



GEMEINDE NEUFAHRN

BEI FREISING

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: FiV/046/2025

Sachgebiet Finanzverwaltung	Sachbearbeiter Rudolf, André	Datum: 04.11.2025
--------------------------------	---------------------------------	----------------------

Beratungsfolge	Termin	Behandlung	Status
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Wirtschaft	28.01.2026		öffentlich

KiTa-Verbund Allershausen, Jahresrechnung 2024 und Haushaltsplan 2025 KiHa St. Elisabeth

Sachverhalt:

Der KiTa-Verbund MOSIAIK hat die Jahresrechnung für die Einrichtung St. Elisabeth für das Haushaltsjahr 2024 sowie die Haushaltsplanung für 2025 vorgelegt:

Danach ergibt sich folgendes Defizit für das Jahr 2024:

St. Elisabeth: (-) 39.028,78 EUR

Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2025 zeigt folgendes Defizit:

St. Elisabeth: (-) 86.400,00 EUR

Die Finanzabteilung hat die vorgelegten Ergebnisse, Unterlagen und Zahlen soweit es möglich war geprüft.

Die Gründe für das entstandene Defizit 2024 sind nachvollziehbar und schlüssig.

Für alle Einrichtungen sind folgende Faktoren wesentlich:

- die gesetzlichen Förderregelungen, u.a. durch den Freistaat Bayern, decken nicht die entstandenen Kosten ab
- die Elternbeiträge sind politisch festgesetzt und entsprechen nicht der wirtschaftlichen Kalkulation
- der Personalaufwand erhöht sich stetig – andererseits besteht ein Mangel an Fachkräften
- die Gemeinde Neufahrn gewährt weitere zusätzliche freiwillige Leistungen an die Träger (z.B. Zulagen).

Aufgeschlüsselte Zahlen entnehmen Sie bitte den Anlagen.

Diskussionsverlauf:

Finanzielle Auswirkungen:

nein ja

Gesamtkosten: € 39.028,78 _____

Haushaltsmittel im laufenden Haushaltsjahr sind bereitgestellt und verfügbar:

nein ja, € _____ Haushaltsstelle: _____

Falls nein, sind außerplanmäßige Mittel erforderlich?

nein ja, € _____ Haushaltsstelle: _____

Jährliche Folgekosten: nein ja, voraussichtliche Höhe € _____

Gegenfinanzierung / Zuschüsse: nein ja, voraussichtliche Höhe € _____

Ergänzende Erläuterungen zu den finanziellen Auswirkungen:

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Wirtschaft nimmt das

Defizitergebnis 2024 i.H.v. 39.028,78 EUR sowie die
Haushaltsplanung 2025 mit einem Defizit i.H.v. 86.400 EUR

des Kindshauses St. Elisabeth zur Kenntnis und stimmt zu.

Beratungsergebnis:

Abstimmungs- Ergebnis	:	zugestimmt	abgelehnt	lt. Beschlussvor- schlag	Abweich. Beschluss (Rücks.)

Anlagen:

- 01_Übersicht MOSAIK 2024
- 02_Antrag St. Elisabeth
- 03_HH Planung 2025 St. Elisabeth
- 03_Jahresrechnung 2024 St. Elisabeth