

KINDERGARTENZWECKVERBAND

LUCKENBACH

Verbandsgemeinde Hachenburg

*Haushaltssatzung mit
Haushaltsplan 2025*

ENTWURF

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	1 – 4
Vorbericht	5 – 8
Bilanz 2023	9 – 12
Übersicht über	13
die Entwicklung der Jahresergebnisse	14
die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	15
die Entwicklung des Eigenkapitals	16
die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit „Freie Finanzspitze“	17
den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	18
Bewirtschaftungsregelungen (Haushaltsvermerke)	19 – 20
Gesamtergebnis- und -finanzhaushalt	21 – 24
Übersicht Teilhaushalte	25
Teilhaushalt 1: Kinder und Jugend	26 – 34
Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzdienstleistungen	35 – 36
Übersicht Investitionsmaßnahmen	37 – 39

ENTWURF

HAUSHALTSSATZUNG

des KINDERGARTENZWECKVERBANDES LUCKENBACH für das Haushaltsjahr 2025

vom

Die Verbandsversammlung hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung (GemO) in der derzeit geltenden Fassung in Verbindung mit § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit vom 22.12.1982 (GVBl. S. 476) in der jeweils geltenden Fassung und des § 8 der Satzung des Kindergartenzweckverbandes Luckenbach vom 06.09.1973, zuletzt geändert am 14.03.2000, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt*	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	247.690,00 EUR
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	247.690,00 EUR
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	0,00 EUR
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 EUR
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.000,00 EUR
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.000,00 EUR
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

*Beträge ohne interne Leistungsverrechnung

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

ENTWURF

§ 5 Umlagen

Die nicht gedeckten Kosten für den Um- und Ausbau und die Einrichtung des Kindergartens werden von den Gemeinden des Zweckverbandes nach dem Verhältnis der für die Verbandsgemeindeumlage maßgebenden Grundlagen des Finanzausgleichsgesetzes aufgebracht. Stichtag ist der, der Fertigstellung des Kindergartens vorausgehende 31. Dezember.

Die nicht gedeckten Kosten für die Unterhaltung und Verwaltung des Kindergartens werden im Wege der jährlichen Verbandsumlage aufgebracht. Umlagemaßstab ist die Zahl der im vorangegangenen Haushaltsjahr zum Besuch des Kindergartens berechtigt gewesenen Kinder.

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	435,60 EUR
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	415,60 EUR
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	415,60 EUR

Luckenbach, den

Dieter Bethke
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom
Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

vorgelegt worden.

während der allgemeinen Öffnungszeiten

Montag	08.00-12.00 Uhr	
Dienstag	08.00-12.00 Uhr	13.30-16.00 Uhr
Mittwoch	08.00-12.00 Uhr	
Donnerstag	08.00-12.00 Uhr	13.30-18.30 Uhr
Freitag	08.00-12.00 Uhr	

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hachenburg, Gartenstraße 11, 57627 Hachenburg, Zimmer Nr. 118 öffentlich aus.

Hachenburg, den
Im Auftrag

Igor Rankovski

Vorbericht

zur Haushaltssatzung mit Haushaltsplan des Kindergartenzweckverbandes Luckenbach für das Haushaltsjahr 2025

Die Verbandsumlage für die nicht gedeckten Aufwendungen der laufenden Unterhaltung und Verwaltung des Kindergartens errechnet sich wie folgt: Zum Besuch der Kita waren im vorangegangenen HH-Jahr berechtigt (2024):

Atzelgift	5 Kinder	(01.09.2018 - 31.08.2019)		
	9 Kinder	(01.09.2019 - 31.08.2020)		
	8 Kinder	(01.09.2020 - 31.08.2021)	gesamt:	31 Kinder
	7 Kinder	(01.09.2021 - 31.08.2022)		
	1 Kinder	(01.09.2022 - 31.08.2023)		
	1 Kinder	(01.09.2023 - 31.08.2024)		
Limbach	3 Kinder	(01.09.2018 - 31.08.2019)		
	4 Kinder	(01.09.2019 - 31.08.2020)		
	3 Kinder	(01.09.2020 - 31.08.2021)	gesamt:	17 Kinder
	4 Kinder	(01.09.2021 - 31.08.2022)		
	2 Kinder	(01.09.2022 - 31.08.2023)		
	1 Kinder	(01.09.2023 - 31.08.2024)		
Luckenbach	7 Kinder	(01.09.2018 - 31.08.2019)		
	5 Kinder	(01.09.2019 - 31.08.2020)		
	10 Kinder	(01.09.2020 - 31.08.2021)	gesamt:	41 Kinder
	7 Kinder	(01.09.2021 - 31.08.2022)		
	6 Kinder	(01.09.2022 - 31.08.2023)		
	6 Kinder	(01.09.2023 - 31.08.2024)		
Streithausen	1 Kinder	(01.09.2018 - 31.08.2019)		
	3 Kinder	(01.09.2019 - 31.08.2020)		
	3 Kinder	(01.09.2020 - 31.08.2021)	gesamt:	17 Kinder
	3 Kinder	(01.09.2021 - 31.08.2022)		
	0 Kinder	(01.09.2022 - 31.08.2023)		
	7 Kinder	(01.09.2023 - 31.08.2024)		
			<u>Kinderzahl gesamt:</u>	<u>106 Kinder</u>

lfd. Aufwendungen:	233.000,00 €		
lfd. Erträge	1.200,00 €		
(o.Umlage der Gemeinden)	231.800,00 €	: 106 Kinder =	2.186,792453 € je Kind

Gemeindeanteile:

Atzelgift	31	Kinder	x	2.186,792453 €	=	67.790,57 €	<u>gerundet:</u>
Limbach	17	Kinder	x	2.186,792453 €	=	37.175,47 €	<u>67.790,00 €</u>
Luckenbach	41	Kinder	x	2.186,792453 €	=	89.658,49 €	<u>37.180,00 €</u>
Streithausen	<u>17</u>	Kinder	x	2.186,792453 €	=	37.175,47 €	<u>89.650,00 €</u>
	106					<u>231.800,00 €</u>	<u>37.180,00 €</u>
							<u>231.800,00 €</u>

Übersicht über die geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2025

Die nicht gedeckten Auszahlungen für den Um- und Ausbau und die Einrichtung des Kindergartens werden von den Gemeinden des Zweckverbandes nach dem Verhältnis der für die Verbandsgemeindeumlage maßgebenden Grundlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz aufgebracht. Da die Auszahlungen voraussichtlich im Jahr 2025 fällig werden, werden für die Berechnungen die Umlagegrundlagen aus 2024 als vorläufige Festsetzungen herangezogen.

Atzelgift	1.263.152,00 €
Limbach	439.261,00 €
Luckenbach	2.234.368,00 €
Streithausen	1.023.182,00 €
	<u>4.959.963,00 €</u>

Berechnung der Umlage:**Sonnenschutz / Sonnensegel außen**

Auszahlungen 2025 = **6.000,00 €** : 4.959.963,00 € 0,0012097 € /je Umlage

Atzelgift	1.263.152,00 €	x	0,0012097 €	=	1.528,02 €	<u>gerundet:</u>
Limbach	439.261,00 €	x	0,0012097 €	=	531,37 €	<u>1.530,00 €</u>
Luckenbach	2.234.368,00 €	x	0,0012097 €	=	2.702,88 €	<u>530,00 €</u>
Streithausen	1.023.182,00 €	x	0,0012097 €	=	1.237,73 €	<u>2.700,00 €</u>
					<u>6.000,00 €</u>	<u>1.240,00 €</u>
						<u>6.000,00 €</u>

Mittelvorhaltung (z.B. Anschaffung BGA)

Auszahlungen 2025 =			3.000,00 €	:	4.959.963,00 €	0,0006048 € /je Umlage	
							gerundet:
Atzelgift	1.263.152,00 €	x	0,0006048 €	=	764,01 €		<u>760,00 €</u>
Limbach	439.261,00 €	x	0,0006048 €	=	265,68 €		<u>270,00 €</u>
Luckenbach	2.234.368,00 €	x	0,0006048 €	=	1.351,44 €		<u>1.350,00 €</u>
Streithausen	1.023.182,00 €	x	0,0006048 €	=	618,86 €		<u>620,00 €</u>
					<u>3.000,00 €</u>		<u>3.000,00 €</u>

Hachenburg, den 09.12.2024
Verbandsgemeindeverwaltung Hachenburg



Gabriele Greis
Bürgermeisterin

ENTWURF

ENTWURF

Bilanz

Schlussbilanz in Kontoform zum 31.12.2023

Betragsangaben in EUR

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Aktiva	Vorjahr 2022	Ifd. Jahr 2023	Passiva	Vorjahr 2022	Ifd. Jahr 2023
1. Anlagevermögen	662.554,98	647.924,28	1. Eigenkapital	242,87	435,60
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.1. Kapitalrücklage	253,13	242,87
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-10,26	192,73
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	662.312,09	647.691,65
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	662.554,98	647.924,28	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	662.312,09	647.691,65
1.2.1. Wald, Forsten			2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	662.312,09	647.691,65
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	2.536,22	2.471,66	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	645.807,26	632.332,64	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.211,50	13.119,98	2.7. Sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	0,00	0,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3. Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	225.856,65	43.139,43
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	225.856,63	40.555,75	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte	0,00	0,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	835,85	
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen u. Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		

2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	225.856,63	40.555,75
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	225.856,63	40.555,75
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / zweifelhafte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			
4. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	2.786,65
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		2.786,65
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Summe Aktiva		888.411,61	691.266,68

4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	225.020,80	43.139,43
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
5. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva		888.411,61	691.266,68

festgestellt:

Luckenbach, den

Dieter Bethke
Verbandsvorsteher

ENTWURF

Übersicht über

- die Entwicklung der Jahresergebnisse
- die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
- die Entwicklung des Eigenkapitals
- die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit „Freie Finanzspitze“
- den Stand der Kreditneuaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-6
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-136
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-10
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem, noch nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2023	193
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-20
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		20
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0
11	Summe		20

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-8.886	0	0	-8.886
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-76.301	0	0	-76.301
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-91.185	0	0	-91.185
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem, noch nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2023	159.232	0	0	159.232
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	0	0	0	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0	0	0	0
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					-17.140
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0	0	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0	0	0	0
11	Summe					-17.140

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	243	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (vorläufig, noch nicht festgestellt)	193	436
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-20	416
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	0	416
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	0	416
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	0	416
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	0	416

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 159.232	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 0	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite 0	0	0	0
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	159.232	0	0	0	0	0
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X				
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	159.232	0	0	0	0	0
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;"> Endfällige Kredite <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> ... </td> <td style="width: 50%;"> Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> </td> </tr> </table>		Endfällige Kredite <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> ...	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/>					
Endfällige Kredite <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/> ...	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <hr/> Jahr ... - Betrag ... € <hr/>							

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

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)			
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2024			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2025			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Kreditaufnahmen	0	0	0

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

§ 16 – Deckungsfähigkeit

1. Es werden gemäß § 16 Absatz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt:
 - a) die Ansätze der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen aller Teilhaushalte,
 - b) die Personal- und Versorgungsaufwendungen und –auszahlungen aller Teilhaushalte.
2. Es werden gemäß § 16 Absatz 3 GemHVO alle Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt auch für Verpflichtungsermächtigungen.
3. Es werden gemäß § 16 Absatz 4 GemHVO alle Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

ENTWURF

Gesamthaushalt

- Ergebnis- und Finanzhaushalt -

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindergartenzweckverband Luckenbach

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferträge	194.864,19	256.910,00	246.490,00	157.560,00	160.760,00	163.760,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194.864,19	258.110,00	247.690,00	158.760,00	161.960,00	164.960,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.568,10	3.260,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.647,80	72.000,00	47.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E11	Abschreibungen	14.630,70	14.970,00	14.690,00	14.760,00	14.760,00	14.760,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	167.020,95	165.000,00	179.000,00	129.000,00	132.000,00	135.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.803,91	2.900,00	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194.671,46	258.130,00	247.690,00	158.760,00	161.960,00	164.960,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindergartenzweckverband Luckenbach

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	159.231,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.246,25	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.246,25	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.246,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>173.478,07</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 173.478,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 173.478,07</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 173.478,07</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	159.231,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindergartenzweckverband Luckenbach

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTWURF

Übersicht Teilhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Kinder und Jugend

Produkt	Bezeichnung
11602	Zahlungsverkehr
36501	Kindergärten

ENTWURF

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kindergartenzweckverband Luckenbach

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Kinder und Jugend

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	194.864,19	256.910,00	246.490,00	157.560,00	160.760,00	163.760,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194.864,19	258.110,00	247.690,00	158.760,00	161.960,00	164.960,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.568,10	3.260,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.647,80	72.000,00	47.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E11	Abschreibungen	14.630,70	14.970,00	14.690,00	14.760,00	14.760,00	14.760,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	167.020,95	165.000,00	179.000,00	129.000,00	132.000,00	135.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.803,91	2.900,00	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194.671,46	258.130,00	247.690,00	158.760,00	161.960,00	164.960,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>192,73</u>	<u>- 20,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	159.231,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.246,25	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.246,25	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.246,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>173.478,07</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11602	Zahlungsverkehr	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche		
Verbandsvorsteher ()		
Auftraggeber		
Verbandsvorsteher / Politische Gremien		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Bedienstete der Verwaltung / Einwohner / Bürger		
Ziel		
Sachziele:		
Ordnungsgemäße und zeitnahe Verbuchung der anfallenden Einzahlungen und Auszahlungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11602 Zahlungsverkehr:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36501	Kindergärten	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche		
Verbandsvorsteher ()		
Auftraggeber		
Bürger / Politische Gremien / Westerwaldkreis / Land		
Auftragsgrundlage		
Kindertagesstättengesetz, Verbandsordnung, Zweckverbandsgesetz, Beschlüsse Verbandsversammlung / Gesetze, Rats- und Ausschussbeschlüsse		
Zielgruppe		
Kinder / Erziehungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele:		
Mithilfe bei der Erziehung zur eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten durch finanzielle Förderung Dritter		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	194.864,19	256.910,00	246.490,00	157.560,00	160.760,00	163.760,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	180.243,75	241.960,00	231.800,00	142.800,00	146.000,00	149.000,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	14.620,44	14.950,00	14.690,00	14.760,00	14.760,00	14.760,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194.864,19	258.110,00	247.690,00	158.760,00	161.960,00	164.960,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.568,10	3.260,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	260,00	260,00	800,00	800,00	800,00	800,00
502910 Sonstige - Vergütungen	966,94	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
503900 Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige	53,11	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	268,99	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
509110 Pauschalierte Lohnsteuer	19,06	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.647,80	72.000,00	47.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
522001 Aufwendungen für Strom, Heizung, Wasser, Abwasser, Abfall	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	47,54	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	8.363,23	59.000,00	44.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	174,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524200 Essenskosten	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	63,03	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	14.630,70	14.970,00	14.690,00	14.760,00	14.760,00	14.760,00
535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	64,56	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
536200 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - soziale Einrichtungen	13.474,62	13.660,00	13.380,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.091,52	1.240,00	1.240,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	167.020,95	165.000,00	179.000,00	129.000,00	132.000,00	135.000,00
541900 an Sonstige	167.020,95	165.000,00	179.000,00	129.000,00	132.000,00	135.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.803,91	2.900,00	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.400,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.594,41	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.200,00	3.200,00
569300 Repräsentationen	209,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194.671,46	258.130,00	247.690,00	158.760,00	161.960,00	164.960,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindergärten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	192,73	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	159.231,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	14.246,25 14.246,25	25.000,00 25.000,00	9.000,00 9.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.246,25	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785400 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden</i> <i>785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	0,00 0,00 0,00	25.000,00 22.000,00 3.000,00	9.000,00 6.000,00 3.000,00	3.000,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 3.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.246,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	173.478,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36501 Kindergärten:		
36501 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Gemeindeanteile: Atzelgift 67.790 EUR, Limbach 37.180 EUR, Luckenbach 89.650 EUR, Streithausen 37.180 EUR.
36501 . 415100	Sonderposten aus Zuwendungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
36501 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Anteilige Kostenerstattung der Ortsgemeinde Luckenbach für die Nutzung Jugendraum (Heizung, Strom etc.)
36501 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Aufwandsentschädigung Vorstandsvorsteher. Erhöhung nach Beschluss.
36501 . 502910	Sonstige - Vergütungen	hier auch: Abrechnung von Stunden des Gemeindarbeiters der Ortsgemeinde
36501 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	Jahresbedarf

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36501 Kindergärten:

36501 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Jahresbedarf ca. 5.000 EUR. In 2025: Dämmung der Geschossdecke 10.000 EUR, Austausch der abgehängten Decke im Gruppenraum Altbau 5.000 EUR, Erneuerung Bodenbelag "Sternengruppe" 4.500 EUR, neuer Bodenbelag Jugendraum 4.000 EUR, Austausch Fensterelement im Treppenhaus 3.500 EUR, Austausch Heizkörper Bekleidung und Fensterbank im Turnraum 2.500 EUR, Turnraum + Sternengruppe streichen 3.000 EUR, Bauleitungsgebühren + Reinigung 3.000 EUR, Ustausch Rauchmelder 3.500 EUR.
36501 . 524200	Essenskosten	Anteilige Kosten an der Mittagsverpflegung. Umsetzung auf "541900 Kostenerstattungen".
36501 . 541900	an Sonstige	Trägerkostenanteil an den Kirchlichen Träger, + TVÖD Anpassung, 4. Gruppe und Erstattung anteilige Kosten an der Mittagsverpflegung 10.000 EUR + in 2025: mögliche Rückforderung der Sachkosten von der kirchlichen Träger 53.000 EUR.
36501 . 614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Gemeindeanteile: Atzelgift 38.590 EUR, Limbach 16.690 EUR, Luckenbach 47.980 EUR, Streithausen 22.950 EUR
36501 . 642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Anteilige Kostenerstattung der Ortsgemeinde Luckenbach für die Nutzung Jugendraum
36501 . 681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Gemeindeanteil der Mitgliedsgemeinden (Sonnenschutz/Sonnensegel außen): Atzelgift 1.530 EUR, Limbach 530 EUR, Luckenbach 2.700 EUR, Streithausen 1.240 EUR.
36501 . 681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Gemeindeanteil: Atzelgift 760 EUR, Limbach 270 EUR, Luckenbach 1.350 EUR, Streithausen 620 EUR.
36501 . 701900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher/in
36501 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	Jahresbedarf 300 EUR, Reparatur Spielgerät 3.000 EUR
36501 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Jahresbedarf ca. 3.000 EUR, Gebäudeanstrich 10.000 EUR sowie 5.000 EUR für Energetische Sanierungen (event. Fensteraustausch) (beides in 2019 nicht realisiert)
36501 . 724200	Essenskosten	Anteilige Kosten an der Mittagsverpflegung
36501 . 741900	Sonstige	Trägerkostenanteil an den Kirchlichen Träger, + TVÖD Anpassung, 4. Gruppe
36501 . 785400	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	Einbau Sonnenschutz / Sonnensegel außen ca. 6.000 EUR.
36501 . 785720	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	Mittelvorhaltung (Anschaffung BGA)

Maßnahmen 36501 Kindergärten:

3650101 An- und Umbau von Gebäude und Gebäudeeinrichtung

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0

Maßnahmen 36501 Kindergärten:					
3650107 Anschaffung Ausstattungsgegenstände					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	3.000	3.000	3.000	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	3.000	3.000	3.000	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0

ENTWURF

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung
61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

ENTWURF

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kindergartenzweckverband Luckenbach

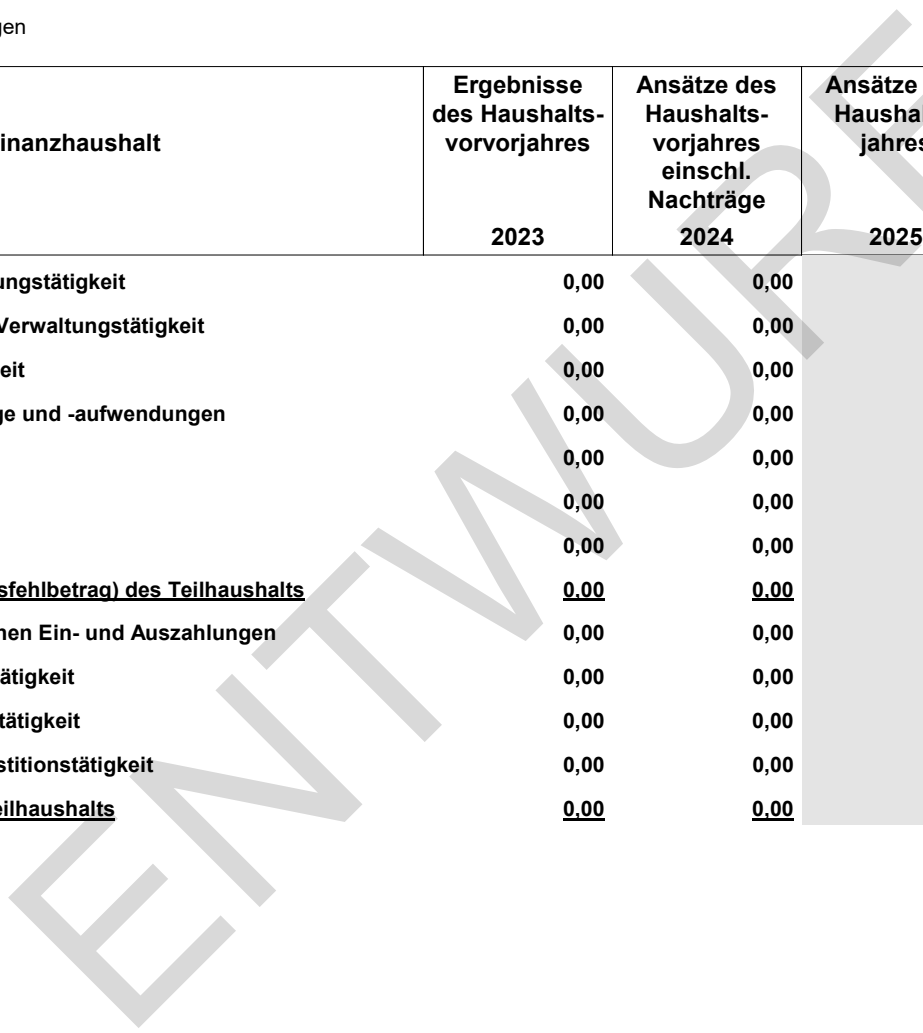
Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Übersicht Investitionsmaßnahmen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

42 Kindergartenzweckverband Luckenbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Kinder und Jugend							
Produkt: 36501 Kindergärten							
Maßnahme: 3650101 An- und Umbau von Gebäude und Gebäudeeinrichtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	397.518,10 *	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.518,10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	397.518,11 *	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.518,11 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,01

Erläuterungen: 36501-052100-3650101-22: Einbau Sonnenschutz / Sonnensegel außen ca. 6.000 EUR.
36501-231430-3650101-4: Gemeindeanteil der Mitgliedsgemeinden (Sonnenschutz/Sonnensegel außen): Atzelgift 1.530 EUR, Limbach 530 EUR, Luckenbach 2.700 EUR, Streithausen 1.240 EUR.

Produkt: 36501 Kindergärten							
Maßnahme: 3650107 Anschaffung Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.308,99 *	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	22.308,99
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.555,24 *	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	36.555,24 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.246,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 14.246,25

Erläuterungen: 36501-082900-3650107-7: Mittelvorrhaltung (Anschaffung BGA)
36501-231430-3650107-4: Gemeindeanteil: Atzelgift 760 EUR, Limbach 270 EUR, Luckenbach 1.350 EUR, Streithausen 620 EUR.

Summe Einzahlungen 1 Kinder und Jugend:	407.827,09	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	425.827,09
Summe Auszahlungen 1 Kinder und Jugend:	422.073,35	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	440.073,35
Saldo Gesamt 1 Kinder und Jugend:	- 14.246,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 14.246,26

Summe Einzahlungen Gesamt:	407.827,09	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	425.827,09
Summe Auszahlungen Gesamt:	422.073,35	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	440.073,35
Saldo Gesamt:	- 14.246,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 14.246,26

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen.

ENTWURF