

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2024

Zweckverband
Kindertagesstätte
Hermeskeil

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1 - 5
Vorbericht	6 - 10
Ergebnishaushalt	11 - 14
Finanzhaushalt	15 - 20
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt	21 - 30
Investitionsplan (Projekte)	31 - 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 2020	42 - 43
Stellenplan	44 - 45

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Kindertagesstätte Hermeskeil für das Jahr 2024 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	1.238.758 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.248.585 €
der Jahresfehlbetrag auf	-9.827 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	8.295 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.200 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.200 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-8.295 €

§ 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

190.548 €

§ 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 372.025 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Damflos	148.810 €
Stadt Hermeskeil	223.215 €

Umlage insgesamt	372.025 €
-------------------------	------------------

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 -6.782 €. An dieser Umlage sind die Verbandsmitglieder wie folgt beteiligt:

Ortsgemeinde Damflos	-1.696 €
Stadt Hermeskeil	-5.086 €

Umlage insgesamt	-6.782 €
-------------------------	-----------------

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 31.12.2022 beträgt 188.990,38 €, zum 31.12.2023 = 183.067,38 € und zum 31.12.2024 = 173.240,38 €.

§ 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 2024 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, Vorstandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 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 2024

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

2. Entwicklung der Jahresergebnisse 2022 und 2023

Haushaltsjahr 2022

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wurde am 07.04.2022 durch die Verbandsversammlung beschlossen.

	Haushaltsplan	Ergebnis (vorläufig)
Ergebnishaushalt		
Erträge	1.021.106 €	Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt.
Aufwendungen	1.026.404 €	
Jahresergebnis	-5.298 €	
Finanzhaushalt		
(ohne Investitionen)		
Einzahlungen	996.070 €	954.469,37 €
Auszahlungen	992.670 €	823.282,33 €
Saldo	+3.400 €	+131.187,04 €

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 €	
Auszahlungen	1.087.680 €	
Saldo	+3.400 €	

3. Haushaltsplan 2024

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 1.238.758 € und die Aufwendungen auf 1.248.585 € festgesetzt. Der **Jahresfehlbetrag** beträgt somit **-9.827 €**.

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)	2019	-2.255,68	264.013,85
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-63.312,47	200.701,38
3	3. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-6.413,00	194.288,38
4	2. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-5.298,00	188.990,38
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-5.923,00	183.067,38
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-9.827,00	173.240,38
7	Zwischensumme		-93.029,15	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	-7.993,00	165.247,38
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-7.992,00	157.255,38
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-7.527,00	149.728,38
11	Summe		-116.541,15	

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 8.295 €. Er reicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 8.295 € 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)	2019	+91.333,14	3.332,00	+88.001,14
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-3.369,65	3.332,00	-6.701,65
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	-88.703,23	3.332,00	-92.035,23
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	+131.187,04	3.332,00	+127.855,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	+3.400,00	3.400,00	0,00
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	+8.295,00	8.295,00	0,00
7	Zwischensumme				+117.119,30
8	1. HH-Folgejahr (Ansatz)	2025	0,00	0,00	0,00
9	2. HH-Folgejahr (Ansatz)	2026	0,00	0,00	0,00
10	3. HH-Folgejahr (Ansatz)	2027	0,00	0,00	0,00
11	Summe				+117.119,30

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 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite : 1
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:39:23

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		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	91.497,02	435.299	401.458	347.349	345.157	344.420
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.223,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.011,93	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	702.084,83	653.500	801.500	801.500	801.500	801.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.393,72	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	827.211,00	1.117.599	1.238.758	1.184.649	1.182.457	1.181.720
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.109,46	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
E 11	- Abschreibungen	0,00	35.842	35.475	34.602	32.409	31.207
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	20.481,02	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	823.388,83	1.120.892	1.240.515	1.184.642	1.182.449	1.181.247
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	3.822,17	-3.293	-1.757	7	8	473
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	237,31	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	216,29	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	21,02	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527
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)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527

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



Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:41:47

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		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	91.497,02	435.299	401.458	347.349	345.157	344.420
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.710,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	89.787,02	407.780	372.025	318.740	318.740	318.740
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	26.519	27.433	26.609	24.417	23.680
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.223,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	43220000 Entgelte	10.223,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.011,93	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
	44140000 Beteiligung Essenskosten	19.500,50	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	1.511,43	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	702.084,83	653.500	801.500	801.500	801.500	801.500
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	364.436,74	260.800	400.000	400.000	400.000	400.000
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	335.122,09	391.200	400.000	400.000	400.000	400.000
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	2.526,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.393,72	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	2.393,72	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	827.211,00	1.117.599	1.238.758	1.184.649	1.182.457	1.181.720
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	187,50	800	800	800	800	800
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600	600	600	600	600
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	565.349,09	658.300	746.800	746.800	746.800	746.800
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	43.143,07	61.400	69.600	69.600	69.600	69.600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	88.495,38	127.800	146.930	146.930	146.930	146.930
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	23,31	1.150	1.310	1.310	1.310	1.310
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.109,46	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	58.927,63	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.298,84	69.000	75.000	20.000	20.000	20.000
	52333000 Stromversorgungsanlagen	1.284,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.147,66	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52420000 Essenskosten	22.360,15	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	800	800	800	800
	52590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:41:47

fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52912000 Sachkosten für Kindergartengruppen	4.217,71	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.573,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	35.842	35.475	34.602	32.409	31.207
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	22.035	22.756	22.756	22.755	21.627
	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	11.039	9.951	9.078	6.886	6.812
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	20.481,02	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	597,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	32,00	500	500	500	500	500
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	10.984,11	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	56410000 Versicherungsbeiträge	8.655,29	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	56790000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	212,23	200	200	200	200	200
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	823.388,83	1.120.892	1.240.515	1.184.642	1.182.449	1.181.247
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	3.822,17	-3.293	-1.757	7	8	473
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	237,31	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	237,31	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	216,29	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	55,90	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	160,39	130	70	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	21,02	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527
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)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527

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

Finanzhaushalt



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	219.352,06	408.780	374.025	320.740	320.740	320.740
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.406,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.965,32	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.187,83	653.500	811.580	801.500	801.500	801.500
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	2.393,72	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	954.305,43	1.091.080	1.221.405	1.158.040	1.158.040	1.158.040
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.605,95	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
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	20.717,64	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	823.121,94	1.085.050	1.205.040	1.150.040	1.150.040	1.150.040
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	131.183,49	6.030	16.365	8.000	8.000	8.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	163,94	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	160,39	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	3,55	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	131.187,04	3.400	8.295	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)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.090,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	200,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
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)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
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)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	3.332,00	3.400	8.295	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-3.332,00	-3.400	-8.295	0	0	0



Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:42:28

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-127.710,90	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)	-131.042,90	-3.400	-8.295	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-144,14	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-131.187,04	-3.400	-8.295	0	0	0
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-127.855,04	0	0	0	0	0
nachrichtlich:							
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	127.855,04	0	0	0	0	0
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		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	219.352,06	408.780	374.025	320.740	320.740	320.740
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.710,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	217.642,06	407.780	372.025	318.740	318.740	318.740
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.406,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		63220000 Entgelte	10.406,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.965,32	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
		64140000 Beteiligung Essenskosten	19.419,50	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	1.545,82	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.187,83	653.500	811.580	801.500	801.500	801.500
		64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	364.436,74	260.800	400.000	400.000	400.000	400.000
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	335.122,09	391.200	410.080	400.000	400.000	400.000
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	1.629,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	2.393,72	0	0	0	0	0
		66270000 Versicherungserstattungen	2.393,72	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	954.305,43	1.091.080	1.221.405	1.158.040	1.158.040	1.158.040
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	187,50	800	800	800	800	800
		70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600	600	600	600	600
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	565.349,09	658.300	746.800	746.800	746.800	746.800
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	43.143,07	61.400	69.600	69.600	69.600	69.600
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	88.495,38	127.800	146.930	146.930	146.930	146.930
		70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	23,31	1.150	1.310	1.310	1.310	1.310
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.605,95	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	59.221,67	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.326,16	69.000	75.000	20.000	20.000	20.000
		72333000 Stromversorgungsanlagen	1.284,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.147,66	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		72420000 Essenskosten	21.743,24	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	800	800	800	800
		72590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		72911000 Auszahlungen für Lebensmitteleinkauf, Getränke u. a.	699,51	0	0	0	0	0



Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:43:24

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		72912000 Sachkosten für Kindergartengruppen	4.310,24	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.573,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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	20.717,64	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	597,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	32,00	500	500	500	500	500
		76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	11.216,74	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		76410000 Versicherungsbeiträge	8.655,29	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
		76790000 Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	216,22	200	200	200	200	200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	823.121,94	1.085.050	1.205.040	1.150.040	1.150.040	1.150.040
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	131.183,49	6.030	16.365	8.000	8.000	8.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	163,94	0	0	0	0	0
		67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	163,94	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	160,39	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
		77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
		77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	160,39	130	70	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	3,55	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	131.187,04	3.400	8.295	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)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.090,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
		68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	31.090,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	200,00	0	0	0	0	0
		68570000 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	200,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	6.117,68	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000



Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:43:24

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.173,18	84.500	14.200	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)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
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)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	3.332,00	3.400	8.295	0	0	0
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	3.332,00	3.400	8.295	0	0	0
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-3.332,00	-3.400	-8.295	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-127.710,90	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)	-131.042,90	-3.400	-8.295	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-144,14	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-131.187,04	-3.400	-8.295	0	0	0
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-127.855,04	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	127.855,04	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) = 4.000 €

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

Konto 096 (78593) = 2.000 €

Die in den Vorjahren eingeplante Beschaffung eines **Vordaches über der Terrassentür** der Gruppe Sternenzauber gelangte in 2023 zur Ausführung. Die in 2023 eingeplanten Haushaltsmittel reichten nicht aus, weil noch eine nicht eingeplante Statik für die Maßnahme erforderlich wurde. Der Restbetrag zur Begleichung der Honorarkosten für die Statik ist im vorliegenden Haushaltsplan zu veranschlagen.

Konto 096-104 (78593) = 2.200 €

Konto 23143-104 (68143) = 24.982 €

Am 10.12.2021 fand eine Ortsbesichtigung der KiTa Villa Kunterbunt unter Beteiligung des Landesamtes für Soziales, Jugend und Versorgung, des Kreisjugendamtes, der VGV Hermeskeil und des Zweckverbandes statt. Anlass war die Ausgestaltung der künftigen Betriebserlaubnis ab 01.07.2021 sowie die Prüfung der räumlichen und konzeptionellen Voraussetzungen für eine Umsetzung der Vorgaben des Kita-Zukunftsgesetzes.

Durch eine **Raumnutzungsänderung** sollten weitere Schlaf- und Ruhemöglichkeiten geschaffen werden, damit die Übermittagsbetreuung nach den gesetzlichen Vorgaben weiter ausgebaut werden kann und der bereits ab dem 01.07.2021 geltende Rechtsanspruch auf eine durchgängige Sieben-Stunden-Betreuung für alle Kinder ab der Vollendung des 1. Lebensjahres sichergestellt werden kann.

Hierfür wurden in einer Umbaumaßnahme der ehemalige Personalraum zu einem Förderraum, der ehemalige Schlafräum zu einem Personalraum und der alte Förderraum zu einem Schlaf-/Ruheraum umgebaut. In den Gruppenräumen und dem neu gestalteten Schlaf-/Ruheraum wurde eine multifunktionale Ausstattung eingebaut.

Neben der Raumnutzungsänderung waren sanitäre und brandschutztechnische Maßnahmen erforderlich. Ferner wurde bereits in 2022 in einem 1. Bauabschnitt eine Fertiggarage mit Fundament für die Geräte des Hausmeisters und einen Doppelkinderwagen errichtet sowie im Außenbereich aus Brandschutzgründen ein gepflasterter Fluchtweg angelegt.

Nach der aktualisierten Kostenermittlung belaufen sich die Gesamtkosten der Maßnahme auf ca. 65.000 €. Bisher wurden im Haushaltsjahr 2021 = 5.930 € und im Haushaltsjahr 2022 weitere 24.594 € verausgabt. 32.304 € wurden in 2023 kassenwirksam. Der Restbetrag in Höhe von 2.200 € ist im vorliegenden Haushaltsplan zu veranschlagen.

Zu den ursprünglichen Gesamtkosten in Höhe von 64.456 € wurde mit Bescheid vom 08.07.2021 eine Kreiszuwendung in Höhe von 24.982 € bewilligt. Diese wird in 2024 kassenwirksam und ist bei Konto 23143-104 (68143) veranschlagt.

Konto 096-105 (78593) = 10.000 €

Der Zweckverband beabsichtigte bereits im Haushaltsjahr 2023 im rückwärtigen Bereich des Kindergartens ein **Gartenhaus** zu errichten. Die voraussichtlichen Kosten in Höhe von 9.000 € waren im Haushaltsplan 2023 veranschlagt und wurden nicht kassenwirksam. Inzwischen wurden konkrete Kostenermittlungen durch die Verwaltung erstellt. Demnach sind für die Herstellung des Fundamentes und die Nebenarbeiten 10.000 € erforderlich. Dieser Ansatz ist auch im vorliegenden Haushaltsplan eingestellt. 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.

Konto 5231 = 75.000 €

Von dem eingeplanten Ansatz entfallen 10.000 € auf den Austausch der alten Beleuchtung gegen eine **LED-Beleuchtung**. Dabei handelt es sich um die Fortführung der Maßnahme aus 2023. Weitere 35.000 € sind eingeplant für die teilweise **Erneuerung des Fußbodenbelages**, der nicht mehr verkehrssicher und auch nur schwer zu reinigen ist. Ferner sind 10.000 € für die teilweise **Erneuerung des Innenanstriches** vorgesehen. Bei den Fußböden und den Malerarbeiten handelt es sich um den zweiten Sanierungsabschnitt in den Innenräumen. Die restlichen 20.000 € entfallen auf sonstige Unterhaltungsarbeiten an Gebäude und Grundstück.

Bereits in 2023 wurden in einem ersten Sanierungsabschnitt in einigen Gruppenräumen die Bodenbeläge erneuert, die Beleuchtung ausgetauscht und Anstricharbeiten durchgeführt. Hierzu wurde eine **Kreiszuzahlung** in Höhe von **10.080 €** bewilligt, die bei Konto 44243 eingeplant ist. Die Kosten des Innenanstriches sind nicht förderfähig.

Zu den Kosten des 2. Sanierungsabschnittes wurde für die Erneuerung des Fußbodenbelages eine Kreiszuzahlung beantragt. Da zum jetzigen Zeitpunkt nicht klar ist, ob und in welcher Höhe eine Förderung erfolgt, sind keine Mittel in der Einnahme eingeplant.

Konto 5238 = 4.000 €

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

Konto 68143 = -6.782 € (Erstattungsbetrag)

Die Investitionskostenumlage für Anschaffungen und die Baukosten der Umbaumaßnahme beträgt insgesamt -6.782 €. Hiervon entfallen -1.696 € auf die Ortsgemeinde Damflos und -5.086 € 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 = 372.025 €

Die laufende Zweckverbandsumlage beträgt 372.025 €. Hiervon entfallen anteilig 148.810 € auf die Ortsgemeinde Damflos und 223.215 € auf die Stadt Hermeskeil. Grundlage für die vorläufige Umlageberechnung ist die Zahl der Kinder, die am 01.11.2023 den Kindergarten besucht haben.



Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:55:47

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	91.497,02	435.299	401.458	347.349	345.157	344.420
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.223,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.011,93	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	702.084,83	653.500	801.500	801.500	801.500	801.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	2.393,72	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	827.211,00	1.117.599	1.238.758	1.184.649	1.182.457	1.181.720
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.109,46	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
E 11	-	Abschreibungen	0,00	35.842	35.475	34.602	32.409	31.207
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	20.481,02	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	823.388,83	1.120.892	1.240.515	1.184.642	1.182.449	1.181.247
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	3.822,17	-3.293	-1.757	7	8	473
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	237,31	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	216,29	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
E 19	=	Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	21,02	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527

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



Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:56:16

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

fd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	219.352,06	408.780	374.025	320.740	320.740	320.740
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.406,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.965,32	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.187,83	653.500	811.580	801.500	801.500	801.500
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	2.393,72	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	954.305,43	1.091.080	1.221.405	1.158.040	1.158.040	1.158.040
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.605,95	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	20.717,64	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	823.121,94	1.085.050	1.205.040	1.150.040	1.150.040	1.150.040
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	131.183,49	6.030	16.365	8.000	8.000	8.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	163,94	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	160,39	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	3,55	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.090,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	200,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
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)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0

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



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 10:27:15

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für Lebensmitteleinkauf	Euro	-22.360,15	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
Kinder zum 01.11.	Anzahl	76	63	70	0	0	0
Tilgung von Investitionskrediten	Euro	-3.332,00	-3.400,00	-8.295,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen für Investitionskredite	Euro	-160,39	-130,00	-70,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Betrag Lebensmitteleinkauf pro Kind	Euro	-294,21	-444,44	-400,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung pro Kind	Euro	-43,84	-53,97	-118,50	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwand pro Kind	Euro	-2,11	-2,06	-1,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	91.497,02	435.299	401.458	347.349	345.157	344.420
	41442000 Zuwendung v. Land f. Sprachfördermaßnahmen, Betreuungsbonus u. Mittagessen	1.710,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41443000 Zweckverbandsumlage	89.787,02	407.780	372.025	318.740	318.740	318.740
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	26.519	27.433	26.609	24.417	23.680
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.223,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	43220000 Elternbeiträge für U 2-Kinder	10.223,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.011,93	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
	44140000 Kostenerstattung für Mittagessen durch Eltern	19.500,50	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44190000 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage	1.511,43	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	702.084,83	653.500	801.500	801.500	801.500	801.500
	44242000 Landeszuschüsse	364.436,74	260.800	400.000	400.000	400.000	400.000
	44243000 Kreiszuwendungen	335.122,09	391.200	400.000	400.000	400.000	400.000
	44290000 Kostenerstattung für Telefongebühren, Teegeld u. a.	2.526,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 10:27:15

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.393,72	0	0	0	0	0
	46270000 Erstattungen von Versicherungen u.a.	2.393,72	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	827.211,00	1.117.599	1.238.758	1.184.649	1.182.457	1.181.720
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
	50140000 Sitzungsgelder für Zweckverbandsvertreter	187,50	800	800	800	800	800
	50190000 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	600,00	600	600	600	600	600
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	565.349,09	658.300	746.800	746.800	746.800	746.800
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	43.143,07	61.400	69.600	69.600	69.600	69.600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	88.495,38	127.800	146.930	146.930	146.930	146.930
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer	23,31	1.150	1.310	1.310	1.310	1.310
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.109,46	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
	52200000 Bewirtschaftungskosten	58.927,63	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.298,84	69.000	75.000	20.000	20.000	20.000
	523330000 Wartung und Versicherung Photovoltaikanlage	1.284,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380000 Erwerb v. Einrichtungsgegenständen bis 1.000 € netto	4.147,66	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52420000 Kosten für Mittagessen	22.360,15	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	52543000 Verwaltungskostenbeitrag an VG	800,00	800	800	800	800	800
	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	4.217,71	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52920000 Fachberatung durch Landkreis und Sprachförderung	1.573,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	35.842	35.475	34.602	32.409	31.207
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	22.035	22.756	22.756	22.755	21.627
	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	11.039	9.951	9.078	6.886	6.812
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	20.481,02	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	56120000 Aus- und Fortbildung	597,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	56130000 Fahrtkostenerstattungen	32,00	500	500	500	500	500
	56390000 Geschäftsaufwendungen	10.984,11	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	56410000 Versicherungsbeiträge und Sonstiges	8.655,29	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	56790000 Aufwendungen für unentgeltliche Wertabgaben (Eigenverbrauch)	212,23	200	200	200	200	200
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	823.388,83	1.120.892	1.240.515	1.184.642	1.182.449	1.181.247
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	3.822,17	-3.293	-1.757	7	8	473

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 10:27:15

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	237,31	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge aus Liquiditätskrediten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	237,31	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	216,29	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
	57430000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Gemeinden und Gemeindeverbände	55,90	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	57512000 Zinsen für Investitionskredite an den inländischen Geldmarkt	160,39	130	70	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	21,02	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	3.843,19	-5.923	-9.827	-7.993	-7.992	-7.527

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	219.352,06	408.780	374.025	320.740	320.740	320.740
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	1.710,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	217.642,06	407.780	372.025	318.740	318.740	318.740
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.406,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	63220000 Entgelte	10.406,50	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.965,32	19.800	22.800	22.800	22.800	22.800
	64140000 Beteiligung Essenskosten	19.419,50	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	1.545,82	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.187,83	653.500	811.580	801.500	801.500	801.500
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	364.436,74	260.800	400.000	400.000	400.000	400.000
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	335.122,09	391.200	410.080	400.000	400.000	400.000
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	1.629,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.393,72	0	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	2.393,72	0	0	0	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	954.305,43	1.091.080	1.221.405	1.158.040	1.158.040	1.158.040
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	697.798,35	850.050	966.040	966.040	966.040	966.040
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	187,50	800	800	800	800	800
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600	600	600	600	600

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 10:27:15

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	565.349,09	658.300	746.800	746.800	746.800	746.800
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	43.143,07	61.400	69.600	69.600	69.600	69.600
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	88.495,38	127.800	146.930	146.930	146.930	146.930
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	23,31	1.150	1.310	1.310	1.310	1.310
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.605,95	207.800	211.800	156.800	156.800	156.800
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	59.221,67	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.326,16	69.000	75.000	20.000	20.000	20.000
	72333000 Stromversorgungsanlagen	1.284,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.147,66	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	72420000 Essenskosten	21.743,24	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	800	800	800	800
	72590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	72911000 Auszahlungen für Lebensmitteleinkauf, Getränke u. a.	699,51	0	0	0	0	0
	72912000 Sachkosten für Kindergartengruppen	4.310,24	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.573,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 11	- * nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
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	20.717,64	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	597,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	32,00	500	500	500	500	500
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	11.216,74	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	76410000 Versicherungsbeiträge	8.655,29	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	76790000 Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	216,22	200	200	200	200	200
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	823.121,94	1.085.050	1.205.040	1.150.040	1.150.040	1.150.040
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	131.183,49	6.030	16.365	8.000	8.000	8.000
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	163,94	0	0	0	0	0
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	163,94	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	160,39	2.630	8.070	8.000	8.000	8.000
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	160,39	130	70	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 10:27:15

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	3,55	-2.630	-8.070	-8.000	-8.000	-8.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	131.187,04	3.400	8.295	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	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	31.090,86 31.090,86	89.500 89.500	18.200 18.200	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen <i>68570000 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	200,00 200,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen <i>78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände</i> <i>78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	31.290,86 6.117,68 25.173,18	89.500 5.000 84.500	18.200 4.000 14.200	4.000 4.000 0	4.000 4.000 0	4.000 4.000 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)	31.290,86	89.500	18.200	4.000	4.000	4.000
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)	131.187,04	3.400	8.295	0	0	0

Investitionsplan



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:58:00

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/ -auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.117,68	5.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.917,68	-5.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	0	0



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
 Datum: 13.12.2023
 Uhrzeit: 14:58:00

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1
 Produkt 3650 Kindertagesstätte Hermeskeil
 Projekt 102 Erweiterung der KiTa-Küche

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-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2025	2026	2027		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	225,25	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-225,25	0	0	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:58:00

Teilhaushalt	01	Teilhaushalt 1
Produkt	3650	Kindertagesstätte Hermeskeil
Projekt	104	Raumnutzungsänderung

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	24.982	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.593,90	60.500	2.200	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.593,90	-60.500	22.782	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 28 ZV Kindertagesstätte Hermeskeil

Seite :
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 14:58:00

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-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2025	2026	2027		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000	10.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.000	-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 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	11.626	8.294	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	11.626	8.294	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
	2025	2026	2027	2028
	in €			
im Haushaltsjahr 2024 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026 = 0 €	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027 = 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)

Schlussbilanz 2020

Bilanz des Zweckverbandes Kindererziehtage Hermeskeil zum 31.12.2020

Aktiva		Passiva					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Posten				
			in €				
			31.12.2020				
			31.12.2019				
			31.12.2020				
1	Anlagevermögen		1	Eigenkapital			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		1.1	Kapitalrücklage		264.013,85	200.701,38
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2	Sonstige Rücklagen		266.269,53	264.013,85
			1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
			1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		-2.255,68	-63.312,47
1.1.2	Geldwerte Zuwendungen		2	Sonderposten		0,00	0,00
1.1.3	Gesamte Investitionszuschüsse		0.00 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0.00 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0.00 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.064.686,35	1.067.318,97
1.2	Sachanlagen		2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		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 2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.281.367,76	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		27.448,80	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1.00 3	Rückstellungen		0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		38.887,67	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	Steuerrückstellungen		0,00	0,00
1.2.10	Geldwerte Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		0,00	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	Verbindlichkeiten		0,00	0,00
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		21.622,16	18.290,16
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	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				
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen		0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.475,02	4.105,23
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		4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	Verbindlichkeiten gegenüber Sonderverbänden, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.140,82	506,67
2.1.4	Geldwerte Anzahlungen auf Vorräte		0,00				
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		4.10	Rechnungsabgrenzungsposten			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		-79.848,97	Sonstige Verbindlichkeiten		562,68	621,05
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		3.953,33			0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		84.827,90				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		78.187,04				
2.2.8	Wertberichtigungen		-360,68				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00				
4.1	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		66,08				
5	Wert durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00				
	Bilanzsumme		1.355.502,89			1.355.502,89	1.311.543,46

Stellenplan

STELLENPLAN
des Zweckverbandes Kindertagesstätte HERMESKEIL für das Haushaltsjahr 2024

Produkte	Besold.-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das HHJ 2024	für das Haushaltsvorjahr 2023 Soll	Ist Tatsächliche Besetzung am 30.6.2023	
alle 3650					
Leiterin	S 15	1	1	1	/
Erzieherinnen	S 8a	8,15	7	8	/
Sozialassistentinnen	S 3	3,7	4,5	3,5	/
Hausmeister	EG 2	0,3	0,3	0,3	/
Hauswirtschaftskräfte	EG 2	1,15	1,15	1,15	/

Genehmigter Stellenschlüssel Fachpersonal gem. Betriebserlaubnis Landesamt für Jugend und Soziales 12,85 Stellen