

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Frücht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.		
Auftraggeber		
Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		

Ergebnishaushalt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 199.928,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 200.000,00						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	72,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	10.707,74						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.652,84						
469400 Versicherungserstattungen	1.054,90						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 189.220,26	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	141.037,39	175.950,00	197.650,00	204.550,00	211.550,00	219.050,00	
502110 Beamte - Dienstbezüge	12.460,46	14.000,00	15.200,00	15.750,00	16.300,00	16.850,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	89.476,14	116.950,00	132.000,00	136.600,00	141.350,00	146.300,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.743,02	2.450,00	2.750,00	2.850,00	2.950,00	3.050,00	
503100 Beamte		5.650,00	6.300,00	6.550,00	6.750,00	7.000,00	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	7.462,77	8.850,00	9.850,00	10.150,00	10.500,00	10.900,00	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	21.108,91	25.200,00	28.700,00	29.700,00	30.700,00	31.800,00	
505100 Beamte		500,00	500,00	500,00	500,00	550,00	
505200 Arbeitnehmer	163,47						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	257,28	150,00	150,00	150,00	150,00	200,00	
507110 Beamte - Pensionsrückstellungen		1.450,00	1.650,00	1.700,00	1.750,00	1.800,00	
507120 Beamte - Beihilferückstellungen		400,00	400,00	450,00	450,00	450,00	
508200 Arbeitnehmer	3.627,82						
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	4.631,23						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	106,29	350,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
511100 Beamte							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.259,65	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind							

Ergebnishaushalt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.545,86	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.891,65	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	1.461,74	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** u. a. Ersatzbeschaffung Werkzeuge	2.205,37	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial u.a.	155,03	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11 Abschreibungen	6.575,40	6.300,00	3.400,00	1.400,00	1.400,00	1.200,00
538100 Fahrzeuge	2.971,00	3.000,00	2.200,00	300,00	300,00	100,00
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.604,40	3.300,00	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.472,14	7.850,00	5.370,00	4.600,00	4.630,00	4.660,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Feuerlöschertraining aller Kita-Beschäftigten	529,55		1.100,00	300,00	300,00	300,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	595,16	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	903,98	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Einführung neuer Kita-Software ab Mitte 2020; hier: Kosten für Kita Bad Ems und Dausenau => diese fließen nicht in die Berechnung der Sonderumlage 1 mit ein!		2.880,00				
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates		1.600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften						
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	99,05	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	596,27	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	484,13	500,00	740,00	770,00	800,00	830,00
568200 Kraftfahrzeugsteuer	264,00	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	158.344,58	196.300,00	212.620,00	216.750,00	223.780,00	231.110,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 347.564,84	- 196.200,00	- 212.520,00	- 216.650,00	- 223.680,00	- 231.010,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 347.564,84	- 196.200,00	- 212.520,00	- 216.650,00	- 223.680,00	- 231.010,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 91.269,00	- 103.468,00	- 122.121,00	- 122.651,00	- 124.440,00	- 124.415,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 438.833,84	- 299.668,00	- 334.641,00	- 339.301,00	- 348.120,00	- 355.425,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36520	Kindertagesstätten, -gärten	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Fröcht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz

Zielgruppe

Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Erziehungsberechtigte/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten

Ergebnishaushalt 36520 Kindertagesstätten, -gärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	39,09					
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	39,09					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39,09					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 39,09					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 39,09					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 39,09					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36521	Kindertagesstätte Geisig	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Fröcht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz
Zielgruppe
Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Eltern/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten
Ziel
<u>Qualitätsziele</u>
Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36521		
Grundzahlen:		
01	Aufwand Kita "Panama" in Geisig	
02	Kindergartenkinder Geisig	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand Kita "Panama" in Geisig je Kindergartenkind	

Ergebnishaushalt 36521 Kindertagesstätte Geisig:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	385.231,59	401.650,00	516.400,00	529.090,00	542.090,00	555.420,00	
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.580,38	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	371.989,94	393.750,00	507.500,00	520.190,00	533.190,00	546.520,00	
** Personalkostenerstattung vom Kreis							
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich							
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.926,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	
418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	4.735,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
** Zuschüsse Bildungspakt Nassau							
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.409,70	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
441400 Beteiligung Essenskosten	9.409,70	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00						
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.000,00						
E7 Sonstige laufende Erträge	64.593,82						
462700 Versicherungserstattungen							
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	64.593,82						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	467.235,11	418.650,00	533.400,00	546.090,00	559.090,00	572.420,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	514.014,15	445.150,00	603.750,00	624.800,00	646.750,00	669.450,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	381.975,45	339.500,00	459.250,00	475.300,00	491.950,00	509.200,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.688,33	7.200,00	9.550,00	9.900,00	10.250,00	10.600,00	
502910 Sonstige - Vergütungen							
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	26.816,35	25.800,00	34.500,00	35.700,00	36.950,00	38.250,00	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	82.262,10	68.250,00	94.600,00	97.900,00	101.350,00	104.900,00	
504900 Sonstige		3.650,00	4.550,00	4.700,00	4.850,00	5.050,00	
505200 Arbeitnehmer	128,94						
506110 Personalnebenaufwendungen	50,00						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	15.880,75	400,00	400,00	400,00	450,00	450,00	
508200 Arbeitnehmer							
508201 Arbeitnehmer							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	212,23	350,00	900,00	900,00	950,00	1.000,00	

Ergebnishaushalt 36521 Kindertagesstätte Geisig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.416,90	61.200,00	89.100,00	57.800,00	57.900,00	55.000,00
522001 Stromkosten	5.775,00	8.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** u.a. jährliche Trinkwasserbeprobung	2.361,19	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	332,40	700,00	750,00	750,00	750,00	750,00
522004 Heizung	23.769,59	6.750,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** 6.200,- € jedes Jahr +4.000€ Montage Spielgerät U3 +5.000€ Erneuerung Holzhütte +4.000€ Zaunerneuerung +5.000€ Flussskiesel erneuern	80.263,31	6.200,00	24.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 3.500 € jedes Jahr +3.000€ Vorbereitungsarbeiten neue Küche +5.000€ Arbeiten nach Wasserschaden	28.718,70	2.250,00	11.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartungen/ Prüfungen und Mängelbeseitigungen	445,91	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** u.a. 2 Teppiche 500 €, Spiele und Materialien, 2 Gruppen a 800,-€, + Ersatzbeschaffung Schränke Bärenhöhle 3.000 €, Neues Geschirr 600 €, Neue Bettwäsche 200 €, Erzieherstühle 600 €, Flurgestaltung 500 €	4.975,22	10.500,00	7.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
524200 Essenskosten	9.628,70	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** 2.000 € jedes Jahr + 1.000,00 € Coronamaßnahmen	1.298,62	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	3.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Musikalische Früherziehung und Bewegungsprojekt; Teilkostenerstattung durch Stiftung	7.125,03	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährl. Prüfung ortsveränderliche Betriebsmittel	2.723,23	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E11 Abschreibungen	10.938,10	9.050,00	8.600,00	8.600,00	8.500,00	8.200,00
534200 mit sozialen Einrichtungen	6.488,00		6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	35,58	50,00	400,00	400,00	400,00	400,00
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.858,52	2.450,00	1.600,00	1.600,00	1.500,00	1.200,00
539900 Sonstige Abschreibungen	1.556,00	6.550,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.955,28	14.970,00	27.860,00	28.470,00	29.270,00	29.320,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Zusatzkosten für Ausbildung Sprachförderung, Teilkostenerstattung durch ARGE	3.828,39	3.000,00	3.800,00	3.800,00	4.000,00	4.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	452,31	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen						
562300 Leiharbeitskräfte						
562400 Datenverarbeitung	520,09	600,00				

Ergebnishaushalt 36521 Kindertagesstätte Geisig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Einführung neuer Kita-Software ab Mitte 2020	949,71	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	618,80					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fremdvergabe der Reinigungsdienstleistung ab 07/2021	12.416,86	1.500,00	15.500,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00
563100 Büromaterial	105,96	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften	145,80	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	606,30	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
563900 Sonstiges		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	359,75	450,00	450,00	450,00	450,00	500,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.182,23	1.200,00	1.790,00	1.900,00	1.900,00	1.400,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1.694,19	2.100,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00	2.500,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen		100,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	715.324,43	530.370,00	729.310,00	719.670,00	742.420,00	761.970,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 248.089,32	- 111.720,00	- 195.910,00	- 173.580,00	- 183.330,00	- 189.550,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 248.089,32	- 111.720,00	- 195.910,00	- 173.580,00	- 183.330,00	- 189.550,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 309.716,00	- 288.231,00	- 350.234,00	- 351.753,00	- 356.886,00	- 356.814,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 557.805,32	- 399.951,00	- 546.144,00	- 525.333,00	- 540.216,00	- 546.364,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36521 Kindertagesstätte Geisig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand Kita "Panama" in Geisig [EUR]	715.324,43	530.370,00	729.310,00	719.670,00	742.420,00	761.970,00
02 Kindergartenkinder Geisig [Anzahl]	0	43	41	41	41	41

Auswertung Kennzahlen 36521 Kindertagesstätte Geisig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand Kita "Panama" in Geisig je Kindergartenkind	0,00	12.334,19	17.788,05	17.552,93	18.107,80	18.584,63

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36522	Kindertagesstätte Nassau	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Frücht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.		
Auftraggeber		
Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz		
Zielgruppe		
Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Eltern/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten		
Ziel		
<u>Qualitätsziele</u>		
Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36522		
Grundzahlen:		
01	Aufwand	
02	Kindergartenkinder Kita "Lahnpiraten" in Nassau	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Lahnpiraten" in Nassau	

Ergebnishaushalt 36522 Kindertagesstätte Nassau:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	891.182,56	1.195.847,00	1.289.000,00	1.320.500,00	1.352.790,00	1.385.880,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.664,44	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	874.965,87	1.187.397,00	1.260.000,00	1.291.500,00	1.323.790,00	1.356.880,00
	** Personalkostenerstattung vom Kreis						
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 250,00					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.141,98	1.450,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	4.660,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	** vom Bildungspakt						
E3	Erträge der sozialen Sicherung	330,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	424220 örtlicher Träger - von Landkreisen	330,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.169,00	6.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.169,00	6.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.946,65	25.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	27.946,65	25.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	55.732,77					
	462700 Versicherungserstattungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	55.732,77					

Ergebnishaushalt 36522 Kindertagesstätte Nassau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	983.360,98	1.227.047,00	1.332.200,00	1.363.700,00	1.395.990,00	1.429.080,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.130.861,84	1.319.350,00	1.448.550,00	1.499.200,00	1.551.700,00	1.606.000,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	859.563,82	1.007.050,00	1.106.900,00	1.145.650,00	1.185.750,00	1.227.250,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	15.437,12	20.900,00	22.800,00	23.600,00	24.400,00	25.250,00
502910 Sonstige - Vergütungen	317,25					
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	63.287,14	76.100,00	82.800,00	85.700,00	88.700,00	91.800,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	180.333,07	212.600,00	233.950,00	242.150,00	250.650,00	259.400,00
505200 Arbeitnehmer	637,59					
506110 Personalnebenaufwendungen						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	10.787,55	1.100,00	850,00	850,00	900,00	950,00
506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
508200 Arbeitnehmer						
508201 Arbeitnehmer						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	498,30	1.550,00	1.200,00	1.200,00	1.250,00	1.300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.513,86	213.300,00	170.150,00	136.400,00	136.400,00	136.400,00
522001 Stromkosten	17.700,52	21.700,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** u.a. jährliche Trinkwasserbeprobung	7.815,43	9.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	883,20	1.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
522004 Heizung ** Abrechnung Leifheitcampus	15.969,95	45.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr ** Rechnung für 2021 steht noch aus	3.889,35	20.000,00				
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** 3.500,- € jedes Jahr +1.500€ Sand auffüllen +5.000€ Umgestaltung Pflanzbeete +10.000€ Austausch Steine Pflanzbeet	6.949,79	13.500,00	20.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 5.500,-€ jedes Jahr +8.000€ Sonnenschutz +5.000€ Klimaanlage Schlafräum +3.000€ WLAN	1.484,50	17.500,00	21.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Winterdienst		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartungen/ Prüfungen und Mängelbeseitigungen	658,70	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** u. a. Spiele und Materialien; 6 Gruppen a 800,- = 4.800 € - + 2 Erzieherstühle 1.250 €	11.244,54	11.800,00	7.050,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
524200 Essenskosten ** Nebenkosten Leifheit-Campus	77.637,11	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** 6.000,00 € jedes Jahr + 2.000,- € Desinfektions- und sonstige Hygienemittel	8.202,50	8.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Musik. Früherziehung und Bewerungsprojekt	9.628,14	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnishaushalt 36522 Kindertagesstätte Nassau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährl. Prüfung ortsveränderliche Betriebsmittel	1.450,13	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E11 Abschreibungen	25.535,53	13.550,00	105.200,00	105.000,00	104.500,00	104.200,00
534200 mit sozialen Einrichtungen	16.317,89		68.100,00	68.000,00	67.600,00	67.500,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	160,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	657,55	450,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.837,53		33.700,00	33.600,00	33.500,00	33.300,00
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.863,98	1.500,00				
539900 Sonstige Abschreibungen	3.698,58	11.400,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	44.178,89	36.320,00	41.935,00	42.645,00	42.975,00	43.195,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.522,79	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	14,93	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
562200 Leasing	3.052,92		3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
562400 Datenverarbeitung		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Einführung neuer Kita-Software ab Mitte 2020	878,08	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	666,40					
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Projekt KitaPlus, Refinanzierung über Personalkosenzuschüsse + externe Reinigungskosten	22.495,29	9.500,00	9.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
563100 Büromaterial	46,53	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften	270,70	350,00	370,00	370,00	370,00	370,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren	1.226,40	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563900 Sonstiges	395,50	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.755,01	4.300,00	5.900,00	5.900,00	6.000,00	6.000,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.527,41	3.600,00	5.340,00	5.550,00	5.780,00	6.000,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	4.252,04	4.500,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen		50,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.364.090,12	1.582.520,00	1.765.835,00	1.783.245,00	1.835.575,00	1.889.795,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 380.729,14	- 355.473,00	- 433.635,00	- 419.545,00	- 439.585,00	- 460.715,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 380.729,14	- 355.473,00	- 433.635,00	- 419.545,00	- 439.585,00	- 460.715,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 737.181,79	- 791.824,00	- 814.447,00	- 817.980,00	- 829.917,00	- 829.748,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.117.910,93</u>	<u>- 1.147.297,00</u>	<u>- 1.248.082,00</u>	<u>- 1.237.525,00</u>	<u>- 1.269.502,00</u>	<u>- 1.290.463,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36522 Kindertagesstätte Nassau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand [EUR]	1.364.090,12	1.582.520,00	1.765.835,00	1.783.245,00	1.835.575,00	1.889.795,00
02 Kindergartenkinder Kita "Lahnpiraten" in Nassau [Anzahl]	0	98	95	95	95	95

Auswertung Kennzahlen 36522 Kindertagesstätte Nassau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Lahnpiraten" in Nassau	0,00	16.148,16	18.587,74	18.771,00	19.321,84	19.892,58

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36523	Kindertagesstätte Scheuern	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Frücht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz

Zielgruppe

Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Eltern/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten

Ziel

Qualitätsziele

Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36523

Grundzahlen:

01	Aufwand der Kita "Im Mühlbachtal" in Scheuern	
02	Kindergartenkinder der Kita "Im Mühlbachtal" in Scheuern	

Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Im Mühlbachtal" in Scheuern	

Ergebnishaushalt 36523 Kindertagesstätte Scheuern:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	975.449,31	1.076.713,00	1.123.825,00	1.151.105,00	1.179.465,00	1.208.545,00	
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.026,31	400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	954.179,13	1.063.338,00	1.107.000,00	1.134.680,00	1.163.040,00	1.192.120,00	
** Personalkostenerstattung vom Kreis							
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich							
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	13.458,60	9.750,00	12.600,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	
418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	5.785,27	3.225,00	3.225,00	3.225,00	3.225,00	3.225,00	
** von Stiftung f. musik. Früherziehung u. a.							
E3 Erträge der sozialen Sicherung	360,00						
424220 örtlicher Träger - von Landkreisen	360,00						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.014,00	18.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	12.014,00	18.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.583,12	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
441400 Beteiligung Essenskosten	39.583,12	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	9.907,62						
462700 Versicherungserstattungen							
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.907,62						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.037.314,05	1.139.713,00	1.183.825,00	1.211.105,00	1.239.465,00	1.268.545,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.046.505,69	1.180.400,00	1.257.800,00	1.301.850,00	1.347.300,00	1.394.550,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	789.615,42	899.300,00	958.400,00	991.950,00	1.026.650,00	1.062.600,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	12.786,13	18.500,00	19.700,00	20.400,00	21.100,00	21.850,00	
502910 Sonstige - Vergütungen	3.045,00						
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	60.621,84	68.100,00	71.650,00	74.150,00	76.750,00	79.450,00	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	177.327,36	191.450,00	205.300,00	212.500,00	219.900,00	227.600,00	
505200 Arbeitnehmer	782,06						
506110 Personalnebenaufwendungen							
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	1.500,43	1.350,00	1.050,00	1.100,00	1.100,00	1.150,00	
508200 Arbeitnehmer							
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	827,45	1.700,00	1.700,00	1.750,00	1.800,00	1.900,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.841,72	130.550,00	125.200,00	109.650,00	107.150,00	107.150,00	
522001 Stromkosten	3.071,99	4.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** u. a. jährliche Trinkwasserbeprobung	5.174,81	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	1.266,80	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
522004 Heizung	6.144,23	16.250,00	16.250,00	16.250,00	16.250,00	16.250,00	
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr							
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	6.284,30	18.200,00	14.500,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00	
** 6.000,- € jedes Jahr +8.500€ Außenbühne							
2025: +1500€ Sandreinigung							

Ergebnishaushalt 36523 Kindertagesstätte Scheuern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 4.300,-€ jedes Jahr + 3.500€ LED-Umrüstung + 1.000€ Kantenschutz Türzargen +2.500 € Malerarbeiten	9.656,22	10.600,00	11.300,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartungen/ Prüfungen und Mängelbeseitigungen	1.655,69	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** u. a. Spiele und Materialien, 6 Gruppen a 800,- € (4.800 €) , 2 Laptops 2.000,-, Tablet (I-PAD) 800 € Windeleimer für den U-3 Bereich 300,- € Arbeitsplatz Gruppenraum 800,- € Teppich für den Gruppenraum 350--€	5.340,76	12.000,00	7.850,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
524200 Essenskosten	39.576,66	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** 4.500,00 € jedes Jahr + 1.000,- € Desinfektions- und sonstige Hygienemittel	7.254,92	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Musikal. Früherziehung und Bewegungsprojekt	12.359,33	6.800,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährl. Prüfung ortsveränderliche Betriebsmittel	1.056,01	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E11 Abschreibungen	32.295,47	26.800,00	23.400,00	22.200,00	22.000,00	21.600,00
534200 mit sozialen Einrichtungen	22.407,00		21.100,00	20.400,00	20.400,00	20.400,00
536900 sonstige Gebäuden	86,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	223,00	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.486,47	4.000,00	1.900,00	1.400,00	1.200,00	800,00
539900 Sonstige Abschreibungen	5.093,00	22.450,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	97.391,34	57.970,00	58.575,00	59.805,00	60.145,00	60.395,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.318,36	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	566,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
562300 Leiharbeitskräfte	30.652,67					
562400 Datenverarbeitung	24,90	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Einführung neuer Kita-Software ab Mitte 2020	878,08	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	714,00					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fremdvergabe der Reinigungsdienstleistung	33.339,42	37.000,00	38.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
563100 Büromaterial	480,47	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften	152,40	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	5.562,40	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563900 Sonstiges		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.053,44	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	15.277,78	4.000,00	5.700,00	5.930,00	6.170,00	6.420,00

Ergebnishaushalt 36523 Kindertagesstätte Scheuern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	4.295,78	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.600,00	5.600,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen		100,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.275.034,22	1.395.720,00	1.464.975,00	1.493.505,00	1.536.595,00	1.583.695,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 237.720,17	- 256.007,00	- 281.150,00	- 282.400,00	- 297.130,00	- 315.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 237.720,17	- 256.007,00	- 281.150,00	- 282.400,00	- 297.130,00	- 315.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 675.168,00	- 701.363,00	- 701.620,00	- 704.663,00	- 714.946,00	- 714.801,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 912.888,17	- 957.370,00	- 982.770,00	- 987.063,00	- 1.012.076,00	- 1.029.951,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36523 Kindertagesstätte Scheuern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand der Kita "Im Mühlbachtal" in Scheuern [EUR]	1.275.034,22	1.395.720,00	1.464.975,00	1.493.505,00	1.536.595,00	1.583.695,00
02 Kindergartenkinder der Kita "Im Mühlbachtal" in Scheuern [Anzahl]	0	103	90	90	90	90

Auswertung Kennzahlen 36523 Kindertagesstätte Scheuern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Im Mühlbachtal" in Scheuern	0,00	13.550,68	16.277,50	16.594,50	17.073,28	17.596,61

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36524	Kindertagesstätte Singhofen	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Frücht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz
Zielgruppe
Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Eltern/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten
Ziel
<u>Qualitätsziele</u>
Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36524		
Grundzahlen:		
01	Aufwand in der Kita "Am Kaspersbaum"	
02	Kindergartenkinder der Kita "Am Kaspersbaum" in Singhofen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Am Kaspersbaum" in Singhofen	

Ergebnishaushalt 36524 Kindertagesstätte Singhofen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	726.397,85	854.677,00	880.300,00	902.130,00	924.400,00	947.230,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.073,40					
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Personalkostenerstattung vom Kreis	709.812,18	847.377,00	873.000,00	894.830,00	917.200,00	940.130,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.852,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.800,00	3.700,00
	418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen ** von Stiftung f. musik. Früherziehung u. a.	4.660,27	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.797,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	7.797,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.506,84	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	22.506,84	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	146.330,99					
	462700 Versicherungserstattungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	146.330,99					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	903.032,68	901.677,00	917.300,00	939.130,00	961.400,00	984.230,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	870.780,40	941.550,00	973.000,00	1.007.100,00	1.042.250,00	1.078.800,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	657.397,63	715.450,00	742.250,00	768.250,00	795.100,00	822.950,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	11.338,90	14.800,00	15.300,00	15.850,00	16.400,00	16.950,00
	502910 Sonstige - Vergütungen	775,83					
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	51.565,04	55.250,00	55.550,00	57.500,00	59.500,00	61.600,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	147.202,43	153.750,00	158.150,00	163.700,00	169.400,00	175.350,00
	505200 Arbeitnehmer	489,90					
	506110 Personalnebenenaufwendungen						
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	1.220,44	650,00	600,00	600,00	600,00	650,00
	508200 Arbeitnehmer						
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	790,23	1.650,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00	1.300,00

Ergebnishaushalt 36524 Kindertagesstätte Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.050,83	106.290,00	119.850,00	88.050,00	88.050,00	88.050,00
522001 Stromkosten	3.357,97	5.250,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** u. a. jährliche Trinkwasserbeprobung	4.511,37	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	699,60	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
522004 Heizung	4.531,98	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** 7.000,-€ jedes Jahr +5.000€ Gartenhaus +1.500€ Gartenpumpe	27.501,57	6.500,00	13.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 5.300,- € jedes Jahr +6.000€ 2Stk. Ausgangstüren Erneuerung +6.000€ LED-Umrüstung +2.000€ Dachfensteraustausch +2.000€ Schallschutz Kreativraum +2.000€ Malerarbeiten	39.763,46	5.300,00	23.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartungen/ Prüfungen und Mängelbeseitigungen	729,90	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** pro Gruppe 800,-€ /4 Gruppen (3.200 €) + 3 Erzieherstühle 1.200,-€, 3 große Fahrzeuge für den Außenbereich 1.500 €; 2x iPad 900 €; Mobile Leinwand und Beamerwagen 200 €; Schrank für Förderraum 1.600 €; Ersatzbeschaffung Außenbereich 1.400 €; Bürostuhl (Sitztiefe verstellbar) 500 €	4.881,22	11.990,00	10.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
524200 Essenskosten	25.542,55	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** 3.500,00 € jedes Jahr + 1.000,- € Desinfektions- und sonstige Hygienemittel	4.374,77	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Musikalische Früherziehung und Bewegungsprojekt	11.282,49	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Gemeindeanteil der Alt-VG Nassau an den Personalkosten für 2 integrative Gruppen und 1 Krippengruppe für die Sonderkita der Lebenshilfe Singhofen	196.080,22					
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährl. Prüfung ortsveränderliche Betriebsmittel	793,73	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E11 Abschreibungen	18.642,78	18.500,00	18.100,00	17.700,00	17.200,00	16.100,00
534200 mit sozialen Einrichtungen	14.444,00		14.500,00	14.400,00	14.400,00	14.300,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	690,00	700,00	700,00	700,00	300,00	
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	78,00	100,00	100,00	100,00	100,00	

Ergebnishaushalt 36524 Kindertagesstätte Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.429,78	3.250,00	2.800,00	2.500,00	2.400,00	1.800,00
539900 Sonstige Abschreibungen	1,00	14.450,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	23.662,85	24.890,00	39.385,00	40.045,00	41.155,00	41.825,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Zusatzkosten für Ausbildung Sprachförderung, Teilkostenerstattung ARGE	3.172,91	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	492,64	800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen						
562300 Leiharbeitskräfte						
562400 Datenverarbeitung	515,20	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Einführung neuer Kita-Software ab Mitte 2020	1.242,89	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	856,80					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Externe Reinigungsdienstleistungen	9.030,27	8.000,00	20.500,00	21.000,00	21.500,00	22.000,00
563100 Büromaterial	577,59	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften	261,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.015,14	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563900 Sonstiges		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	713,04	850,00	850,00	850,00	1.200,00	1.200,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.570,30	2.600,00	3.890,00	4.050,00	4.210,00	4.380,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	3.140,18	3.300,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00	4.200,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
591000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 abs. 6 GemHVO)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.237.136,86	1.091.230,00	1.150.335,00	1.152.895,00	1.188.655,00	1.224.775,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 334.104,18	- 189.553,00	- 233.035,00	- 213.765,00	- 227.255,00	- 240.545,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 334.104,18	- 189.553,00	- 233.035,00	- 213.765,00	- 227.255,00	- 240.545,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 548.362,00	- 542.097,00	- 534.951,00	- 537.271,00	- 545.112,00	- 545.003,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 882.466,18</u>	<u>- 731.650,00</u>	<u>- 767.986,00</u>	<u>- 751.036,00</u>	<u>- 772.367,00</u>	<u>- 785.548,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36524 Kindertagesstätte Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand in der Kita "Am Kaspersbaum" [EUR]	1.237.136,86	1.091.230,00	1.150.335,00	1.152.895,00	1.188.655,00	1.224.775,00
02 Kindergartenkinder der Kita "Am Kaspersbaum" in Singhofen [Anzahl]	0	71	74	74	74	74

Auswertung Kennzahlen 36524 Kindertagesstätte Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Am Kaspersbaum" in Singhofen	0,00	15.369,44	15.545,07	15.579,66	16.062,91	16.551,01

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36525	Kindertagesstätte Winden	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Frücht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz

Zielgruppe

Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Eltern/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten

Ziel**Qualitätsziele**

Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36525**Grundzahlen:**

01	Aufwand in der Kita "Im Sonnenwinkel"	
02	Kindergartenkinder der Kita "Im Sonnenwinkel" in Winden	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Im Sonnenwinkel" in Winden	
----	---	--

Ergebnishaushalt 36525 Kindertagesstätte Winden :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	511.027,87	601.536,00	737.800,00	755.840,00	774.330,00	793.290,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.243,75		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	496.019,71	597.036,00	721.600,00	739.640,00	758.130,00	777.090,00
** Personalkostenerstattung vom Kreis und Erstattung von Ortsbgemeinde für die Mitbenutzung von Küche und Dienstzimmer						
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	7.979,14	1.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	3.785,27	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
** von Stiftung f. musik. Früherziehung u. a.						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.570,00	2.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.570,00	2.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.298,01	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
441400 Beteiligung Essenskosten	26.298,01	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	37.168,32					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	37.168,32					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	579.064,20	643.536,00	773.800,00	791.840,00	810.330,00	829.290,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	676.525,17	677.450,00	859.250,00	889.300,00	920.350,00	952.650,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	499.887,69	516.900,00	655.950,00	678.900,00	702.650,00	727.250,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	9.039,62	10.650,00	13.400,00	13.850,00	14.350,00	14.850,00
502910 Sonstige - Vergütungen	743,33					
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	35.656,06	39.000,00	49.600,00	51.350,00	53.150,00	55.000,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	104.644,16	104.750,00	128.800,00	133.300,00	137.950,00	142.800,00
504900 Sonstige		4.300,00	10.100,00	10.450,00	10.800,00	11.200,00
505200 Arbeitnehmer	253,92					
506110 Personalnebenaufwendungen						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	25.968,82	700,00	550,00	550,00	550,00	600,00
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	331,57	1.150,00	850,00	900,00	900,00	950,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.888,10	108.300,00	102.100,00	85.800,00	85.800,00	85.800,00
522001 Stromkosten	4.071,47	2.800,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.386,56	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
** u.a. jährliche Trinkwasserbeprobung						
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	848,40	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
522004 Heizung	4.629,83	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	10.360,40	14.000,00	18.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** 5.000,-€ jedes Jahr						
+9.000€ Zaun U3-Bereich						
+4.000€ Sonnenschutz						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.048,12	6.700,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** 3.000,- € jedes Jahr						
+1.000€ Fliegengitter						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.816,25	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
** Wartungen/ Prüfungen und Mängelbeseitigungen						

Ergebnishaushalt 36525 Kindertagesstätte Winden :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 3 Gruppen à 800 € => 3.200 € u. a. Spiele und Materialien, 2x Ipad 1.000 €, Laptop für die Küche 800 €, Einrichtung eines Waldplatzes 500 €	5.218,54	7.500,00	7.800,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
524200 Essenskosten	24.046,20	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** 3.500,00 € jedes Jahr + 1.000,- € Desinfektions- und sonstige Hygienemittel	2.090,70	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Musikalische Früherziehung und Bewegungsprojekt	8.337,93	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Winterdienst durch Ortsgemeinde Winden		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährl. Prüfung ortsveränderliche Betriebsmittel	5.033,70	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E11 Abschreibungen	47.786,09	3.150,00	76.600,00	76.600,00	73.300,00	71.400,00
532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	41.116,00	800,00				
534200 mit sozialen Einrichtungen	126,00		29.500,00	29.500,00	29.400,00	29.400,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.943,99		46.900,00	46.900,00	43.700,00	41.900,00
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.600,10	2.200,00	200,00	200,00	200,00	100,00
539900 Sonstige Abschreibungen		150,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	35.715,25	41.620,00	45.395,00	45.975,00	45.705,00	46.295,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.092,79	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	379,14	400,00	550,00	550,00	400,00	400,00
561900 Sonstige Personalhebenaufwendungen		50,00				
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562200 Leasing			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
562300 Leiharbeitskräfte						
562400 Datenverarbeitung	515,20	600,00	550,00	550,00	550,00	550,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Einführung neuer Kita-Software ab Mitte 2020	989,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	1.041,60					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fremdvergabe der Reinigungsdienstleistung ab Neueröffnung 09/21	21.404,89	27.000,00	27.500,00	28.000,00	28.500,00	29.000,00
563100 Büromaterial	78,46	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften	126,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	2.437,84	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563900 Sonstiges		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.076,62	2.400,00	1.200,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.300,76	1.400,00	1.970,00	2.050,00	2.130,00	2.220,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1.198,06	1.250,00	3.100,00	3.100,00	3.300,00	3.300,00
565512 Ausbuchung nichtbetriebsfähiger Forderungen						

Ergebnishaushalt 36525 Kindertagesstätte Winden :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	833.914,61	830.520,00	1.083.345,00	1.097.675,00	1.125.155,00	1.156.145,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 254.850,41	- 186.984,00	- 309.545,00	- 305.835,00	- 314.825,00	- 326.855,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 254.850,41	- 186.984,00	- 309.545,00	- 305.835,00	- 314.825,00	- 326.855,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 394.252,00	- 399.459,00	- 483.875,00	- 485.975,00	- 493.065,00	- 492.967,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 649.102,41</u>	<u>- 586.443,00</u>	<u>- 793.420,00</u>	<u>- 791.810,00</u>	<u>- 807.890,00</u>	<u>- 819.822,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36525 Kindertagesstätte Winden :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand in der Kita "Im Sonnenwinkel" [EUR]	833.914,61	830.520,00	1.083.345,00	1.097.675,00	1.125.155,00	1.156.145,00
02 Kindergartenkinder der Kita "Im Sonnenwinkel" in Winden [Anzahl]	0	57	45	45	45	45

Auswertung Kennzahlen 36525 Kindertagesstätte Winden :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Im Sonnenwinkel" in Winden	0,00	14.570,53	24.074,33	24.392,78	25.003,44	25.692,11

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36526	Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau ist Träger von Tageseinrichtungen (§ 67 GemO), darüber hinaus hat sie die Bauträgerschaft für die in ihrem Eigentum stehenden Kindergärten in Fachbach und Frücht, die von kirchl. Trägern betrieben werden. Die beteiligten Gemeinden beteiligen sich an den Betriebskosten. Die Bewirtschaftung erfolgt in den Leistungen 11415 und 11416.

Bemerkung

Kita ehemals Lebenshilfe Singhofen

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Verbandsangehörige Gemeinden/Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz

Zielgruppe
Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)/Eltern/Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten
Ziel
Qualitätsziele
Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36526		
Grundzahlen:		
01	Aufwand der Kindertagesstätte "Regenbogen" in Singhofen	Die VG Bad Ems - Nassau hat die Kindertagesstätte erst seit 2023 übernommen.
02	Kindergartenkinder in der Kita "Regenbogen" in Singhofen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Regenbogen" in Singhofen	

Ergebnishaushalt 36526 Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		595.426,00	660.000,00	676.500,00	693.410,00	710.750,00
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		595.426,00	660.000,00	676.500,00	693.410,00	710.750,00
** Personalkostenerstattung vom Kreis						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
441400 Beteiligung Essenskosten		40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		635.426,00	695.000,00	711.500,00	728.410,00	745.750,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		676.600,00	769.800,00	796.700,00	824.600,00	853.400,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen		515.700,00	586.550,00	607.100,00	628.350,00	650.300,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		10.700,00	12.100,00	12.500,00	12.950,00	13.400,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)		39.100,00	43.850,00	45.400,00	46.950,00	48.600,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		107.350,00	126.150,00	130.550,00	135.150,00	139.850,00
505200 Arbeitnehmer						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige		1.050,00	500,00	500,00	500,00	550,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		2.700,00	650,00	650,00	700,00	700,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00	109.200,00	108.700,00	70.300,00	70.400,00	70.500,00
522001 Stromkosten		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
522004 Heizung		16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		30.000,00	15.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** 3.000€ jedes Jahr						
+3.000€ Zuwegung ertüchtigen						
+5.000€ Mängelbeseitigung Spielgeräte						
+4.000€ Fahrzeughaus erneuern						

Ergebnishaushalt 36526 Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 4.000€ jedes Jahr	10.000,00		30.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
+3.000€ Malerarbeiten +3.500€ Bodenerneuerungen +20.000€ Blitzschutzmängel						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 2 Gruppen á 800 € = 1.600 € + Erzieherstühle + Tablets; Notanschaffungen		9.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
524200 Essenskosten		40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Musikalische Früherziehung und Bewegungsprojekt	50.000,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährl. Prüfung ortsveränderliche Betriebsmittel			1.000,00	1.100,00	1.200,00	1.300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		78.780,00	110.380,00	111.380,00	112.630,00	113.680,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			3.800,00	3.800,00	4.000,00	4.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung			400,00	400,00	400,00	400,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		73.560,00	73.560,00	73.560,00	73.560,00	73.560,00
562200 Leasing ** u.a. Jobrad			900,00	900,00	900,00	900,00
562400 Datenverarbeitung		600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Kita-Software		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Machbarkeitsstudie für Kitasituation in Singhofen unter Betrachtung der Kita am Kaspersbaum, der Kita Lebenshilfe und einem möglichen Neubau er Kita						
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fremdvergabe der Reinigungsdienstleistung			25.000,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00
563100 Büromaterial		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren		850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** u.a. für das Jobrad			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.000,00	864.580,00	988.880,00	978.380,00	1.007.630,00	1.037.580,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 60.000,00	- 229.154,00	- 293.880,00	- 266.880,00	- 279.220,00	- 291.830,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 60.000,00	- 229.154,00	- 293.880,00	- 266.880,00	- 279.220,00	- 291.830,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 494.797,00	- 458.914,00	- 460.904,00	- 467.630,00	- 467.536,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 60.000,00	- 723.951,00	- 752.794,00	- 727.784,00	- 746.850,00	- 759.366,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36526 Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand der Kindertagesstätte "Regenbogen" in Singhofen [EUR]	60.000,00	864.580,00	988.880,00	978.380,00	1.007.630,00	1.037.580,00
02 Kindergartenkinder in der Kita "Regenbogen" in Singhofen [Anzahl]	0	0	42	42	42	42

Auswertung Kennzahlen 36526 Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Kindergartenkind in der Kita "Regenbogen" in Singhofen	0,00	0,00	23.544,76	23.294,76	23.991,19	24.704,29