

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2025

Kindergartenzweckverband
Neuhütten/Züschen

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1 - 5
Vorbericht	6 - 10
Ergebnishaushalt	11 - 15
Finanzhaushalt	16 - 21
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt	22 - 31
Investitionsplan (Projekte)	32 - 35
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres/	36 - 37
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	38 - 39
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	40 - 41
Schlussbilanz 2022	42 - 43
Stellenplan	44 - 45
Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite	46 - 47

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Kindergartenzweckverbandes Neuhütten/Züsch 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 Kindergartenzweckverbandes Neuhütten/Züsch vom 26.11.1985 -in der derzeit geltenden Fassung- folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. Im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.341.608 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.343.938 €
der Jahresfehlbetrag auf	-2.330 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	1.960 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-1.960 €

§ 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 Kredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €.

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

182.860 €

§ 5

Zweckverbandsumlage

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

Die Umlage zur Finanzierung der laufenden Auszahlungen beträgt insgesamt 274.961 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Neuhütten	=	158.103 €
Ortsgemeinde Züschen	=	116.858 €
Umlage insgesamt	=	274.961 €

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 zum Stichtag 31.12. 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 15.000 €.

Hiervon entfallen auf die investiven Beschaffungen:

Ortsgemeinde Neuhütten	8.625 €
Ortsgemeinde Züschen	6.375 €
Umlage insgesamt	15.000 €

Die Umlage für die investiven Beschaffungen wird nach den tatsächlich angefallenen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung zum Stichtag 31.12. eines jeden Jahres ermittelt und nach der Kinderzahl der den Kindergarten besuchenden Kinder zum 01.11. eines jeden Jahres auf die Verbandsmitglieder verteilt.

Hiervon entfallen auf die Baumaßnahmen:

Ortsgemeinde Neuhütten	-0 €
Ortsgemeinde Züschen	-0 €

Umlage insgesamt **0 €**

Die Umlage für die Baumaßnahmen wird nach den tatsächlich angefallenen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung zum Stichtag 15.12. eines jeden Jahres ermittelt und nach der Einwohnerzahl zum 01.11. eines jeden Jahres auf die Verbandsmitglieder verteilt.

§ 6
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 80.386,17 €, zum 31.12.2024 = 78.644,17 € und zum 31.12.2025 = 76.314,17 €.

§ 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 2.500 € 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.

54422 Neuhütten, den

Peter Koltes, 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 Kindergartenzweckverbandes Neuhütten/Züsch 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 doppelten 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 Kindergartenzweckverbandes Neuhütten/Züsch 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 23.03.2023 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	735.286 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	756.668 €	
Jahresergebnis	-21.382 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	733.670 €	656.439,19 €
Auszahlungen	731.030 €	666.442,86 €
Saldo	+2.640 €	-10.003,67 €

Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 18.01.2024 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	677.252 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	696.182 €	
Jahresergebnis	-18.930 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	677.130 €	674.631,17 €
Auszahlungen	674.490 €	671.245,12 €
Saldo	+2.640 €	+3.386,05 €

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 1.341.608 € und die Aufwendungen auf 1.343.938 € festgesetzt. Der **Jahresfehlbetrag** beträgt somit **-2.330 €**.

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	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	+1.060,31	90.771,81
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	+10.808,76	101.580,57
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	+187,60	101.768,17
4	2. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-21.382,00	80.386,17
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	-1.742,00	78.644,17
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	-2.330,00	76.314,17
7	Zwischensumme		-13.397,33	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-3.928,00	72.386,17
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-3.929,00	68.457,17
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-2.729,00	65.728,17
11	Summe		-23.983,33	

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 +1.960 €. Er reicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 1.960 € zu decken. Damit ist der Finanzhaushalt ausgeglichen.

Ausgabeermächtigungen wurden vom Haushaltsjahr 2024 in das Haushaltsjahr 2025 nicht übertragen.

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	-8.971,87	2.640,00	-11.611,87
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	+59.061,07	2.640,00	+56.421,07
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	+30.633,86	2.640,00	+27.993,86
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	-10.003,67	2.640,00	-12.643,67
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	+3.386,05	2.640,00	+746,05
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	+1.960,00	1.960,00	0,00
7	Zwischensumme				+60.905,44
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				+60.905,44

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: 26 Kindergartenverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:31:35

lfd. 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	181.212,78	224.355	291.676	186.382	186.380	186.128
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.877,87	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.798,11	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	3.918,46	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	665.536,22	767.255	1.341.608	910.325	910.323	910.071
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,62	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
E 11	-	Abschreibungen	0,00	21.097	21.005	20.643	20.642	19.190
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	12.989,17	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	669.441,62	760.857	1.335.888	906.253	906.252	904.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.905,40	6.398	5.720	4.072	4.071	5.271
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	489,19	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	597,53	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-108,34	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729
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)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729

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



Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:32:00

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt		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 €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	181.212,78	224.355	291.676	186.382	186.380	186.128
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	500	0	0	0	0
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	167.609,92	207.140	274.961	169.667	169.667	169.667
		41449000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.602,86	0	0	0	0	0
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	16.715	16.715	16.715	16.713	16.461
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		43220000 Entgelte	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.877,87	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
		44120000 Mieten und Pachten	4.049,64	3.700	7.680	7.680	7.680	7.680
		44140000 Beteiligung Essenskosten	9.605,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.222,73	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.798,11	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
		44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	258.952,03	260.000	0	0	0	0
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	198.176,87	260.000	1.022.052	696.063	696.063	696.063
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	3.669,21	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	3.918,46	0	0	0	0	0
		45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	2.833,00	0	0	0	0	0
		46270000 Versicherungserstattungen	1.085,46	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	665.536,22	767.255	1.341.608	910.325	910.323	910.071
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
		50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	1.800	1.800	1.800	1.800
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	444.316,25	483.300	538.620	538.620	538.620	538.620
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	32.472,87	45.100	50.200	50.200	50.200	50.200
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	85.948,59	95.200	105.700	105.700	105.700	105.700
		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	850	940	940	940	940
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,62	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.977,84	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.825,64	50.000	120.000	20.000	20.000	20.000
		52333000 Stromversorgungsanlagen	417,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000



Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:32:00

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 11	-	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.867,25	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		52420000 Essenskosten	8.432,11	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	433.623	104.350	104.350	104.350
		52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	987,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		Abschreibungen	0,00	21.097	21.005	20.643	20.642	19.190
		53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667
		53510000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	2.248	2.248	2.248	2.248	1.123
		53610000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	10.468	10.468	10.468	10.467	10.196
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	3.714	3.622	3.260	3.260	3.204
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	12.989,17	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	31,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	1.340,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	5.451,12	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		56410000 Versicherungsbeiträge	6.039,67	6.300	7.200	7.200	7.200	7.200
		56790000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	125,97	200	200	200	200	200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	669.441,62	760.857	1.335.888	906.253	906.252	904.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.905,40	6.398	5.720	4.072	4.071	5.271
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	489,19	0	0	0	0	0
		47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	489,19	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	597,53	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
		57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	481,27	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	116,26	140	50	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-108,34	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729
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)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729

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



Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:31:35

lfd. 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	181.212,78	224.355	291.676	186.382	186.380	186.128
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.877,87	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.798,11	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	3.918,46	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	665.536,22	767.255	1.341.608	910.325	910.323	910.071
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,62	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
E 11	-	Abschreibungen	0,00	21.097	21.005	20.643	20.642	19.190
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	12.989,17	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	669.441,62	760.857	1.335.888	906.253	906.252	904.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.905,40	6.398	5.720	4.072	4.071	5.271
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	489,19	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	597,53	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-108,34	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729
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)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729

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

Finanzhaushalt



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:32:45

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	178.122,11	207.640	274.961	169.667	169.667	169.667
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.781,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.581,72	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.868,90	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.085,46	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	656.439,19	750.540	1.324.893	893.610	893.610	893.610
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.135,67	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
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	10.447,10	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	666.326,60	739.760	1.314.883	885.610	885.610	885.610
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-9.887,41	10.780	10.010	8.000	8.000	8.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	116,26	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-116,26	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-10.003,67	2.640	1.960	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)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.258,46	5.000	25.000	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)	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	111.258,46	5.000	25.000	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)	111.258,46	5.000	25.000	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)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	2.640,00	2.640	1.960	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-2.640,00	-2.640	-1.960	0	0	0



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:32:45

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)	12.476,11	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)	9.836,11	-2.640	-1.960	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	167,56	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	10.003,67	-2.640	-1.960	0	0	0
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	12.643,67	0	0	0	0	0
nachrichtlich:							
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-12.643,67	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: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:33:18

fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			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	178.122,11	207.640	274.961	169.667	169.667	169.667
		61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	9.553,00	0	0	0	0	0
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	500	0	0	0	0
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154.966,25	207.140	274.961	169.667	169.667	169.667
		61449000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.602,86	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.781,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		63220000 Entgelte	2.781,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.581,72	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
		64120000 Mieten und Pachten	4.049,64	3.700	7.680	7.680	7.680	7.680
		64140000 Beteiligung Essenskosten	9.322,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.210,08	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.868,90	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
		64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	258.952,03	260.000	0	0	0	0
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	198.176,87	260.000	1.022.052	696.063	696.063	696.063
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	1.740,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.085,46	0	0	0	0	0
		66270000 Versicherungserstattungen	1.085,46	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	656.439,19	750.540	1.324.893	893.610	893.610	893.610
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	1.800	1.800	1.800	1.800
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	444.316,25	483.300	538.620	538.620	538.620	538.620
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	32.472,87	45.100	50.200	50.200	50.200	50.200
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	85.948,59	95.200	105.700	105.700	105.700	105.700
		70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	850	940	940	940	940
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.135,67	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.973,55	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.781,01	50.000	120.000	20.000	20.000	20.000
		72333000 Stromversorgungsanlagen	415,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.711,43	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:33:18

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 €
		72420000 Essenskosten	7.066,43	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	433.623	104.350	104.350	104.350
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	987,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
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	10.447,10	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	33,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	1.340,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	2.901,28	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		76410000 Versicherungsbeiträge	6.039,67	6.300	7.200	7.200	7.200	7.200
		76790000 Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	132,24	200	200	200	200	200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	666.326,60	739.760	1.314.883	885.610	885.610	885.610
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-9.887,41	10.780	10.010	8.000	8.000	8.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	116,26	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
		77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	116,26	140	50	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-116,26	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-10.003,67	2.640	1.960	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)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
		68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	126.809	0	0	0	0
		68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	111.258,46	-121.809	25.000	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)	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000



Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:33:18

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 €
		78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	111.258,46	0	20.000	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)	111.258,46	5.000	25.000	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)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	2.640,00	2.640	1.960	0	0	0
		79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	2.640,00	2.640	1.960	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-2.640,00	-2.640	-1.960	0	0	0
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	12.476,11	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)	9.836,11	-2.640	-1.960	0	0	0
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	167,56	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	10.003,67	-2.640	-1.960	0	0	0
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	12.643,67	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:						
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-12.643,67	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	Kindergarten Neuhütten/Züsch
------	------------------------------

Erläuterungen Teilhaushalt 1

Konto 0821 (7857) = 5.000 €

Der Planansatz dient zum **Erwerb von Einrichtungsgegenständen** über 1.000 € Netto.

Konto 096 (78593) -107 = 20.000 €

Konto 23143 (68143) -107 = 10.000 €

Die Zaunanlage des Spielplatzes und der Sandkasten sind dringend zu erneuern. Hierfür sind 20.000 € eingeplant. Da der Spielplatz auch durch die Kinder der Ortsgemeinde Neuhütten genutzt wird, beteiligt sich diese mit 50 % an den Baukosten. Der Anteil der Ortsgemeinde Neuhütten in Höhe von 10.000 € ist bei Konto 68143 eingeplant.

Konto 68143 = -15.000 €

Die **Investitionskostenumlage** für Anschaffungen und die Baukosten des Spielplatzes beträgt 15.000 €.

Konto 41443 = 274.961 €

Die laufende Zweckverbandsumlage beträgt 274.961 €. Hiervon entfallen anteilig 158.103 € auf die Ortsgemeinde Neuhütten und 116.858 € auf die Ortsgemeinde Züsch. Grundlage für die vorläufige Umlageberechnung ist die Zahl der Kinder, die am 01.11.2024 den Kindergarten besucht haben.

Konto 4412 = 7.680 €

Die ehemalige Hausmeisterwohnung des Kindergartens wurde in 2024 modernisiert und erneut vermietet. Die Miete wurde auf monatlich 640 € angepasst.

Konto 44243 = 1.022.052 €

Konto 52543 = 433.623 €

Es wird erwartet, dass im Haushaltsjahr 2025 vom Landkreis anteilige Personal- und Sachkosten in Höhe von 1.022.052 € an den Zweckverband gezahlt werden. Ferner hat der Zweckverband an den Landkreis Zahlungen in Höhe von 433.623 € zu leisten.

Aufgrund einer bis zum heutigen Tage noch nicht verbindlich erfolgten Neuregelung des Verteilungsschlüssels der Personal- und Sachkosten, wird erwartet, dass sich aus den bisher noch nicht erfolgten Abrechnungen für den Zeitraum vom 01.07.2021 bis 31.12.2024 eine Nachzahlung an den Landkreis in Höhe von 329.273 € ergibt. Für 2025 sind planerisch 104.150 € an den Kreis zu zahlen.

Gleiches gilt für die Erstattungen vom Landkreis an den Zweckverband. Hier sind für den Zeitraum vom 01.07.2021 bis 31.12.2024 Erstattungen vom Landkreis in Höhe von 325.989 € zu erwarten. Für 2025 sind planerisch 696.063 € vom Landkreis zu zahlen.

Im Saldo ergibt sich somit für die noch offenen Abrechnungen für den Zeitraum vom 01.07.2021 bis 31.12.2024 eine Nachzahlung an den Landkreis in Höhe von 3.284 €. Die aktuelle Berechnung dieser Werte basiert auf dem letzten, durch den Landkreis vorgelegten (möglichen) Verteilungsschlüssel.

Zwischenzeitlich war dieser Schlüssel für den zurückliegenden Zeitraum und für den Zeitraum ab 01.01.2025 mehrfach Beratungsgegenstand in den Kreisgremien. Eine abschließende und verbindliche Regelung wurde zwischen den Beteiligten bis zum heutigen Tage nicht erzielt.

Insoweit sind die veranschlagten Planansätze durchaus risikobehaftet.

Konto 5231 = 120.000 €

Im Haushaltsjahr 2025 sind im Kindergarten verschiedenen Unterhaltungsmaßnahmen durchzuführen. Hierzu gehören eine Verschattung mit 7.000 €, ein Akustikschutz in der Mensa mit 8.000 €, der Einbau eines neuen Treppengeländers im Flur mit 15.000 € sowie die Beseitigung von Nässeschäden in der Mensa mit 10.000 €.

In den Kellerräumen des Kindergartengebäudes dringt Nässe aus dem Außenbereich ein. Dies hat bereits zu erheblichen Schäden am Mauerwerk geführt. Eine Sanierung der Kellerräume nebst Einbau einer Isolierung und Verlegung einer Drainage im Außenbereich sind dringend erforderlich. Andernfalls ist zu befürchten, dass die aufsteigende Nässe im Mauerwerk zu weiteren Schäden in den eigentlichen Räumen des Kindergartens im Obergeschoss führt. Hierfür sind 60.000 € eingeplant.

Für sonstige Unterhaltungsarbeiten sind weitere 20.000 € veranschlagt.

Konto 5238 = 7.000 €

Für den Erwerb von geringwertigen Einrichtungsgegenständen sind 7.000 € eingeplant. Hiervon entfallen 900 € auf den Erwerb eines Kuschelnestes.



Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:34:09

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	181.212,78	224.355	291.676	186.382	186.380	186.128
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.877,87	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.798,11	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	3.918,46	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	665.536,22	767.255	1.341.608	910.325	910.323	910.071
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,62	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
E 11	-	Abschreibungen	0,00	21.097	21.005	20.643	20.642	19.190
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	12.989,17	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	669.441,62	760.857	1.335.888	906.253	906.252	904.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.905,40	6.398	5.720	4.072	4.071	5.271
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	489,19	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	597,53	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-108,34	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729

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



Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 17.01.2025
Uhrzeit: 13:34:34

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	178.122,11	207.640	274.961	169.667	169.667	169.667
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.781,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.581,72	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.868,90	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.085,46	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	656.439,19	750.540	1.324.893	893.610	893.610	893.610
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.135,67	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	10.447,10	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	666.326,60	739.760	1.314.883	885.610	885.610	885.610
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.887,41	10.780	10.010	8.000	8.000	8.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	116,26	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-116,26	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 23	=	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	111.258,46	5.000	25.000	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)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0

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



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:27:45

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Neuhütten/Züsch

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
Produktverantwortlich	Auftraggeber
Verbandsvorsteher Koltes	Land, Kreisjugendamt, Gemeinden Neuhütten und Züsch
Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Gemeindeordnung, Kindertagesstättengesetz Rheinland-Pfalz, Verbandsordnung des Zweckverbandes, Beschlüsse der Verbandsversammlung und der Gremien der Verbandsmitglieder	Kinder ab dem 1. Lebensjahr (Rechtsanspruch) bis zum Eintritt in die Grundschule, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte
Produkt-/Leistungsbeschreibung	Ziele
Betreuung von Kindern ab dem 1. Lebensjahr bis zum Eintritt in die Grundschule	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	-8.432,11	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
Kinder zum 01.11.	Anzahl	34	38	40	0	0	0
Tilgung von Investitionskrediten	Euro	-2.640,00	-2.640,00	-1.960,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen für Investitionskredite	Euro	-116,26	-140,00	-50,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betrag Lebensmitteleinkauf pro Kind	Euro	-248,00	-289,47	-275,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung pro Kind	Euro	-77,65	-69,47	-49,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwand pro Kind	Euro	-3,42	-3,68	-1,25	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	181.212,78	224.355	291.676	186.382	186.380	186.128
		41442000 Landeszuwendungen (Essen, Sprachförderung, Betreuungsbonus, Aufnahme U 3 u.a.)	0,00	500	0	0	0	0
		41443000 Zweckverbandsumlage	167.609,92	207.140	274.961	169.667	169.667	169.667
		41449000 Zuwendungen vom Kreis für laufenden Zwecke (Mängelbeseitigungen u.a.)	13.602,86	0	0	0	0	0
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	16.715	16.715	16.715	16.713	16.461
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		43220000 Elternbeiträge für U 2-Kinder	3.729,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.877,87	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
		44120000 Miete für Hausmeisterwohnung im KiGa	4.049,64	3.700	7.680	7.680	7.680	7.680
		44140000 Kostenerstattungen f. Mittagessen durch Eltern	9.605,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		44190000 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage	2.222,73	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.798,11	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
		44242000 Landeszuschüsse	258.952,03	260.000	0	0	0	0
		44243000 Kreiszuwendungen u. Personalkostenerstattung v. Gde. Neuhütten f. Hausmeistereinsatz	198.176,87	260.000	1.022.052	696.063	696.063	696.063
		44290000 Nebenkosten Jugendclub und Hausmeisterwohnung	3.669,21	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:27:45

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Neuhütten/Züsch

Teilergebnishaushalt								
Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	3.918,46	0	0	0	0	0
		45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	2.833,00	0	0	0	0	0
		46270000 Erstattungen von Versicherungen u.a.	1.085,46	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	665.536,22	767.255	1.341.608	910.325	910.323	910.071
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
		50190000 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	6,12	10	1.800	1.800	1.800	1.800
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	444.316,25	483.300	538.620	538.620	538.620	538.620
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	32.472,87	45.100	50.200	50.200	50.200	50.200
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	85.948,59	95.200	105.700	105.700	105.700	105.700
		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	850	940	940	940	940
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,62	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
		52200000 Bewirtschaftungskosten	18.977,84	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.825,64	50.000	120.000	20.000	20.000	20.000
		52333000 Wartung und Versicherung Photovoltaikanlage	417,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		52380000 Erwerb von geringwertigen Geräten u.a. (bis 1.000 Euro Netto)	4.867,25	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		52420000 Kosten für Mittagessen	8.432,11	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		52543000 Verwaltungskostenbeitrag an VG	200,00	200	433.623	104.350	104.350	104.350
		52920000 Fachberatung durch Landkreis	987,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	-	Abschreibungen	0,00	21.097	21.005	20.643	20.642	19.190
		53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667
		53510000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	2.248	2.248	2.248	2.248	1.123
		53610000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	10.468	10.468	10.468	10.467	10.196
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	3.714	3.622	3.260	3.260	3.204
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	12.989,17	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
		56130000 Kosten für Seminare und Dienstreisen	31,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56320000 Bastelmaterial, Spielsachen, Spielgeräte bis 410 Netto u.a.	1.340,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56390000 Geschäftsaufwendungen	5.451,12	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		56410000 Versicherungsbeiträge und Sonstiges	6.039,67	6.300	7.200	7.200	7.200	7.200
		56790000 Aufwendungen für unentgeltliche Wertabgaben	125,97	200	200	200	200	200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	669.441,62	760.857	1.335.888	906.253	906.252	904.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.905,40	6.398	5.720	4.072	4.071	5.271
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	489,19	0	0	0	0	0
		47143000 Zinserträge aus Liquiditätskrediten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	489,19	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:27:45

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Neuhütten/Züsch

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	597,53	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
	57430000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	481,27	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	57512000 Zinsen für Investitionskredite an den inländischen Geldmarkt	116,26	140	50	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-108,34	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.013,74	-1.742	-2.330	-3.928	-3.929	-2.729

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	178.122,11	207.640	274.961	169.667	169.667	169.667
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	9.553,00	0	0	0	0	0
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	500	0	0	0	0
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154.966,25	207.140	274.961	169.667	169.667	169.667
	61449000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.602,86	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.781,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	63220000 Entgelte	2.781,00	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.581,72	13.900	17.880	17.880	17.880	17.880
	64120000 Mieten und Pachten	4.049,64	3.700	7.680	7.680	7.680	7.680
	64140000 Beteiligung Essenskosten	9.322,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.210,08	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.868,90	523.000	1.025.052	699.063	699.063	699.063
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	258.952,03	260.000	0	0	0	0
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	198.176,87	260.000	1.022.052	696.063	696.063	696.063
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	1.740,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.085,46	0	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	1.085,46	0	0	0	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	656.439,19	750.540	1.324.893	893.610	893.610	893.610
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	562.743,83	624.560	697.360	697.360	697.360	697.360
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	6,12	10	1.800	1.800	1.800	1.800

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:27:45

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Neuhütten/Züsch

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	444.316,25	483.300	538.620	538.620	538.620	538.620
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	32.472,87	45.100	50.200	50.200	50.200	50.200
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	85.948,59	95.200	105.700	105.700	105.700	105.700
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	850	940	940	940	940
F 10 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.135,67	98.700	600.123	170.850	170.850	170.850
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.973,55	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.781,01	50.000	120.000	20.000	20.000	20.000
	72333000 Stromversorgungsanlagen	415,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.711,43	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	72420000 Essenskosten	7.066,43	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	200	433.623	104.350	104.350	104.350
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	987,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 14 -	Sonstige laufende Auszahlungen	10.447,10	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	33,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	1.340,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	2.901,28	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	76410000 Versicherungsbeiträge	6.039,67	6.300	7.200	7.200	7.200	7.200
	76790000 Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	132,24	200	200	200	200	200
F 15 =	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	666.326,60	739.760	1.314.883	885.610	885.610	885.610
F 16 =	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.887,41	10.780	10.010	8.000	8.000	8.000
F 18 -	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	116,26	8.140	8.050	8.000	8.000	8.000
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	116,26	140	50	0	0	0
F 19 =	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-116,26	-8.140	-8.050	-8.000	-8.000	-8.000
F 20 =	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0
F 24 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	126.809	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 26 Kindergartenzweckverband Neuhütten/Züsch

Seite :
Datum: 22.01.2025
Uhrzeit: 10:27:45

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindergarten Neuhütten/Züsch

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	111.258,46	-121.809	25.000	5.000	5.000	5.000
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	111.258,46	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	111.258,46	0	20.000	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	111.258,46	5.000	25.000	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)	-10.003,67	2.640	1.960	0	0	0

Investitionsplan (Projekte)



Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1							
Produkt	3650	Kindergarten Neuhütten/Züsch							
Projekt	105	Erwerb von Einrichtung über 1.000 € netto							

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah lungen/- auszahl.
					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	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0



Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1							
Produkt	3650	Kindergarten Neuhütten/Züsch							
Projekt	106	Umbau Kindergarten							

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.103,00	126.809	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.258,46	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-107.155,46	126.809	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1							
Produkt	3650	Kindergarten Neuhütten/Züsch							
Projekt	107	Neugestaltung Spielgelände							

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					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	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	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)	4.600	1.960	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	4.600	1.960	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 Kindergartenverband Neuhütten/Züsch
(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
		-10.003,67	+2.640,00	+1.960,00	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)	2.640,00	2.640,00	2.640,00	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	-12.643,67	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)	-12.643,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung*					
	Endfällige Kredite							
	Jahr 2025 = 1.960,00 €							
			31.12.2025 Betrag 0,00 €					

Schlussbilanz 2022

Bilanz des Zweckverbandes Kindergarten Neuhütten/Züsch zum 31.12.2022									
Aktiva					Passiva				
Posten	Bezeichnung	Vorweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2021	31.12.2022	Posten	Bezeichnung	Vorweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2021	31.12.2022
			in €					in €	
1	Anlagevermögen				1	Eigenkapital		101.580,57	101.768,17
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1	Kapitalrücklage		90.771,81	101.580,57
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00	1.2	Sonstige Rücklagen		0,00	0,00
					1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		10.808,76	187,60
					1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	2	Sonderposten			
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		1,00	1,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		814.175,31	837.067,70
1.2	Sachanlagen				2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		14.610,10	12.362,40	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		731.140,34	716.005,23	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	2.7	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	3	Rückstellungen			
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		30.071,96	35.167,17	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	22.531,33	3.3	Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen				3.4	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten			
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		9.880,00	7.240,00
1.3.5	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
					4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00					
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.291,22	569,44
2	Umlaufvermögen				4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
2.1	Vorräte				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		1.016,00	74,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		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					
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		281,16	407,16
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		79.713,76	59.959,90	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		505,91	325,33
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.526,00	1.626,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00					
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00					
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00					
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		71.434,25	99.480,11					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00					
2.2.8	Wertberichtigungen		-76,30	-81,30					
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		276,06	250,96					
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00					
	Bilanzsumme		929.714,17	947.377,80		Bilanzsumme		929.714,17	947.377,80

Stellenplan

STELLENPLAN
des Kindergartens NEUHÜTTEN/ZÜSCH für 2025

Produkte	Besold.-, Entgeltgruppe				Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das HHJ 2025	für das Haushalts-vorjahr 2024 Soll	Ist Tatsächliche Besetzung am 30.6.2024	
3650	Leiterin	1	1	1	
	ständige Stv. Leiterin	1	0	0	
	Erzieherin	5,195	4,735	4,735	
	Mitarbeiterinnen	0,615	2,075	2,075	
	Reinmachefrau	0,4	0,4	0,4	
	Hausmeister	0,2	0,3	0,3	
	Hauwirtschafterin	0,76	0,76	0,76	

Genehmigtes Stellenschlüssel gem. Betriebsverlaubnis 7,81 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	24.03.2023
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	138.178,10 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	893.610,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	44.681,00 €
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	182.860,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag beim 2. Haushaltsjahr (Doppelhaushalt)	