

Haushaltsplan 2025/2026



Kindertagesstätten-
zweckverband



Laumersheim



Großkarlbach

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltsplan des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach für die Jahre 2025 / 2026

Register 1: • Inhaltsverzeichnis

Register 2: • Vorbericht
• Bilanz zum 31.12.2020
• Haushaltssatzung

Register 3: • Ergebnis- und Finanzhaushalt Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)
• Teilhaushalte Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Register 4: • Produkthaushaltsbuch

Register 5: Anlagen

- **Investitionsübersicht** Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)
- **Stellenplan** Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)
- **Übersicht über die Verbindlichkeiten** Muster 4 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
- **Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite** (Schuldenübersicht)
- **Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse** Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)
- **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals** Muster 28

V o r b e r i c h t

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2025 / 2026

des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach

1. Allgemeines

Die Ortsgemeinden Laumersheim und Großkarlbach bilden den Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach zum Betrieb und zur Unterhaltung des Kindergartens in Laumersheim. Der Kindergarten wurde 1980 in Betrieb genommen. In den Jahren 1992 / 1993 wurde das Kindergartengebäude erstmals und zuletzt in den Jahren 2013 bis 2016 umgebaut und erweitert. 2016 wurde mit einer energetische Sanierung begonnen. Im Jahr 2019 wurde noch die Innenbeleuchtung auf LED umgerüstet. In 2022 wurde eine 2. Spielebene für die Raupengruppe angeschafft.

Der Verband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Die Verwaltungsgeschäfte werden von der Verbandsgemeinde Leiningerland, Industriestr. 11, 67269 Grünstadt, abgewickelt.

Für die Haushaltswirtschaft des Kindertagesstättenzweckverbandes sind gemäß § 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 7 der Verbandsordnung vom 11.09.1997 die Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der geltenden Fassung anzuwenden.

2. Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2023

2.1 Der Haushaltsplan 2023 schloss mit folgenden Endzahlen ab:

<u>Ergebnishaushalt</u>		<u>Finanzhaushalt</u>	
Erträge	1.166.340 €	Einzahlungen	1.224.970 €
Aufwendungen	1.166.340 €	Auszahlungen	1.224.970 €
Überschuss / Fehlbetrag	0 €	Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0 €

2.2 Die Jahresrechnung ist noch nicht erstellt. Sie schloss mit dem folgendem vorläufigen Ergebnis ab:

<u>Ergebnisrechnung</u>		<u>Finanzrechnung</u>	
vorläufige Erträge	1.154.982,82 €	vorläufige Einzahlungen	1.369.564,71 €
vorläufige Aufwendungen	1.054.476,90 €	vorläufige Auszahlungen	1.108.499,66 €
Überschuss / Fehlbetrag	100.505,92 €	Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	261.065,05 €

Das Haushaltsjahr 2023 ist noch nicht abgeschlossen. In der vorläufigen Finanzrechnung 2023 entsteht ein Finanzmittelüberschuss von 261.065,05 €. Zum 31.12.2022 bestanden Liquiditätskredite i.H.v. 145.601,67 € (Bil.Kto. 374310); mit dem Überschuss entsteht zum 31.12.2023 ein Liquiditätsguthaben in Höhe von 115.463,38 € (Bil.Kto. 174310).

3. Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan 2024 schloss mit folgenden Endzahlen ab:

<u>Ergebnishaushalt</u>		<u>Finanzhaushalt</u>	
Erträge	1.188.140 €	Einzahlungen	1.163.020 €
Aufwendungen	1.188.140 €	Auszahlungen	1.163.020 €
Überschuss / Fehlbetrag	0 €	Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0 €

Das Haushaltsjahr 2024 ist noch nicht abgeschlossen.

4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2025 / 2026

Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 werden folgende Beträge festgesetzt:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.177.000,00 €	1.169.640,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.177.000,00 €	1.169.640,00 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	0,00 €	0,00 €
2. Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.600,00 €	9.600,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.600,00 €	9.600,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
der Saldo Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €

Der **Ergebnishaushalt (E1 bis E23)** enthält Erträge und Aufwendungen. Zum Ausgleich des Ergebnishaushalts erhebt der Kindertagesstättenzweckverband von seinen Mitgliedern eine Verbandsumlage. Sofern auch Kinder aus anderen Ortsgemeinden die Tagesstätte besuchen, müssen sich diese ebenfalls an den ungedeckten Aufwendungen beteiligen.

Die Umlage und die Beteiligung anderer Ortsgemeinden wird grundsätzlich anteilig nach Kinderzahl berechnet.

Abweichend davon tragen die Verbandsmitglieder alleine, jeweils zur Hälfte, Unterhaltungsaufwendungen über 5.000 € (geplant in 2025/2026: keine) und die Zinsaufwendungen für Investitionsdarlehen und ggf. für Kassenkredite (Ansätze 2025+2026 je 1.000 € für Kassenkreditzinsen und je 1.000 € für Guthabenzinsen bei Liquiditätsguthaben)

Der **Finanzhaushalt (F1 bis F44)** enthält Ein- und Auszahlungen (keine Abschreibungen und Auflösungen und keine Rückstellungen). Zusätzlich enthält der Finanzhaushalt noch Ein- und Auszahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit.

Für negative Salden aus Investitionstätigkeit und für die Tilgung von Investitionsdarlehen sind durch die Verbandsmitglieder Investitionsumlagen zu erbringen, die sie jeweils hälftig tragen.

Folgende Investitionsauszahlungen sind geplant:

	<u>in 2025</u>	<u>in 2026</u>
Maßnahme 9: Waschmaschine ca. 600 €; Trockner ca. 500 €; für Raupenzimmer u. Atelier: 5 neue Schränke / Regale ca. 5.000 €; Turnmatten 8 Stück ca. 2.000 €; für das Spielgelände: neuer Zaun mit Tor 4.000 € (Gesamt 8.000 € - je 1/2 ZV und VG) mit je 1/2 in 2025 und 2026 - sowie pro HHJahr für Unvorhergesehenes 1.500 €	7.600 €	7.600 €
Maßnahme 24: Spielgeräte; 2025 neue Nestschaukel 4.000 € und Eventualposition 1.000 €	5.000 €	1.000 €
Maßnahme 26: (geringwertige Wirtschaftsgüter) Kosten für Kaffeemaschine (300 €), Aktenschrank (300 €) und Unvorhergesehenes	1.000 €	1.000 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.600 €	9.600 €

Soweit die Investitionsauszahlungen nicht von anderer Seite finanziert werden, sind durch die Verbandsmitglieder Investitionsumlagen zu erbringen.

Folgende Investitionsumlagen und -Einzahlungen sind geplant:

	<u>in 2025</u>	<u>in 2026</u>
Maßnahme 9: Waschmaschine ca. 600 €; Trockner ca. 500 €; für Raupenzimmer u. Atelier: 5 neue Schränke / Regale ca. 5.000 €; Turnmatten 8 Stück ca. 2.000 €; für das Spielgelände: neuer Zaun mit Tor 4.000 € (Gesamt 8.000 € - je 1/2 ZV und VG) mit je 1/2 in 2025 und 2026 - sowie pro HHJahr für Unvorhergesehenes 1.500 €		
-Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	7.600 €	7.600 €
Maßnahme 24: Spielgeräte; 2025 neue Nestschaukel 4.000 € und Eventualposition 1.000 €		
-Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	5.000 €	1.000 €
Maßnahme 26: (geringwertige Wirtschaftsgüter) Kosten für Kaffeemaschine (300 €), Aktenschrank (300 €) und Unvorhergesehenes		
-Finanzierung vollständig über Investitionsumlagen, je 50%	1.000 €	1.000 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.600 €	9.600 €

Es ergibt sich ein **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von**

0 € **0 €**

Die Tilgung der Darlehen für die Erweiterung der Kita lief bis zum Jahr 2023. Die Darlehen wurden vollständig zurückgezahlt.

5. Teilhaushalte

Nach § 4 der GemHVO ist der Haushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Es sind mindestens 2 Teilhaushalte zu bilden, wobei in jedem Fall für den Hauptproduktbereich "6 Zentrale Finanzdienstleistungen" ein Teilhaushalt auszuweisen ist.

Beim Kindertagesstättenzweckverband wurden daher für die Haushaltsjahre 2025 / 2026 zwei Teilhaushalte gebildet.

Bilanz

Bilanz Kindertagesstättenzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
Aktivseite				
1.	Anlagevermögen	775.933,24	758.868,92	- 17.064,32
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	22.881,00	22.088,00	- 793,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	22.881,00	22.088,00	- 793,00
	013430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.881,00	22.088,00	- 793,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	753.052,24	736.780,92	- 16.271,32
1.2.1.	Wald, Forsten			
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	714.315,24	694.714,92	- 19.600,32
	052100 Kindertagesstätten	714.315,24	694.714,92	- 19.600,32
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	
	072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	1,00	1,00	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.736,00	42.065,00	3.329,00
	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	31.491,00	35.830,00	4.339,00
	082240 Geschäftsausstattung - Hardware	438,00	307,00	- 131,00
	082290 Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	6.806,00	5.927,00	- 879,00
	082400 Geringwertige Vermögensgegenstände	1,00	1,00	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			
1.3.	Finanzanlagen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			

KIS-KRW | D-Fibu | 10.07.2024 10:07 |

Bilanz Kindertagesstättenzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	242.182,30	223.836,14	- 18.346,16
2.1.	Vorräte			
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	242.182,30	223.836,14	- 18.346,16
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	236.194,21	221.120,40	- 15.073,81
	152510 ör Beitragsforderungen gegen private Unternehmen		500,00	500,00
	154430 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	99.336,36	120.138,68	20.802,32
	155430 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	95.334,15	69.451,20	- 25.882,95
	155510 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen		220,16	220,16
	155590 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	762,00		- 762,00
	156001 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Großkarlbach für Finanzierung Rückstellungen	19.889,26	14.995,72	- 4.893,54
	156002 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Laumersheim für Finanzierung Rückstellungen	20.872,44	15.814,64	- 5.057,80
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.481,15	370,52	- 2.110,63
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	2.175,15	10,52	- 2.164,63
	165590 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen privaten Bereich (Erstattung)	306,00	360,00	54,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			

KIS-KRW | D-Fibu | 10.07.2024 10:07 |

Bilanz Kindertagesstättenzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		275,22	275,22
	163100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe		275,22	275,22
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.256,94	1.820,00	- 1.436,94
	164400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	56,94	1.753,10	1.696,16
	164800 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.200,00	66,90	- 3.133,10
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00	
	179100 Handvorschuss Kita	250,00	250,00	
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
	165595 Zweifelhafte Forderung gegen privaten Bereich (Erstattung)		720,00	720,00
	165905 Zweifelhafte Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		72,00	72,00
	212000 Einzelwertberichtigung auf Forderungen		- 792,00	- 792,00
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	603,47		- 603,47
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	603,47		- 603,47
	195100 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	603,47		- 603,47
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Summe Aktiv	1.018.719,01	982.705,06	- 36.013,95

Bilanz Kindertagesstättenzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
Passivseite				
1.	Eigenkapital			
1.1.	Kapitalrücklage			
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	772.647,35	764.653,46	- 7.993,89
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	772.647,35	764.653,46	- 7.993,89
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	770.947,35	753.948,45	- 16.998,90
	231410 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	8.344,00	7.394,00	- 950,00
	231420 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	315.470,22	307.416,38	- 8.053,84
	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	426.497,17	420.514,33	- 5.982,84
	231460 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	649,00	512,00	- 137,00
	231510 aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	8.238,34	7.802,18	- 436,16
	231590 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	11.748,62	10.309,56	- 1.439,06
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.700,00	10.705,01	9.005,01
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.700,00	10.705,01	9.005,01
2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	36.961,21	27.009,87	- 9.951,34
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz Kindertagesstättenzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
3.4.	Sonstige Rückstellungen	36.961,21	27.009,87	- 9.951,34
	291100 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	30.780,00	21.945,88	- 8.834,12
	292100 Rückstellungen für geleistete Überstunden	6.181,21	5.063,99	- 1.117,22
4.	Verbindlichkeiten	208.959,15	191.041,73	- 17.917,42
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	54.270,34	39.245,34	- 15.025,00
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	54.270,34	39.245,34	- 15.025,00
	315231 von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	28.900,50	20.643,50	- 8.257,00
	315931 vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	25.369,84	18.601,84	- 6.768,00
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.976,58	14.446,36	- 1.530,22
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	6.818,39	5.311,52	- 1.506,87
	355900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	9.156,60	9.134,84	- 21,76
	355990 sonstiger privater Bereich - Sonstige	1,59		- 1,59
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	183,14		- 183,14
	353100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	183,14		- 183,14
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	138.529,09	137.350,03	- 1.179,06
	354200 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	16,36		- 16,36
	354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	102.687,14	59.123,40	- 43.563,74
	354400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	158,41	118,65	- 39,76
	354500 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten		1,17	1,17
	354800 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		133,80	133,80
	364300 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.241,79	21.105,90	4.864,11
	374310 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	19.425,39	56.867,11	37.441,72

KIS-KRW | D-Fibu | 10.07.2024 10:07 |

Bilanz Kindertagesstättenzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	151,30		- 151,30
	399999 Passiver RAP	151,30		- 151,30
	Summe Passiv	1.018.719,01	982.705,06	- 36.013,95

Haushaltssatzung

H a u s h a l t s s a t z u n g
des Kindertagesstättenzweckverbandes
Laumersheim-Großkarlbach

Sitz: Laumersheim

für die Haushaltsjahre 2025 / 2026
vom

Die Verbandsversammlung des Kindertagesstättenzweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach hat aufgrund von § 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit den §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	2025	2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.177.000 €	1.169.640 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>1.177.000 €</u>	<u>1.169.640 €</u>
E2		
3 <u>der Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss auf</u>	0 €	0 €
2. im Finanzhaushalt		
<u>der Saldo der ordentlichen Ein- und</u>		
F23 <u>Auszahlungen auf</u>	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
F27 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.600 €	9.600 €
F32 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>13.600 €</u>	<u>9.600 €</u>
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus</u>		
F33 <u>Investitionstätigkeit auf</u>	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus</u>		
F40 <u>Finanzierungstätigkeit auf</u>	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung werden in der Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde festgelegt.

§ 5

Verbandsumlage

Für den durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarf werden gemäß § 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 8 der Satzung des Kindertagesstätten-Zweckverbandes Laumersheim-Großkarlbach Umlagen erhoben.

Bemessungsgrundlage ist nach § 8 Abs. 2 der Verbandsordnung für den ungedeckten Aufwand der Kosten für Personal, Betrieb und Unterhaltung der Kindertagesstätte (einschl. Unterhaltungsaufwand bis 5.000 €) die durchschnittliche Jahreskinderzahl des Abrechnungsjahres.

Die Planung der Umlage erfolgt zunächst aufgrund der durchschnittlichen Jahreskinderzahl des Jahres 2023, da die jeweils tatsächliche durchschnittliche Jahreskinderzahl erst am Ende des Abrechnungsjahres errechnet werden kann. Im Jahr 2023 besuchten durchschnittlich 77,50 Kinder die Tagesstätte, davon 46,50 Kinder aus Großkarlbach und 29,75 Kinder aus Laumersheim; in 2023 besuchten 1,25 Kinder aus anderen Gemeinden die Kindertagesstätte.

Unterhaltungsaufwendungen mit Kosten über 5.000 € und Darlehenszinsen finanzieren die Verbandsmitglieder je zur Hälfte.

Vorläufig werden Umlagen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (incl. Unterhaltungsaufwand über 5.000 €) und für Darlehenszinsen wie folgt festgesetzt (vorläufige Verteilung nach Kinderzahl):

	Umlage nach Kinderzahl	Umlage für Darlehenszinsen	<u>Gesamt (Ergebnis- u. Finanzhaushalt)</u>
1. Haushaltsjahr 2025			
OG Laumersheim	83.437,17 €	0,00 €	83.437,17 €
OG Großkarlbach	129.482,83 €	0,00 €	129.482,83 €
zusammen		Konto 414433:	212.920,00 €
2. Haushaltsjahr 2026			
OG Laumersheim	79.765,34 €	0,00 €	79.765,34 €
OG Großkarlbach	123.784,66 €	0,00 €	123.784,66 €
zusammen		Konto 414433:	203.550,00 €

Die endgültigen Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Zinsen werden nach den tatsächlichen Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen ermittelt und am Ende eines jeden Haushaltsjahres zur Zahlung fällig.

Investitionskosten für Aus, Um- und Erweiterungsbauten (einschließlich werterhöhende Sanierungsmaßnahmen) finanzieren die Verbandsmitglieder je zur Hälfte. Für Investitionen wird eine Investitionsumlage, getrennt nach Maßnahme/Anlagegut erhoben.

Die Investitionsumlagen werden spätestens mit dem Jahresabschluss berechnet und von den Verbandsmitgliedern erhoben. Abschläge können auch während des Jahres erhoben werden.

vorläufige Umlagen Finanzhaushalt mit Investitionen

1. <u>für das Haushaltsjahr</u>	<u>2025</u>
Ortsgemeinde Laumersheim	90.237,17 €
Ortsgemeinde Großkarlbach	<u>136.282,83 €</u>
Gesamtsumme:	226.520,00 €
 2. <u>für das Haushaltsjahr</u>	 <u>2026</u>
Ortsgemeinde Laumersheim	84.565,34 €
Ortsgemeinde Großkarlbach	<u>128.584,66 €</u>
Gesamtsumme:	213.150,00 €

§ 6

Eigenkapital

Der Kindertagesstättenzweckverband hat kein Stammkapital. Das Eigenkapital (Gegenüberstellung von Aktiva und Passiva) beträgt Null. Der Verband finanziert sich durch Erhebung von Umlagen.

Laumersheim, den
Kindertagesstättenzweckverband
Laumersheim-Großkarlbach

.....

Verbandsvorsteher

Hinweise:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis zu den üblichen Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland, Industriestraße 11, 67269 Grünstadt, Zimmer 205 öffentlich aus.

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten, wenn die Rechtsverletzung nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist (§ 24 Abs. 6 Satz 4 GemO).

Grünstadt, den
Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

.....
(Frank Rüttger)
Bürgermeister

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.080.331,89	1.129.140,00	1.116.500,00	1.109.140,00	1.133.370,00	1.158.000,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.401,89					
	414422 Zuweisungen für Sonderprogramme	930,00	1.000,00				
	414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	882.000,00	903.250,00	875.300,00	879.700,00	901.500,00	924.300,00
	414433 Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde.Verbände	196.000,00	196.770,00	212.920,00	203.550,00	206.700,00	209.900,00
	414434 Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentl. Bereich - von Gemeinden (für Finanzierung Rückstellungen)						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		28.120,00	28.280,00	25.890,00	25.170,00	23.800,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.303,35	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	59.303,35	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.562,44	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.976,65					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.585,79	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	6.191,59					
	462700 Versicherungserstattungen	355,63					
	462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	2.358,12					
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.477,84					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.153.389,27	1.188.140,00	1.176.000,00	1.168.640,00	1.192.870,00	1.217.500,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	909.194,81	1.032.390,00	1.000.370,00	1.005.400,00	1.030.350,00	1.056.350,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	677.257,89	785.660,00	759.580,00	765.550,00	784.500,00	804.350,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	11.227,04	15.630,00	15.630,00	15.500,00	16.050,00	16.200,00
	502991 Vergütungen für Schriftföhrtätigkeiten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	51.396,28	63.260,00	60.130,00	59.750,00	61.250,00	62.800,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	141.307,40	167.740,00	164.930,00	164.500,00	168.450,00	172.900,00
	508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	1.336,20					
	508230 Zuföhhrungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit	26.670,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.692,04	114.700,00	131.200,00	121.200,00	121.200,00	121.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

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
	522110 Aufwendungen für Heizung	4.518,33	6.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4.323,45	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	5.721,84	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.737,77	7.500,00	18.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523150 Versicherungsschäden	355,63					
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	649,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	601,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524200 Essenskosten	63.504,92	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	524500 Budget	10.204,84	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	524510 Aufwendungen für Sonderprogramme	1.876,00	1.000,00				
	529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	26.981,18	22.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216,58	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E11	Abschreibungen		28.120,00	28.280,00	25.890,00	25.170,00	23.800,00
	536200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen		19.350,00	19.060,00	18.920,00	18.890,00	18.430,00
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.090,00	7.540,00	5.290,00	4.830,00	4.570,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.450,00	800,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.863,54	12.920,00	16.150,00	16.150,00	16.150,00	16.150,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.953,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein		120,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	206,32	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	599,76	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	110,56		100,00	100,00	100,00	100,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	2.234,27	1.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7.179,63	6.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)						
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.053.750,39	1.188.130,00	1.176.000,00	1.168.640,00	1.192.870,00	1.217.500,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	99.638,88	10,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	646,51	10,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	638,76	10,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	6,81					
	575190 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,94					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	947,04	- 10,00				
E20	Ordentliches Ergebnis	100.585,92					
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	80,00					
	599001 Außerordentliche Aufwendungen	80,00					
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 80,00					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	100.505,92					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.274.241,72	1.101.020,00	1.088.220,00	1.083.250,00	1.108.200,00	1.134.200,00
	614420 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.401,89					
	614422 Zuweisung für Sonderprogramme	1.134,03	1.000,00				
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	957.359,80	903.250,00	875.300,00	879.700,00	901.500,00	924.300,00
	614432 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	- 32.000,00					
	614433 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände	362.587,79	196.770,00	212.920,00	203.550,00	206.700,00	209.900,00
	614434 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden (für Finanzierung Rückstellungen)	- 16.241,79					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.985,03	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	55.985,03	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.452,94	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
	642490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.976,65					
	642900 von Sonstigen	3.476,29	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.231,63					
	662700 Versicherungserstattungen	355,63					
	662900 Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	876,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.338.911,32	1.160.020,00	1.147.720,00	1.142.750,00	1.167.700,00	1.193.700,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	881.188,61	1.032.390,00	1.000.370,00	1.005.400,00	1.030.350,00	1.056.350,00
	702210 Beschäftigte - Vergütungen	677.257,89	785.660,00	759.580,00	765.550,00	784.500,00	804.350,00
	702220 Beschäftigte - Leistungszulagen	11.227,04	15.630,00	15.630,00	15.500,00	16.050,00	16.200,00
	702991 Vergütungen für Schriftföhrtätigkeiten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	703200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	51.396,28	63.260,00	60.130,00	59.750,00	61.250,00	62.800,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	141.307,40	167.740,00	164.930,00	164.500,00	168.450,00	172.900,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.745,89	114.700,00	131.200,00	121.200,00	121.200,00	121.200,00
	722110 Auszahlungen für Heizung	3.380,92	6.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	722120 Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	3.758,56	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	722130 Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergeböhren	6.487,80	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	723110 Unterhaltung der Grundstücke	10.154,89	7.500,00	18.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	723150 Versicherungsschäden	355,63					
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	649,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	442,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	724200 Essenskosten	62.731,68	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	724500 Budget	11.263,83	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	724510 Aufwendungen für Sonderprogamme	1.876,00	1.000,00				
	729252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	28.644,09	22.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	729300 sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
F11	nicht besetzt						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	16.083,54	12.920,00	16.150,00	16.150,00	16.150,00	16.150,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.173,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein		120,00	150,00	150,00	150,00	150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	206,32	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	599,76	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	110,56		100,00	100,00	100,00	100,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Allgemein	2.234,27	1.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	764140 Unfallversicherungen	7.179,63	6.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.027.018,04	1.160.010,00	1.147.720,00	1.142.750,00	1.167.700,00	1.193.700,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	311.893,28	10,00				
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	671430 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8,07	10,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	774311 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)		10,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	6,81					
	775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	1,26					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 8,07	- 10,00				
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	311.885,21					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	80,00					
	769500 Außerordentliche Auszahlungen	80,00					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 80,00					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	311.805,21					
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.653,39	3.000,00	13.600,00	9.600,00	3.500,00	3.500,00
	681310 Investitionszuwendungen von Eigenbetrieben		1.000,00				
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30.653,39	2.000,00	13.600,00	9.600,00	3.500,00	3.500,00
	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.653,39	3.000,00	13.600,00	9.600,00	3.500,00	3.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	72.198,21	3.000,00	13.600,00	9.600,00	3.500,00	3.500,00
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.647,54	2.500,00	12.600,00	8.600,00	2.500,00	2.500,00
	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	970,19	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.580,48					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.198,21	3.000,00	13.600,00	9.600,00	3.500,00	3.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.544,82					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	270.260,39					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	9.195,34					
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	9.195,34					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 9.195,34					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	115.463,38					
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	115.463,38					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 115.463,38					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	145.601,67					
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	145.601,67					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 145.601,67					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 270.260,39					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 270.260,39					
F43	<u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	<u>115.463,38</u>					
F44	<u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	<u>302.609,87</u>					
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Übersicht über die Teilhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

60 Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlb

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Sonstige zentrale Dienste
3652	Kindertagesstätte	365201	Kindertagesstätte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

60Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim-Großkarlb

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6121	Zinsen und ähnliche Erträge	612101	Zinseneinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)

Produkthaushaltsbuch

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114501	Sonstige zentrale Dienste	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
502991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** auch Schriftführervergütung - bisher bei Kto. 502210, keine Mittelanmeldung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20,00	50,00	50,00	50,00	50,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein		20,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Reisekosten Schriftführer. Ansatz wird fortgeschrieben, da keine Mittelanmeldung erfolgt ist.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		120,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 120,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 120,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
E21b Außerordentliche Aufwendungen	80,00					
599001 Außerordentliche Aufwendungen	80,00					
E21 Außerordentliches Ergebnis	- 80,00					
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 80,00	- 120,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365201	Kindertagesstätte	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.080.331,89	1.129.140,00	1.116.500,00	1.109.140,00	1.133.370,00	1.158.000,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.401,89					
414422 Zuweisungen für Sonderprogramme	930,00	1.000,00				
** Sonderprogramme, z.B. Sprachförderung						
414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	882.000,00	903.250,00	875.300,00	879.700,00	901.500,00	924.300,00
** 87,5 % Landes- und Kreisbeteiligung am Personalaufwand (Summe Konten 502210 bis 504200 davon 87,5 %) und Beteiligung für FSJ-Kräfte (Zuschuss auch 87,5 %)						
2025: 1.000.270 € davon 87,5 % = 875.300 €						
2026: 1.005.300 € davon 87,5 % = 879.700 €						
2027: 1.030.250 € davon 87,5 % = 901.500 €						
2028: 1.056.250 € davon 87,5 % = 924.300 €						
Personalsschlüssel 01/2023 : 12,77 Stellen						
414433 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände	196.000,00	196.770,00	212.920,00	203.550,00	206.700,00	209.900,00
** UMLAGE zum Ausgleich des Ergebnishaushalts						
414434 Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentl. Bereich - von Gemeinden (für Finanzierung Rückstellungen)						
** Anpassung der Forderungen gegen die Verbandsmitglieder aus der Eröffnungsbilanz. Kein Ansatz, da nicht planbar						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		28.120,00	28.280,00	25.890,00	25.170,00	23.800,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.303,35	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
441400 Beteiligung Essenskosten	59.303,35	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
** Ausgaben siehe 524200; Vorausleistung pro Mittagessen (ab Juni 2022) 4,65 € pro Essen, da nun ein Catering-Service das Essen bringt. (Berechnung: Vorjahresansatz bei 12.500 Essen x 4,65 € ergibt ca. 58.000 €)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.562,44	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.976,65					
** Erstattung Beschäftigungsverbot von Schwangeren etc., kein Ansatz, da nicht planbar						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.585,79	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** Einzahlungen Laminiergeld, Elternbeirat etc.; lt. Mittelanmeldung nicht absehbar.						
E7 Sonstige laufende Erträge	6.191,59					
462700 Versicherungserstattungen	355,63					
** nicht planbar						
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	2.358,12					
** nicht planbar						

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen ** nicht planbar						
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** nicht planbar	3.477,84					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.153.389,27	1.188.140,00	1.176.000,00	1.168.640,00	1.192.870,00	1.217.500,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	909.194,81	1.032.290,00	1.000.270,00	1.005.300,00	1.030.250,00	1.056.250,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	677.257,89	785.660,00	759.580,00	765.550,00	784.500,00	804.350,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	11.227,04	15.630,00	15.630,00	15.500,00	16.050,00	16.200,00
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	51.396,28	63.260,00	60.130,00	59.750,00	61.250,00	62.800,00
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	141.307,40	167.740,00	164.930,00	164.500,00	168.450,00	172.900,00
508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit ** Rückstellung für Urlaub und Überstunden (nicht zahlungswirksam). Kein Ansatz, da nicht planbar	1.336,20					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit ** nicht planbar	26.670,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.692,04	114.700,00	131.200,00	121.200,00	121.200,00	121.200,00
522110 Aufwendungen für Heizung ** lt. Einschätzung der Fachabt.	4.518,33	6.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung ** Abfallgebühren und Reinigungsbedarf, ohne Fremdreinigung und Schmutzfangmatten (bei Konto 529252)	4.323,45	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	5.721,84	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Sanierung Spielgelände: Reparaturen Spielgeräte 5.000 €; Sandaustausch 2.000 €; Hackschnitzel als Fallschutz 3.000 € und Reparatur der Klingelanlage; sonstiger Unterhaltungsaufwand inkl. Baumpflege	9.737,77	7.500,00	18.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523150 Versicherungsschäden ** nicht planbar	355,63					
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Unterhaltungsaufwendungen für Einrichtungsgegenstände, Reparaturen Spielsachen etc.	649,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Hier nur noch Neuanschaffungen bis 60 € verbuchen!! Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung sind investiv zu veranschlagen und zu buchen! (s. neue Maßnahme 26)	601,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524200 Essenskosten ** Einnahmen siehe 441400; Vorausleistung Mittagessen ab Juni 2022 4,65 € pro Essen, da nun ein Catering-Service das Essen bringt.	63.504,92	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
524500 Budget ** Die Konten 524400, 563110, 563210, 563900 und 563310 werden als "Budget" unter Konto 524500 geführt. Ansatz lt. Mittelanmeldung	10.204,84	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
524510 Aufwendungen für Sonderprogramme ** Aktuell kein Sonderprogramm	1.876,00	1.000,00				

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) ** Unterhaltsreinigung und Schmutzfangmatten	26.981,18	22.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Microsoft-Lizenzgeb. für I-Pads, Kita-App, TK-Anlage, Website etc.	216,58	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E11 Abschreibungen		28.120,00	28.280,00	25.890,00	25.170,00	23.800,00
536200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen ** AfA Gebäude auf fremden Grund einschl. Außenanlage, Spielgeräte und Zaunanlage(2011).		19.350,00	19.060,00	18.920,00	18.890,00	18.430,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung ** AfA Schrank, Wickelkommode, Küche , Spülmaschine Miele, Regale (Erweiterung 2009), Kinderküchenblock (Erweiterung 2009), Notebook Sony, PC Tarox Business und MP3 Player (2013).		7.090,00	7.540,00	5.290,00	4.830,00	4.570,00
539900 Sonstige Abschreibungen		1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.450,00	800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15.863,54	12.900,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Ansatz lt. Mittelanmeldung Kita-Leitung	4.953,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein ** Ansatz lt. Mittelanmeldung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** arbeitsmedizinische Betreuungsleistungen	206,32	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Ansatz lt. Mittelanmeldung	599,76	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** z.B. 2023: Besichtigung durch Gesundheitsamt	110,56		100,00	100,00	100,00	100,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** geschätzter Ansatz	2.234,27	1.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallversicherung Beschäftigte und KiGa-Kinder, lt. AO 2020 (keine Mittelanmeldung)	7.179,63	6.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Kommunalen Arbeitgeberverband lt. AO	580,00	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung) ** nicht planbar						
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung ** nicht planbar						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.053.750,39	1.188.010,00	1.175.850,00	1.168.490,00	1.192.720,00	1.217.350,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	99.638,88	130,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	99.638,88	130,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>99.638,88</u>	<u>130,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612101	Zinseneinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 612101 Zinseneinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Guthabenzinsen für Liquiditätsguthaben (wird monatl. berechnet)						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E20 Ordentliches Ergebnis	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.593,55		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	646,51	10,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	638,76	10,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Zinsen für Liquiditätskredite (wird monatl. berechnet)						
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	6,81					
575190 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,94					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 646,51	- 10,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 646,51	- 10,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 646,51	- 10,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionen

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:20

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
365201	Kindertagesstätte										
9	aktivierungsfähige Betriebs- und Geschäftsausstattung für KiTa										
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinricht	1.437,95	1.500,00	7.600,00		7.600,00		1.500,00	1.500,00	
<i>Bemerkung:</i> In 2025 und 2026 sind folgende Anschaffungen geplant und <u>je hälftig</u> anzusetzen: Waschmaschine ca. 600 €; Trockner ca. 500 €; für Raupenzimmer u. Atelier: 5 neue Schränke / Regale ca. 5.000 €; Turnmatten 8 Stück ca. 2.000 €; für das Spielgelände: neuer Zaun mit Tor 4.000 € (Gesamt 8.000 € - je 1/2 ZV und VG) sowie pro HHJahr für Unvorhergesehenes 1.500 €											
Gesamtauszahlungen:			1.437,95	1.500,00	7.600,00		7.600,00		1.500,00	1.500,00	
3 3=Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.132,89								
<i>Bemerkung:</i> NICHT MEHR BEBUCHEN - Alter Einzahlungsschlüssel											
681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.500,00	7.600,00		7.600,00		1.500,00	1.500,00	
<i>Bemerkung:</i> Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder											
Gesamteinzahlungen:			16.132,89	1.500,00	7.600,00		7.600,00		1.500,00	1.500,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 14.694,94								

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:20

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
365201	Kindertagesstätte										
17	Investitionsumlage zur Tilgung Darlehen für Erweiterung Kita Maßnahme 13										
3 3=Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden Gemeindeverbände	9.195,44								
Bemerkung: NICHT MEHR BEBUCHEN - alter Einzahlungsschlüssel											
		Gesamteinzahlungen:	9.195,44								
		Saldo Aus- und Einzahlungen:	- 9.195,44								
365201	Kindertagesstätte										
20	Energetische Sanierung										
31 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	27.856,45								
Bemerkung: NICHT MEHR BEBUCHEN - alter Auszahlungsschlüssel											
		Gesamtauszahlungen:	27.856,45								
		Saldo Aus- und Einzahlungen:	27.856,45								

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:20

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
365201	Kindertagesstätte										
24	Spielgeräte										
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinricht		1.000,00	5.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
Bemerkung: Neue Nestschaukel 4.000 €; Eventualposition 1.000 €											
Gesamtauszahlungen:				1.000,00	5.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
681310 Investitionszuwendungen von Eigenbetrieben	681310 Investitionszuwen von Eigenbetrieben	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		1.000,00							
Bemerkung:											
681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	3.222,02		5.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
Bemerkung: Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder											
Gesamteinzahlungen:			3.222,02	1.000,00	5.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 3.222,02								

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:20

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
365201	Kindertagesstätte										
26	geringwertige Wirtschaftsgüter über 60 € bis 410 €										
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	970,19	500,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> z.B. Kleingeräte etc. (Anschaffung nach vorheriger Abstimmung mit Vorstandsvorsteher) 2025 geplant: Kaffeemaschine ca. 300 €; abschließbarer Aktenschrank ca. 300 €											
Gesamtauszahlungen:			970,19	500,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
3 3=Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	1.636,87								
<i>Bemerkung:</i> NICHT MEHR BEBUCHEN - alter Einzahlungsschlüssel											
681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	466,17	500,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Finanzierung durch Investitionsumlage der Verbandsmitglieder											
Gesamteinzahlungen:			2.103,04	500,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 1.132,85								

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:20

60 Kindertagesstättenzweckverband

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
365201	Kindertagesstätte										
27	Klima-Projekt "Vorgarten Pflanzen"										
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinricht	209,59								
Bemerkung:											
Gesamtauszahlungen:			209,59								
Saldo Aus- und Einzahlungen:			209,59								
365201	Kindertagesstätte										
28	Erweiterung 5.Gruppe-Containerlösung										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	41.724,03								
Bemerkung:											
Gesamtauszahlungen:			41.724,03								
Saldo Aus- und Einzahlungen:			41.724,03								
Auszahlungen insgesamt:			72.198,21	3.000,00	13.600,00		9.600,00		3.500,00	3.500,00	
Einzahlungen insgesamt:			30.653,39	3.000,00	13.600,00		9.600,00		3.500,00	3.500,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			41.544,82								

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:22

60 Kindertagesstättenzweckverband

Teilhaushalt Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
1 Allgemeiner Haushalt													
365201 Kindertagesstätte													
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 4				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a	k.w.			0,000	0,750	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	1,000	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 15	k.w. ab 01/2026	ATZeit		1,000	1,000	1,000	0,000	ATZ Frz.Phase 06/2024-12/2025	50,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,330	0,280	0,330	0,330		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigter	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,380	0,380	0,380	0,380		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,260	0,260	0,260	0,260		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,750	1,000	0,750	0,750		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:22

60 Kindertagesstättenzweckverband

Teilhaushalt Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts-bezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellen-vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 13				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte:								13,720	15,170	13,970	12,970		
Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:								13,720	15,170	13,970	12,970		
Gesamt:								13,720	15,170	13,970	12,970		

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2025 | 2026
Hauptplan 2025

13.11.2024
15:17:23

60 Kindertagesstättenzweckverband

Teilhaushalt													
Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
1 Allgemeiner Haushalt													
365201 Kindertagesstätte													
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte:								1,000	1,000	1,000	1,000		
Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:								1,000	1,000	1,000	1,000		
Gesamt:								1,000	1,000	1,000	1,000		

Weitere Übersichten

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		2024	in €	
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	0	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2025	2026	2026
in €				
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	0	0

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für den Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim/Großkarlbach für das Jahr 2025**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz- konto	Zinsbin- dung	Zins- satz	Stand Beginn 2025	Kreditauf- nahme Neu / Umschuld. 2025	Zinsen gesamt EGH 2025	Tilgung gesamt 2025	Prolongation bzw. Umschuld. 2025	Restschuld Ende 2025
			Fehlanzeige									
Gesamtsumme:							0,00		0,00	0,00		0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Darlehensmanagement\Schulden\Schuldenübersichten\060 KiTa Zweckver. Groß-Laumersh\2025 msü.xls\Tabelle1

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für den Kindertagesstättenzweckverband Laumersheim/Großkarlbach für das Jahr 2026**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz- konto	Zinsbin- dung	Zins- satz	Stand Beginn 2026	Kreditauf- nahme Neu / Umschuld. 2026	Zinsen gesamt EGH 2026	Tilgung gesamt 2026	Prolongation bzw. Umschuld. 2026	Restschuld Ende 2026
			Fehlanzeige									
Gesamtsumme:							0,00		0,00	0,00		0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Darlehensmanagement\Schulden\Schuldenübersichten\060 KiTa Zweckver. Groß-Laumersh\2026 msü.xls]Tabelle1

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	0
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	0
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		0
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0
11	Summe		0

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in 1.000 €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	0	0
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	0	0
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	0	0
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	0	0
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	0	0
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	0	0
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	0	0