

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Zweckverband
Kindertagesstätte
Hermeskeil

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1 - 5
Vorbericht	6 - 10
Ergebnishaushalt	11 - 14
Finanzhaushalt	15 - 20
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt	21 - 30
Investitionsplan (Projekte)	31 - 34
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	35 - 36
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	37 - 38
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	39 - 40
Schlussbilanz 2022	41 - 42
Stellenplan	43 - 44
Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite	45 - 46

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Kindertagesstätte Hermeskeil für das Jahr 2025 vom

Die Verbandsversammlung hat aufgrund der §§ 7 und 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit vom 22.12.1982 (GVBl. S. 476) –in der derzeit geltenden Fassung- i. V. mit § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) –in der derzeit geltenden Fassung- und der Verbandsordnung des Zweckverbandes Kindertagesstätte Hermeskeil vom 14.08.1992 -in der derzeit geltenden Fassung- folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. Im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.151.192 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.158.006 €
der Jahresfehlbetrag auf	-6.814 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €
zusammen auf	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €.

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

224.698 €

§ 5

Zweckverbandsumlage

Der Zweckverband erhebt eine Umlage nach § 10 der Verbandsordnung über die folgendes bestimmt wird:

Die Umlage zur Finanzierung der laufenden Aufwendungen beträgt insgesamt 731.979 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Damflos	285.911 €
Stadt Hermeskeil	446.068 €

Umlage insgesamt	731.979 €
-------------------------	------------------

Die Umlagevorauszahlungen werden mit je einem Viertel ihres Jahresbetrages zum 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. eines jeden Jahres fällig.

Die Umlage wird nach den tatsächlich angefallenen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung eines jeden Jahres ermittelt und nach der Kinderzahl der den Kindergarten besuchenden Kinder zum 01.11. eines jeden Jahres auf die Verbandsmitglieder verteilt.

Die Umlage zur Finanzierung der Investitionen (**Investitionskostenumlage**) beträgt insgesamt 10.000 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Damflos	2.500 €
Stadt Hermeskeil	7.500 €

Umlage insgesamt	10.000 €
-------------------------	-----------------

Die Umlage wird nach den tatsächlich angefallenen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung zum Stichtag 15.12. eines jeden Jahres ermittelt und nach der aktuell geltenden Verbandsordnung zu 25 % auf die Ortsgemeinde Damflos und zu 75 % auf die Stadt Hermeskeil verteilt.

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 235.745,22 €, zum 31.12.2024 = 225.918,22 € und zum 31.12.2025 = 219.104,22 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000 € sind im Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 9 Altersteilzeit

Altersteilzeit wird im Haushaltsjahr 2025 nicht zugelassen.

§ 10 Weitere Bestimmungen

Die Entscheidung über den Zeitpunkt der Kreditaufnahme sowie über den Darlehensgeber trifft die Verbandsgemeindeverwaltung. Eines besonderen Verbandsversammlungsbeschlusses bedarf es nicht.

54411 Hermeskeil, den

Joachim Wellenberg, Verbandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 sowie 4 der Haushaltssatzung sind mit/ohne Einschränkungen erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis , während der aktuell geltenden Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung Hermeskeil, im Rathaus der Verbandsgemeinde Hermeskeil, Langer Markt 17, 54411 Hermeskeil, Zimmer 302, öffentlich zur Einsichtnahme aus.

Zusätzlich kann die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen auf der Homepage der Verbandsgemeinde Hermeskeil (www.hermeskeil.de/buergerverwaltung/finanzen/haushaltsplaene) eingesehen werden. Hier finden Sie auch Informationen zu den aktuellen Öffnungszeiten der Verwaltung.

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder auf Grund der GemO zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand die Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Zweckverbandes Kindertagesstätte Hermeskeil für das Haushaltsjahr 2025

1. Allgemeines

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

Die **Ergebnisrechnung** ist angelehnt an die kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung und zeigt die Erträge und Aufwendungen und damit den Ressourcenverbrauch. Es gilt der Grundsatz der Verursachungsgerechtigkeit. Erträge und Aufwendungen sind in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Das Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und zeigt die Veränderung des Eigenkapitals.

Die Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung, die zusätzlich zu den Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung gebucht werden, stellen die zentralen Steuerungsgrößen dar. Das wirtschaftliche Handeln der Kommune wird transparenter aufgezeigt, weil die Aufwendungen zum Zeitpunkt der Verursachung bereits ergebniswirksam erfasst und nicht erst bei Zahlungswirksamkeit gebucht werden. Der vollständige Werteverzehr wird durch Abschreibungen offengelegt. Künftige Auszahlungen werden bereits heute durch die Bildung von Rückstellungen periodengerecht berücksichtigt.

In der **Bilanz** als Vermögensrechnung wird die Veränderung des Vermögens, der Verbindlichkeiten und des Eigenkapitals dargestellt. Dem Eigenkapital und seiner Veränderung im Laufe des Haushaltsjahres kommt dabei besondere Bedeutung zu.

Dem doppischen Haushaltsrecht liegt der Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit zu Grunde, d. h. jede Generation soll die Lasten tragen, die sie durch die Inanspruchnahme kommunaler Leistungen verursacht hat. Diese Forderung soll durch den Haushaltsausgleich erreicht werden. Ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zeigt insoweit, dass der Zweckverband von seiner Substanz lebt, d. h. sein Vermögen aufzehrt. Wird die Ergebnisrechnung ausgeglichen, bleibt das Eigenkapital stabil.

In der **Finanzrechnung** werden die Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) abgebildet und die Finanzierung dargestellt. Aus dem Finanzhaushalt ergeben sich gleichzeitig die Ermächtigungen für investive Ein- und Auszahlungen. Für den Finanzhaushalt gilt der Grundsatz der Kassenwirksamkeit. Ein- und Auszahlungen sind nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln ab. Investitionen und

Investitionsfördermaßnahmen sind einzeln zu veranschlagen, wenn sie sich über mehrere Jahre erstrecken oder die von der Verbandsversammlung festgelegte Wertgrenze überschritten wird. Unterhalb der Wertgrenze werden Investitionen in einer Sammelposition nachgewiesen.

Der Haushaltsplan des Zweckverbandes Kindertagesstätte Hermeskeil besteht aus einem Teilhaushalt. Der Hauptproduktbereich „6 Zentrale Finanzdienstleistungen“ wird dem Teilhaushalt direkt zugeordnet.

2. Entwicklung der Jahresergebnisse 2023 und 2024

Haushaltsjahr 2023

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde am 02.03.2023 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	1.117.599 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	1.123.522 €	
Jahresergebnis	-5.923 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	1.091.080 €	883.983,25 €
Auszahlungen	1.087.680 €	920.107,57 €
Saldo	+3.400 €	-36.124,32 €

Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 31.01.2024 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	1.238.758 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	1.248.585 €	
Jahresergebnis	-9.827 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	1.221.405 €	1.144.239,18 €
Auszahlungen	1.213.110 €	1.052.294,24 €
Saldo	+8.295 €	+91.944,94 €

3. Haushaltsplan 2025

Nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften besteht der Haushaltsplan aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Die Planung des Haushalts erfolgt produktorientiert entweder über Ertrags- und Aufwandskonten des Ergebnishaushaltes oder über Bilanzkonten. Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen werden nach Arten gegliedert in zusammengefassten Positionen ausgewiesen und entsprechende Salden dargestellt. Die Darstellung vollzieht sich auf Kontengruppenebene und ist damit auf die wesentlichen Angaben beschränkt.

Im **Ergebnishaushalt** werden die Erträge auf 2.151.192 € und die Aufwendungen auf 2.158.006 € festgesetzt. Der **Jahresfehlbetrag** beträgt somit **-6.814 €**.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag (in €)	Eigenkapital [in €]
1	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-63.312,47	200.701,38
2	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	+46.264,84	246.966,22
3	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-5.298,00	241.668,22
4	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-5.923,00	235.745,22
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	-9.827,00	225.918,22
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	-6.814,00	219.104,22
7	Zwischensumme		-44.909,63	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-6.813,00	212.291,22
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-6.349,00	205.942,22
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-6.037,00	199.905,22
11	Summe		-64.108,63	

Im **Finanzhaushalt** sind neben den *kassenwirksamen* Erträgen und Aufwendungen die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Der Finanzhaushalt beinhaltet somit die Ermächtigungsgrundlagen für die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 0 €. Er reicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 0 € zu decken. Damit ist der Finanzhaushalt ausgeglichen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-3.369,65	3.332,00	-6.701,65
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-88.703,23	3.332,00	-92.035,23
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	+131.187,04	3.332,00	+127.855,04
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	-36.124,32	3.332,00	-39.456,32
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	+91.944,94	8.294,16	+83.650,78
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme				+73.312,62
8	1. HH-Folgejahr (Ansatz)	2026	0,00	0,00	0,00
9	2. HH-Folgejahr (Ansatz)	2027	0,00	0,00	0,00
10	3. HH-Folgejahr (Ansatz)	2028	0,00	0,00	0,00
11	Summe				+73.312,62

Liquiditätsplanung gem. § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO (neu)

Aufgrund der Regelungen der Verbandsordnung sowie dem damit einhergehenden Ausgleich des Finanzhaushaltes ist eine Liquiditätsplanung entbehrlich.

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln gem. § 4 Abs. 8 GemHVO

Folgende Haushaltsplanansätze werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:

3650.5231 Unterhaltung des Kindergartens

3650.5238 Erwerb von Einrichtungsgegenständen

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

Ergebnishaushalt



Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:47:43

fkd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	210.571,84	401.458	761.389	357.233	356.495	355.880
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.315,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.402,21	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	687.778,00	801.500	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	758,88	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	939.825,93	1.238.758	2.151.192	1.465.838	1.465.100	1.464.485
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	730.559,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.148,56	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
E 11	-	Abschreibungen	0,00	35.475	34.724	32.531	31.329	30.402
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	19.622,88	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	921.330,84	1.240.515	2.154.006	1.468.651	1.467.449	1.466.522
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	18.495,09	-1.757	-2.814	-2.813	-2.349	-2.037
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.279,44	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	413,07	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	1.866,37	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037

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



Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:48:19

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	210.571,84	401.458	761.389	357.233	356.495	355.880
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.337,50	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	209.234,34	372.025	731.979	330.015	330.015	330.015
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	27.433	27.910	25.718	24.980	24.365
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.315,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		43220000 Entgelte	17.315,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.402,21	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
		44140000 Beteiligung Essenskosten	21.029,50	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.372,71	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	687.778,00	801.500	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
		44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	375.982,39	400.000	0	0	0	0
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	309.353,61	400.000	1.352.303	1.071.105	1.071.105	1.071.105
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	2.442,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	758,88	0	0	0	0	0
		46270000 Versicherungserstattungen	758,88	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	939.825,93	1.238.758	2.151.192	1.465.838	1.465.100	1.464.485
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	730.559,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	112,50	800	800	800	800	800
		50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600	6.460	6.460	6.460	6.460
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	572.415,40	746.800	817.440	817.440	817.440	817.440
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	40.852,05	69.600	76.200	76.200	76.200	76.200
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	116.555,81	146.930	162.800	162.800	162.800	162.800
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	23,64	1.310	1.450	1.450	1.450	1.450
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.148,56	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	67.931,01	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	62.797,45	75.000	135.500	30.000	30.000	30.000
		52333000 Stromversorgungsanlagen	471,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.600,84	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		52420000 Essenskosten	27.254,44	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	800,00	800	765.932	188.270	188.270	188.270
		52590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:48:19

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 11	-	52912000 Sachkosten für Kindergartengruppen	3.015,37	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	-	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.778,37	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	-	Abschreibungen	0,00	35.475	34.724	32.531	31.329	30.402
	-	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	22.756	22.878	22.877	21.749	21.226
	-	53510000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	2.768	2.768	2.768	2.768	2.768
E 12	-	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	9.951	9.078	6.886	6.812	6.408
E 13	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	19.622,88	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
	-	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.752,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	-	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	342,66	500	500	500	500	500
	-	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	8.483,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	-	56410000 Versicherungsbeiträge	8.846,36	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	-	56790000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	198,55	200	200	200	200	200
	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	921.330,84	1.240.515	2.154.006	1.468.651	1.467.449	1.466.522
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	18.495,09	-1.757	-2.814	-2.813	-2.349	-2.037
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.279,44	0	0	0	0	0
	+	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.279,44	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	413,07	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
	-	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	291,66	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	-	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	121,41	70	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	1.866,37	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037

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

Finanzhaushalt



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:48:48

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	170.198,02	374.025	733.479	331.515	331.515	331.515
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.025,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.507,69	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674.493,66	811.580	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	758,88	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	883.983,25	1.221.405	2.123.282	1.440.120	1.440.120	1.440.120
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	730.534,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.925,12	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.526,64	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	919.986,16	1.205.040	2.119.282	1.436.120	1.436.120	1.436.120
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-36.002,91	16.365	4.000	4.000	4.000	4.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	121,41	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-121,41	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	3.332,00	8.295	0	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-3.332,00	-8.295	0	0	0	0



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:48:48

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	39.140,37	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	35.808,37	-8.295	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	315,95	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	36.124,32	-8.295	0	0	0	0
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	39.456,32	0	0	0	0	0
nachrichtlich:							
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-39.456,32	0	0	0	0	0
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:49:22

fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	170.198,02	374.025	733.479	331.515	331.515	331.515
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	420,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	169.778,02	372.025	731.979	330.015	330.015	330.015
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.025,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		63220000 Entgelte	14.025,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.507,69	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
		64140000 Beteiligung Essenskosten	22.148,36	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.359,33	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674.493,66	811.580	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
		64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	375.982,39	400.000	0	0	0	0
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	296.017,61	410.080	1.352.303	1.071.105	1.071.105	1.071.105
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	2.493,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	758,88	0	0	0	0	0
		66270000 Versicherungserstattungen	758,88	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	883.983,25	1.221.405	2.123.282	1.440.120	1.440.120	1.440.120
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	730.534,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	87,50	800	800	800	800	800
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600	6.460	6.460	6.460	6.460
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	572.415,40	746.800	817.440	817.440	817.440	817.440
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	40.852,05	69.600	76.200	76.200	76.200	76.200
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	116.555,81	146.930	162.800	162.800	162.800	162.800
		70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	23,64	1.310	1.450	1.450	1.450	1.450
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.925,12	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	68.935,36	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	64.330,08	75.000	135.500	30.000	30.000	30.000
		72333000 Stromversorgungsanlagen	468,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.600,84	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		72420000 Essenskosten	26.580,98	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	800,00	800	765.932	188.270	188.270	188.270
		72590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		72912000 Sachkosten für Kindergartengruppen	2.930,94	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.778,37	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:49:22

fkd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.526,64	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.752,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	342,66	500	500	500	500	500
		76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	5.373,08	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		76410000 Versicherungsbeiträge	8.846,36	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		76790000 Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	212,23	200	200	200	200	200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	919.986,16	1.205.040	2.119.282	1.436.120	1.436.120	1.436.120
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-36.002,91	16.365	4.000	4.000	4.000	4.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	121,41	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
		77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	121,41	70	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-121,41	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
		68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.358,22	14.200	5.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:49:22

fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	3.332,00	8.295	0	0	0	0
		79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	3.332,00	8.295	0	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-3.332,00	-8.295	0	0	0	0
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	39.140,37	0	0	0	0	0
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	35.808,37	-8.295	0	0	0	0
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	315,95	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	36.124,32	-8.295	0	0	0	0
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	39.456,32	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:						
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-39.456,32	0	0	0	0	0
F 45		Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 01

Produkt

3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Erläuterungen Teilhaushalt 1

Konto 0821-100 (7857) = 5.000 €

Die Mittel sind eingeplant für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen über 1.000 € netto.

Konto 096-105 (78593) = 5.000 €

Der Zweckverband hat im Haushaltsjahr 2024 das Fundament für ein Gartenhaus errichtet. Das eigentliche Gartenhaus wird unmittelbar durch den Förderverein des Kindergartens finanziert. Insoweit enthält der vorliegende Haushaltsplan hierfür keine Mittel. Eine Förderung durch den Landkreis erfolgt bei dieser Maßnahme nicht.

Für die Gestaltung der Außenanlagen um das Gartenhaus u.a. einen Fußweg, sind für 2025 weitere 5.000 € eingeplant.

Konto 5231 = 135.500 €

Im Haushaltsjahr 2024 hat sich gezeigt, dass es erhebliche bauliche Mängel im Frontbereich des Kindergartens gibt. Diese werden ausgelöst durch die beim Neubau der Kindertagesstätte mangelhaft abgedichteten Fenster. In der Folge kam es auch zu Schimmelbefall. Die Holzfenster müssen ausgebaut werden und das Brüstungsmauerwerk wird abgerissen. Damit der 2. Rettungsweg im Mehrzweckraum gewährleistet werden kann, ist eine Notausgangstür in ein Fensterelement zu integrieren. Um zukünftige Feuchteschäden aufgrund von Kältebrücken in der Bauausführung zu vermeiden, wird eine bauphysikalische Fachplanung mit eingebunden. Weiterhin ist auch der damalige Tragwerksplaner zu beteiligen.

Um die genannten Baumängel beseitigen zu können, sind für 2025 = 100.000 € eingeplant. Eine Förderung der Maßnahme durch den Landkreis scheidet aufgrund der neuen Förderrichtlinie aus.

Weiterhin hat sich durch die Besichtigung der Unfallkasse gezeigt, dass zur Verbesserung des Sonnen- und Hitzeschutzes der Einbau von Sonnenschutzanlagen in zwei Gruppenräumen notwendig ist. Die Kosten hierfür betragen nach einem vorliegenden Angebot ca. 5.500 €.

Die restlichen 30.000 € entfallen auf sonstige Unterhaltungsarbeiten an Gebäude und Grundstück.

Konto 5238 = 4.000 €

Die Mittel sind eingeplant für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen unter 1.000 € netto.

Konto 7890 = 10.000 €

Die Investitionskostenumlage für Anschaffungen und die Baukosten des Gartenhauses beträgt insgesamt 10.000 €. Hiervon entfallen 2.500 € auf die Ortsgemeinde Damflos und 7.500 € auf die Stadt Hermeskeil.

Grundlage für die vorläufige Umlageberechnung für die baulichen Maßnahmen ist die 4. Änderungssatzung der Verbandsordnung des Zweckverbandes, die mit Wirkung vom 01.01.2023 in Kraft getreten ist. Demnach erfolgt die Aufteilung der Investitionskostenumlage ab dem 01.01.2023 zunächst für einen Zeitraum von 5 Jahren mit 25% Anteil der Ortsgemeinde Damflos und mit 75% Anteil der Stadt Hermeskeil.

Konto 41443 = 731.979 €

Die laufende Zweckverbandsumlage beträgt 731.979 €. Hiervon entfallen anteilig 285.911 € auf die Ortsgemeinde Damflos und 446.068 € auf die Stadt Hermeskeil. Grundlage für die vorläufige Umlageberechnung ist die Zahl der Kinder, die am 01.11.2024 den Kindergarten besucht haben.

Beachtlich ist, dass dies bei Damflos gegenüber den im Haushaltsplan 2024 eingeplanten Umlageanteilen zu einer höheren Umlage in Höhe von 137.101 € und bei der Stadt Hermeskeil zu einer höheren Umlage in Höhe von 222.853 € führt.

Ursächlich hierfür ist neben den umfangreichen Unterhaltungsmaßnahmen auch die voraussichtlich in 2025 erfolgende Abrechnung der Personal- und Sachkosten für den Zeitraum vom 01.07.2021 bis 31.12.2024 durch den Landkreis.

Aufgrund einer bis zum heutigen Tage noch nicht verbindlich erfolgten Neuregelung des Verteilungsschlüssels wird erwartet, dass sich aus den Abrechnungen für den oben genannten Zeitraum eine Nachzahlung an den Landkreis in Höhe von 577.661 € ergibt.

Im Gegenzuge erhält der Zweckverband für diesen Zeitraum vom Landkreis noch eine Erstattung in Höhe von 281.198 €. Im Saldo ergibt dies für den Zweckverband eine Nachzahlung in Höhe von 296.463 €.

Beide Nachzahlungen sind neben den Werten für 2025 in den Planansätzen der Konten 44243 und 52543 enthalten.



Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:50:17

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	210.571,84	401.458	761.389	357.233	356.495	355.880
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.315,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.402,21	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	687.778,00	801.500	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	758,88	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	939.825,93	1.238.758	2.151.192	1.465.838	1.465.100	1.464.485
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	730.559,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.148,56	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
E 11	-	Abschreibungen	0,00	35.475	34.724	32.531	31.329	30.402
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	19.622,88	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	921.330,84	1.240.515	2.154.006	1.468.651	1.467.449	1.466.522
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	18.495,09	-1.757	-2.814	-2.813	-2.349	-2.037
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.279,44	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	413,07	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	1.866,37	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037

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



Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 29.11.2024
Uhrzeit: 09:51:06

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

fd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	170.198,02	374.025	733.479	331.515	331.515	331.515
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.025,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.507,69	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674.493,66	811.580	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	758,88	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	883.983,25	1.221.405	2.123.282	1.440.120	1.440.120	1.440.120
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	730.534,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.925,12	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.526,64	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	919.986,16	1.205.040	2.119.282	1.436.120	1.436.120	1.436.120
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-36.002,91	16.365	4.000	4.000	4.000	4.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	121,41	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-121,41	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 23	=	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:26:12

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
Produktverantwortlich	Auftraggeber
Verbandsvorsteher Wellenberg	Land, Kreisjugendamt, Stadt Hermeskeil, Gemeinde Damflos
Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Gemeindeordnung, Kindertagesstättengesetz Rheinland-Pfalz, Verbandsordnung des Zweckverbandes, Beschlüsse der Verbandsversammlung und der Gremien der Verbandsmitglieder	Kinder ab dem 1. Lebensjahr bis zum Eintritt in die Grundschule, Kinder mit Vollendung des 6. Lebensmonats für den Besuch der Krippengruppe, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte
Produkt-/Leistungsbeschreibung	Ziele
Betreuung von Kindern ab dem 1. Lebensjahr bis zum Eintritt in die Grundschule, Betreuung der Krippenkinder	Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern. Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten einschließlich Förderung ihrer sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten. Ausgleich sozialer Benachteiligungen. Schaffung eines attraktiven und bedarfsorientierten Betreuungsangebotes. Erfüllung des Rechtsanspruchs auf frühkindliche Förderung und Ganztagsbetreuung. Bereitstellung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur. Effektive Bewirtschaftung der Einrichtung.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Lebensmitteleinkauf	Euro	-27.254,44	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
Kinder zum 01.11.	Anzahl	63	70	64	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betrag Lebensmitteleinkauf pro Kind	Euro	-432,61	-400,00	-437,50	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	210.571,84	401.458	761.389	357.233	356.495	355.880
	41442000 Zuwendung v. Land f. Sprachfördermaßnahmen, Betreuungsbonus u. Mittagessen	1.337,50	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	41443000 Zweckverbandsumlage	209.234,34	372.025	731.979	330.015	330.015	330.015
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	27.433	27.910	25.718	24.980	24.365
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.315,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	43220000 Elternbeiträge für U 2-Kinder	17.315,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.402,21	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
	44140000 Kostenerstattung für Mittagessen durch Eltern	21.029,50	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	44190000 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage	2.372,71	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	687.778,00	801.500	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
	44242000 Landeszuschüsse	375.982,39	400.000	0	0	0	0
	44243000 Kreiszuschüsse	309.353,61	400.000	1.352.303	1.071.105	1.071.105	1.071.105
	44290000 Kostenerstattung für Telefongebühren, Teegeld u. a.	2.442,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	758,88	0	0	0	0	0
	46270000 Erstattungen von Versicherungen u.a.	758,88	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	939.825,93	1.238.758	2.151.192	1.465.838	1.465.100	1.464.485
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	730.559,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
	50140000 Sitzungsgelder für Zweckverbandsvertreter	112,50	800	800	800	800	800

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:26:12

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	50190000 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	600,00	600	6.460	6.460	6.460	6.460
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	572.415,40	746.800	817.440	817.440	817.440	817.440
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	40.852,05	69.600	76.200	76.200	76.200	76.200
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	116.555,81	146.930	162.800	162.800	162.800	162.800
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	23,64	1.310	1.450	1.450	1.450	1.450
E 10 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.148,56	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
	52200000 Bewirtschaftungskosten	67.931,01	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	62.797,45	75.000	135.500	30.000	30.000	30.000
	52333000 Wartung und Versicherung Photovoltaikanlage	471,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380000 Erwerb v. Einrichtungsgegenständen bis 1.000 € netto	5.600,84	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52420000 Kosten für Mittagessen	27.254,44	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	52543000 Verwaltungskostenbeitrag an VG und Erstattung Gemeindeanteile an Landkreis	800,00	800	765.932	188.270	188.270	188.270
	52590000 Personalkostenerstattung an Stadt Hermeskeil f. Einsatz Stadtarbeiter	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52912000 Bastelmaterial und Spiele für die Gruppen	3.015,37	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52920000 Fachberatung durch Landkreis und Sprachförderung	1.778,37	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 11 -	Abschreibungen	0,00	35.475	34.724	32.531	31.329	30.402
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	22.756	22.878	22.877	21.749	21.226
	53510000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	2.768	2.768	2.768	2.768	2.768
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	9.951	9.078	6.886	6.812	6.408
E 14 -	Sonstige laufenden Aufwendungen	19.622,88	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
	56120000 Aus- und Fortbildung	1.752,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	56130000 Fahrtkostenerstattungen	342,66	500	500	500	500	500
	56390000 Geschäftsaufwendungen	8.483,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	56410000 Versicherungsbeiträge und Sonstiges	8.846,36	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	56790000 Aufwendungen für unentgeltliche Wertabgaben (Eigenverbrauch)	198,55	200	200	200	200	200
E 15 =	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	921.330,84	1.240.515	2.154.006	1.468.651	1.467.449	1.466.522
E 16 =	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	18.495,09	-1.757	-2.814	-2.813	-2.349	-2.037
E 17 +	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.279,44	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge aus Liquiditätskrediten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.279,44	0	0	0	0	0
E 18 -	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	413,07	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
	57430000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	291,66	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	57512000 Zinsen für Investitionskredite an den inländischen Geldmarkt	121,41	70	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:26:12

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	1.866,37	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	20.361,46	-9.827	-6.814	-6.813	-6.349	-6.037

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	170.198,02	374.025	733.479	331.515	331.515	331.515
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	420,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	169.778,02	372.025	731.979	330.015	330.015	330.015
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.025,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	63220000 Entgelte	14.025,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.507,69	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
	64140000 Beteiligung Essenskosten	22.148,36	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.359,33	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674.493,66	811.580	1.353.803	1.072.605	1.072.605	1.072.605
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	375.982,39	400.000	0	0	0	0
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	296.017,61	410.080	1.352.303	1.071.105	1.071.105	1.071.105
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	2.493,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	758,88	0	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	758,88	0	0	0	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	883.983,25	1.221.405	2.123.282	1.440.120	1.440.120	1.440.120
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	730.534,40	966.040	1.065.150	1.065.150	1.065.150	1.065.150
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	87,50	800	800	800	800	800
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600	6.460	6.460	6.460	6.460
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	572.415,40	746.800	817.440	817.440	817.440	817.440
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	40.852,05	69.600	76.200	76.200	76.200	76.200
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	116.555,81	146.930	162.800	162.800	162.800	162.800
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	23,64	1.310	1.450	1.450	1.450	1.450
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.925,12	211.800	1.026.432	343.270	343.270	343.270
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	68.935,36	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	64.330,08	75.000	135.500	30.000	30.000	30.000

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:26:12

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	72333000 Stromversorgungsanlagen	468,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.600,84	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	72420000 Essenskosten	26.580,98	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	800,00	800	765.932	188.270	188.270	188.270
	72590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	72912000 Sachkosten für Kindergartengruppen	2.930,94	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.778,37	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F 14 -	Sonstige laufende Auszahlungen	16.526,64	27.200	27.700	27.700	27.700	27.700
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.752,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	342,66	500	500	500	500	500
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	5.373,08	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	76410000 Versicherungsbeiträge	8.846,36	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	76790000 Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	212,23	200	200	200	200	200
F 15 =	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	919.986,16	1.205.040	2.119.282	1.436.120	1.436.120	1.436.120
F 16 =	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-36.002,91	16.365	4.000	4.000	4.000	4.000
F 18 -	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	121,41	8.070	4.000	4.000	4.000	4.000
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	121,41	70	0	0	0	0
F 19 =	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen	-121,41	-8.070	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
F 20 =	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0
F 24 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 27 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
F 29 -	Auszahlungen für Sachanlagen	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.358,22	14.200	5.000	0	0	0
F 32 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	49.358,22	18.200	10.000	5.000	5.000	5.000

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:26:12

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-36.124,32	8.295	0	0	0	0

Investitionsplan



Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1
Produkt	3650	Kindertagesstätte Hermeskeil
Projekt	100	Erwerb von Betriebsausstattung über 1.000 Euro Netto

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0



Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1
Produkt	3650	Kindertagesstätte Hermeskeil
Projekt	104	Raumnutzungsänderung

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.982	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.303,51	2.200	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.303,51	22.782	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1
Produkt	3650	Kindertagesstätte Hermeskeil
Projekt	105	Bau Gartenhaus

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	5.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-5.000	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

**Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen
und ähnlicher Vorgänge**

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2025
			in €	
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	8.294	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)			
5	darunter:			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	8.294	0	0

Übersicht

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	2026	2027	2028	
	in €			
im Haushaltsjahr 2025 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2028 = 0 €	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

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

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit ZV Kindertagesstätte Hermeskeil
(Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Lfd · Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- Vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushaltsfol gejahres	Planungs- daten des zweiten Haushaltsfolg ejahres	Planungs- daten des dritten Haushaltsfolg ejahres							
		2023	2024	2025	2026	2027	2028							
		in €												
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante aber auch noch nicht genehmigte Kredite					Entstehungsrechnung						
		-36.124,32	+8.295,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2a	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.332,00	8.295,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2b	abzüglich Mindesttilgung von Liquiditätskrediten (KEF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
4	Zwischensumme	-39.456,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	abzüglich													
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00	0,00	0,00	0,00	Verwendungs- rechnung						
6	„freie Finanzspitze“ (Ziel in allen Jahren: 0)	-39.456,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung*											
	Endfällige Kredite													
	Jahr 2025 = 0,00 €													
			<table><tr><td>31.12.2025</td><td>Betrag</td><td>0,00 €</td></tr><tr><td colspan="3"></td></tr></table>					31.12.2025	Betrag	0,00 €				
31.12.2025	Betrag	0,00 €												

Schlussbilanz 2022

Bilanz des Kindergartenzweckverbandes Gusenburg zum 31.12.2022									
Aktiva					Passiva				
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2021	31.12.2022	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2021	31.12.2022
			in €					in €	
1	Anlagevermögen				1	Eigenkapital		111.798,59	117.201,90
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1	Kapitalrücklage		101.865,32	111.798,59
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen		0,00	0,00
					1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		9.933,27	5.403,31
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	2	Sonderposten			
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
1.2	Sachanlagen				2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		573.528,02	884.545,18
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		712.568,15	697.825,20	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1,00	1,00	2.7	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		42.131,59	36.706,40	3	Rückstellungen			
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		11.829,73	184.533,16	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen				3.3	Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten			
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		288.786,40	267.514,40
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00
2	Umlaufvermögen				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.076,43	706,84
2.1	Vorräte				4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		889,00	1.580,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		237,04	5.636,67
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		95,50	3.851,75
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		143.874,95	356.205,63	5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		3.954,46	2.766,96					
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00					
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00					
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00					
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		60.950,45	5,74					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00					
2.2.8	Wertberichtigungen		-226,72	-167,35					
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00					
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00					
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00					
3	Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00					
4	Rechnungsabgrenzungsposten								
4.1	Disagio		0,00	0,00					
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		549,37	0,00					
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00					
	Bilanzsumme		976.521,98	1.279.456,74		Bilanzsumme		976.521,98	1.279.456,74

Stellenplan

STELLENPLAN
des Zweckverbandes Kindertagesstätte HERMESKEIL für das Haushaltsjahr 2025

Produkte	Besold.-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das HHJ 2025	für das Haushaltsvorjahr 2024 Soll	Ist Tatsächliche Besetzung am 30.6.2024	
3650	Leiterin	1	1	1	
	Erzieherinnen	9,56	7	7	
	Sozialassistentinnen	2,7	4,5	4,5	
	Hausmeister	0,3	0,3	0,3	
	Hauswirtschaftskräfte	1,15	1,15	1,15	

Genehmigter Stellenschlüssel Fachpersonal gem. Betriebserlaubnis Landesamt für Jugend und Soziales 13,26 Stellen

Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	14.03.2023
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	118.533,59 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	2.123.282,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	106.164,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag beim 1. Haushaltsjahr	224.697,59 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag beim 2. Haushaltsjahr (Doppelhaushalt)	