2013 mit 2 neuen



4. Die Aufwendungen für Unterhaltung und Abschreibung sowie die Personalkosten eines Hausmeisters für die Einrichtung in Dorstadt sind von den Gemeinden Dorstadt, Heiningen und Ohrum zu gleichen Teilen zu tragen. Zur Klarstellung wird auf das PSK 36510-736510-348200 verwiesen.

#### Einzahlungen für Investitionstätigkeiten

Art	2014 in €	2015 in €	2016 in €	2017 in €
Zuweisungen / Zuschüsse	10.000	0	0	0
Vermögensveräußerung	0	0	0	0
Beiträge und ähnl. Entgelte	0	0	0	0
Umschuldungen	0	0	0	0
Kreditaufnahme	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Auszahlungen für Investitionstätigkeiten

Art	2014 in €	2015 in €	2016 in €	2017 in €
Vermögenserwerb	4.000	0	0	0
Grunderwerb	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0	0	0	0
Zuschüsse	0	0	0	0
Umschuldungen	0	0	0	0
Tilgungen	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Einzeldarstellung der bedeutsameren Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:

KITA	36510 - 736510 - 783120	4.000	Gegenstände für Sammelposten
------	-------------------------	-------	------------------------------

**Erläuterung: Anschaffung PC und Drucker sowie als Bedarfsposition**

## Künftige Jahre:

Kindergarten:                   Ohne

## Entwicklung der Schulden seit 2010

Jahr	Kreditaufnahme In € gerundet	Tilgung In € gerundet	Schuldenstand In € gerundet	Pro Kopf In €	Einwohnerzahl Per 31.12. Vj
Stand 1.1.2010	Keine				

## Beurteilung der Kassenlage

Dem Zweckverband Kindergarten Oderwald stehen aus der bisherigen Rücklage liquide Finanzmittel zur Verfügung. Diese werden durch die Regulierung des Schadenereignisses –siehe außerordentliche Aufwendungen- nahezu aufgebraucht. Die Verbandsgemeinden leisten im Laufe des Jahres bereits Abschlagszahlungen auf die Verbandsumlage. Die Verbandsumlage wird zum Jahresende entsprechend der Belegungszahlen berechnet. Auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten soll grundsätzlich verzichtet werden.

Die erfolgte Festsetzung in der Haushaltssatzung ist nur vorsorglich.

## Produkte und Ziele

Das Produkt Kindertagesstätte ist beschrieben (Kurzbeschreibung). Die Produktbeschreibung wird in den kommenden Jahren weiter ergänzt und aktualisiert. Die Zielsetzung ist die grundlegende Betreuung und Förderung von Kindern. Konkrete Einzelziele werden sich in den kommenden Jahren entwickeln. Dabei können dann Kennzahlen sowohl als Information und/oder als Bemessungskriterium der Zielerreichung bzw. der Qualitätsorientierung der Einrichtung dienen. Auf die erfolgte Qualitätsanalyse wird hingewiesen.

## Betrachtung des Finanzplanungszeitraumes

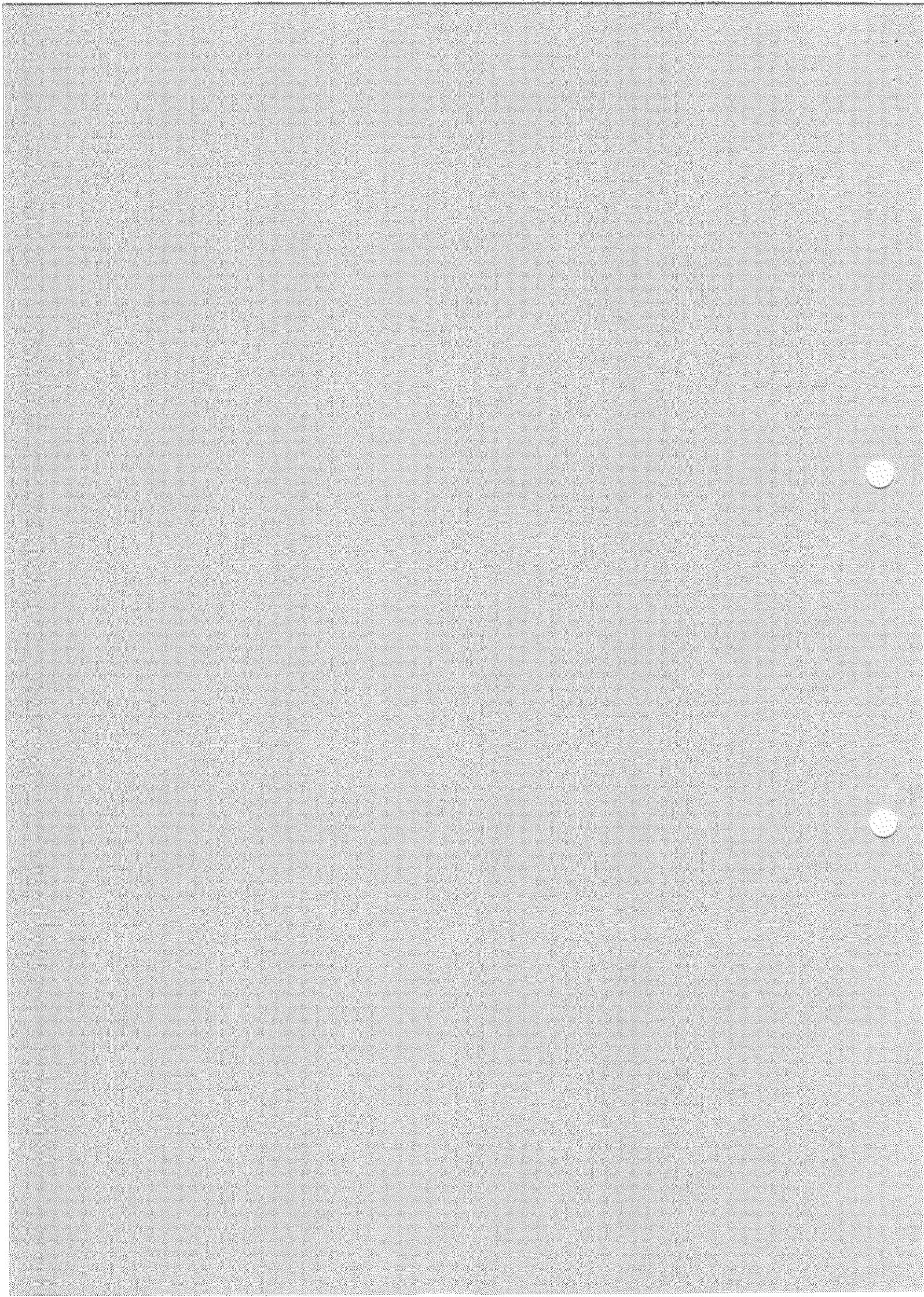
Im Finanzplanungszeitraum sind keine wesentlichen Veränderungen zu erwarten. Sinkende Kinderzahlen werden sicherlich durch den Rechtsanspruch auf einen Krippenplatz (personalintensiver) nicht zu veränderten Personalrahmenbedingungen führen. Auf die Erwartungen kleinerer Gruppen bzw. zusätzlicher pädagogischer Fachkräfte für die jetzigen Gruppengrößen wird hingewiesen. Damit verbunden sein wird ein steigender Kostenbedarf. Es wird nicht möglich sein die Kostensteigerungen über die Gebührenentwicklung zu kompensieren. Damit zeichnen sich weitere nachhaltige Haushaltsbelastungen der Verbandsgemeinden ab. Kindertagesstätten können nur defizitär betrieben werden.

Börßum, den

Der Geschäftsführer  
gez. Spier

B. Teilergebnishaushalt der Zweckverband Kindergarten  
KIGA Kindergarten

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	Rechnungs- ergebnis des Jahres 2012 vorläufig	Ansatz des Jahres 2013	Ansatz des Haushalts- jahres 2014	Ansatz des ersten Jahres 2015 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres 2016 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres 2017 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>	-	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.063,72	942.400	974.400	992.500	1.012.100	1.032.300
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-314100 - Zuweisung Land	126.232,85	206.000	255.500	260.000	265.000	270.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-314200 - Zuweisung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	114.830,87	736.400	125.900	130.000	135.000	140.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-314201 - Verbandsumlage ZV KITA	0,00	0	593.000	602.500	612.100	622.300
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-314400 - Erstattung von Personalkosten	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-316100 - Auflösung v.Sonderposten für Investitionen	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	63.012,64	269.000	302.000	310.000	312.000	315.000
davon für Produktsachkonto: 11120-711120-331100 - Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-332100 - Benutzungsgebühren	63.012,64	269.000	302.000	310.000	312.000	315.000
6. privatrechtliche Entgelte	17.662,04	50.100	60.500	60.000	53.000	55.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-342100 - Erträge aus Verkauf	15.880,12	49.600	60.000	50.000	53.000	55.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-346100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.781,92	500	500	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	30.000	32.000	34.000	36.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-348000 - Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-348200 - Erstattungen vom Gemeinden	0,00	0	30.000	32.000	34.000	36.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	400	500	400	400	400
davon für Produktsachkonto: 11120-711120-363200 - Säumniszuschläge	0,00	400	500	400	400	400
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>321.738,40</b>	<b>1.266.500</b>	<b>1.372.000</b>	<b>1.389.500</b>	<b>1.416.100</b>	<b>1.443.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	279.478,67	1.050.500	1.166.500	1.191.000	1.213.600	1.238.300
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-401200 - Beschäftigungsentgelte	219.210,20	819.000	911.000	930.000	947.800	966.800
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-402200 - VBL	16.524,31	61.500	65.300	67.000	67.800	69.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-403200 - Sozialversicherung	44.744,16	170.000	190.200	194.000	198.000	202.500
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-404100 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-799999-402200 - VBL	0,00	0	0	0	0	0
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.672,81	100.700	114.400	116.900	120.900	122.900
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-421100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.733,67	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-421200 - Unterhaltung unbewegl.Vermögen	84,10	500	500	500	500	500
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-422100 - Unterhaltung bewegl.Vermögen	3.234,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-422200 - Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	5.400	3.500	3.500	3.500	3.500



Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
	ergebnis des Jahres 2012 vorläufig	Jahres 2013	Haushalts- jahres 2014	ersten Jahres 2015 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	zweiten Jahres 2016 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	des dritten Jahres 2017 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-424100 - Bewirtschaftungskosten	8.046,94	28.000	34.000	35.000	37.000	38.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-428100 - Aus- und Fortbildung	200,00	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-428100 - Erwerb von Vorräten	16.373,46	53.000	67.500	69.000	71.000	72.000
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-471120 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und gleiche Rechte	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-471130 - Abschreibungen a. Gebäude	0,00	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-471170 - Abschreibungen Betriebs- u. Ge- schäftsausstattung	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 81210-761210-452100 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	0	0	0	0	0
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-431800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.931,79</b>	<b>23.200</b>	<b>31.000</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>22.000</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-443100 - Geschäftsaufwendungen	2.526,08	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-444100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.405,71	5.000	5.000	5.500	5.500	6.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-445800 - Erstattungen übrige Bereiche Rückzahlung 3. KITA-Jahr	0,00	2.200	10.000	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>313.083,27</b>	<b>1.234.500</b>	<b>1.372.000</b>	<b>1.389.500</b>	<b>1.416.100</b>	<b>1.443.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.655,13</b>	<b>32.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22. außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-501200 - Empfangene Schadensersatzleistungen u. ä.	0,00	20.500	14.000	0	0	0
<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>52.500</b>	<b>52.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-511800 - Außergewöhnliche Aufwendungen Wasserschaden	0,00	52.500	52.500	0	0	0
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.000</b>	<b>-38.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>8.655,13</b>	<b>0</b>	<b>-38.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.655,13</b>	<b>0</b>	<b>-38.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



C. Teilfinanzhaushalt KIGA Kindergarten

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Rechnungs- ergebnis des Jahres 2012</b>	<b>Ansatz des Jahres 2013</b>	<b>Ansatz des Haus- halts- jahres 2014</b>	<b>Ansatz des ersten Jahres 2015 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>	<b>Ansatz des zweiten Jahres 2016 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>	<b>Ansatz des dritten Jahres 2017 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-
<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	241.083,72	942.400	974.400	992.500	1.012.100	1.032.300
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-814100 - Zuweisung vom Land	129.232,85	206.000	255.500	260.000	265.000	270.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-814200 - Zuweisung Gemeinden/Landkreis	114.830,87	736.400	125.900	130.000	135.000	140.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-814201 - Verbandsumlage ZV KITA	0,00	0	593.000	602.500	612.100	622.300
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-814400 - Erstattung von Personal- kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>3. sonstige Transfereinzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>4. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	63.617,61	269.000	302.000	310.000	312.000	315.000
davon für Produktsachkonto: 11120-711120-831100 - Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-832100 - Benutzungsgebühren	63.617,61	269.000	302.000	310.000	312.000	315.000
<b>5. privatrechtliche Entgelte</b>	16.761,97	70.600	74.500	50.000	53.000	55.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-842100 - Einzahlungen aus Verkauf	14.989,05	49.600	60.000	50.000	53.000	55.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-846100 - Sonstige privatrechtliche Leis tungsentgelte	1.781,92	500	600	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-846110 - Schadenersatz	0,00	20.500	14.000	0	0	0
<b>6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	0,00	0	30.000	32.000	34.000	36.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-848000 - Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-848200 - Erstattungen von Gemeinden	0,00	0	30.000	32.000	34.000	36.000
<b>7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>	0,00	400	500	400	400	400
davon für Produktsachkonto: 11120-711120-863200 - Säumniszuschläge	0,00	400	500	400	400	400
<b>8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>321.443,30</b>	<b>1.282.400</b>	<b>1.381.400</b>	<b>1.384.900</b>	<b>1.411.500</b>	<b>1.438.700</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-
<b>11. Auszahlungen für aktives Personal</b>	279.478,67	1.050.500	1.166.500	1.191.000	1.213.600	1.238.300
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-701200 - Beschäftigungsentgelte	219.210,20	819.000	911.000	930.000	947.800	966.800
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-702200 - VBL	15.524,31	61.500	65.300	67.000	67.800	69.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-703200 - Sozialversicherung	44.744,16	170.000	190.200	194.000	198.000	202.500
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-704100 - Beihilfen, Unterstützungs- leistungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. Auszahlungen für Versorgung</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände</b>	29.672,81	153.200	166.900	116.900	120.900	122.900
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-721100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.733,67	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-721101 - Außergewöhnliche Aufwendungen Wasserschaden	0,00	52.500	52.500	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-721200 - Unterhaltung sonst.unbewegl. Vermögen	64,10	500	500	500	500	500
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-722100 - Unterhaltung bewegl. Vermögen	3.234,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Rechnungs- ergebnis des Jahres 2012</b>	<b>Ansatz des Jahres 2013</b>	<b>Ansatz des Haus- halts- jahres 2014</b>	<b>Ansatz des ersten Jahres 2015 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>	<b>Ansatz des zweiten Jahres 2016 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>	<b>Ansatz des dritten Jahres 2017 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>
	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-722200 - Geringfügige Wirtschaftsgüter	0,00	5.400	3.500	3.500	3.500	3.500
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-724100 - Bewirtschaftungskosten	8.048,94	28.000	34.000	35.000	37.000	38.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-728100 - Aus- und Fortbildung	200,00	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-728100 - Erwerb von Vorräten	16.373,46	53.000	67.500	68.000	71.000	72.000
<b>14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-752100 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	0	0	0	0	0
<b>15. Transferauszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-731800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>3.931,79</b>	<b>23.200</b>	<b>31.000</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>22.000</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-743100 - Geschäftsaufwendungen	2.528,08	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-744100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.405,71	5.000	5.000	5.500	5.500	6.000
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-745800 - Erstattungen übrige Bereiche Rückzahlung 3. KITA-Jahr	0,00	2.200	10.000	0	0	0
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>313.083,27</b>	<b>1.275.900</b>	<b>1.413.400</b>	<b>1.378.400</b>	<b>1.405.000</b>	<b>1.432.200</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.360,03</b>	<b>6.500</b>	<b>-32.000</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>750,00</b>	<b>2.100</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-681100 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	10.000	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-681700 - Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	750,00	2.100	0	0	0	0
<b>20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23. sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>750,00</b>	<b>2.100</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26. Baumaßnahmen</b>	<b>15.116,34</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-787300 - Baumaßnahmen	15.116,34	21.000	0	0	0	0
<b>27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>1.384,00</b>	<b>500</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-783110 - Erwerb von Vermögen 0, 1000Euro	1.384,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 36510-736510-783120 - Erwerb v. Vermögen 0, 150 Euro Sammelposten	0,00	500	4.000	0	0	0
<b>28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29. aktivierbare Zuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30. sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>16.500,34</b>	<b>21.500</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.750,34</b>	<b>-19.400</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-7.390,31</b>	<b>-12.900</b>	<b>-26.000</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>

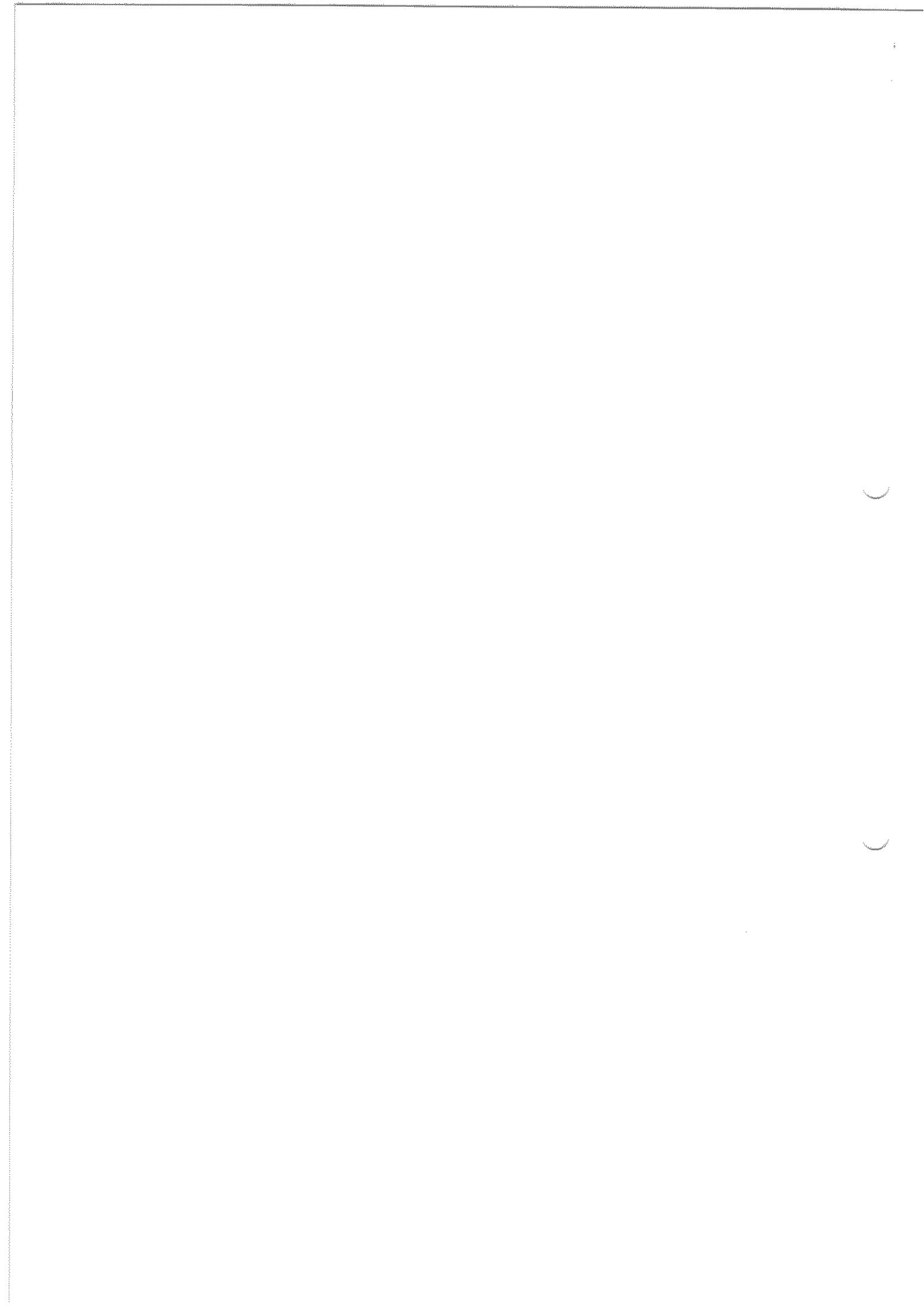


<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Rechnungs- ergebnis des Jahres 2012</b>	<b>Ansatz des Jahres 2013</b>	<b>Ansatz des Haus- halts- jahres 2014</b>	<b>Ansatz des ersten Jahres 2015 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>	<b>Ansatz des zweiten Jahres 2016 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>	<b>Ansatz des dritten Jahres 2017 der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung</b>
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-
<b>34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696001 - Einzahlungen Einhk. Bar	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696002 - Einzahlungen EK Verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696003 - Einzahlungen EK Postbank	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696004 - Einzahlungen EK Voba B6-Ho.	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696005 - Einzahlungen EK NORD/LB	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696006 - Einzahlungen EK Voba Wobö-SZ	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696007 - Einzahlungen EK Deutsche Bank	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696008 - Einzahl. EK Voba B6-Ho EBA	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-696009 - Einzahl. EK Voba B6-Ho EBW	0,00	0	0	0	0	0
<b>35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796001 - Auszahlung Einheitsk. Bar	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796002 - Auszahlung EK Verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796003 - Auszahlung EK Postbank	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796004 - Auszahlung EK Voba B6-Hornb.	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796005 - Auszahlung EK NORD/LB	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796006 - Auszahlung Voba Wobö-Salzg.	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796007 - Auszahlung EK Deutsche Bank	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796008 - Auszahlung EK Voba B6-Ho EBA	0,00	0	0	0	0	0
davon für Produktsachkonto: 61210-761210-796009 - Auszahlung EK Voba B6-Ho EBW	0,00	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeile 33 und 36)</b>	<b>-7.390,31</b>	<b>-12.900</b>	<b>-26.000</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>



**Stellenplan**  
**Teil B: Beschäftigte**  
**Zweckverband Kindergarten Odenwald**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-Gruppe	Zahl der Stellen im Hh.-Jahr 2014	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen	
				insges. am 30.06.2013	tats. nicht bes.		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TVÖD</b>							
1	Leiterin KITA Dorstadt	S 10	1	1	1	0	35 Std./W.
2	Leiterin KITA Börßum	S 10	1	1	1	0	32,5 Std./W.
3	Leiterin KITA Flöthe	S 7	1	1	1	0	38 Std./W.
4	Leiterin KITA Cramme	S 7	1	1	1	0	36,5 Std./W.
5	Erzieher/innen (Dorstadt)	S 6	7	7	7	0	je 1x 27,5; 28; 28,8; 32,5; 35; 35 Std./W.
6	Erzieher/innen (Börßum)	S 6	8	8	8	0	je 1x 20; 27,5; 29,5; 30; 30; 32,5; 35; 39; Std./W.
7	Erzieher/innen (Flöthe)	S 6	3	3	3	0	34,5; 34,5; 33 Std./W.
8	Erzieher/innen (Cramme)	S 6	2	2	2	0	33 Std./W / 1x 8 Std./W.
9	Kinderpflegerinnen	S 4	3	3	3	0	je 33; 33,75; 38,5 Std./W.
10	Kinderpflegerin	S 2	1	1	1	0	25 Std./W -entfällt ab 01.10.2013-
11	Raumpflegerinnen	2	4	4	4	0	je 1x 20; 17,5; 23,5; 21
			32	32	32	0	



Nachwuchskräfte								
1	Praktikantin	freie Vereinb.	4	4	4	0		
2	Kindergartenhelferin	freie Vereinb.	1	1	1	0		
3	Aushilfskraft	freie Vereinb.	2	2	2	0	stundenweise nach Bedarf	
4	Hausmeister	freie Vereinb.	1	1	1	0		
5	Aushilfskraft	freie Vereinb.	1	1	1	0	(Flöthe stundenweise nach Bedarf)	
6	Reinigungskraft	freie Vereinb.	1	1	1	0	(Flöthe)	
			10	10	10	-		

S = Entgelte für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst

