

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
des
Zweckverbandes
Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal
für das Haushaltsjahr 2025**



Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung des Zweckverbandes "Mittelpunktschwimmbad Dietzhölzthal" für das Haushaltsjahr 2025

1. Haushaltssatzung

Aufgrund des § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) vom 16.12.1969 (GVBl. I, S. 307), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 83, 88), in Verbindung mit § 94 ff. der Hess. Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90, 93), hat die Verbandsversammlung am folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.478.500 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.478.500 €
mit einem Saldo von	0 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €

ausgeglichen	0 €
--------------	-----

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	60.000 €
---	----------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	346.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-33.000 €
mit einem Saldo von	313.500 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
mit einem Saldo von	0 €

Mit einem Zahlungsmittelüberschuss von	373.500 €
--	-----------

festgesetzt.

2

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **150.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird für das Jahr 2025 auf **49,7387 €** je Einwohner nach dem Stand vom 30.06.2024 (Statistisches Landesamt) festgesetzt.

Gemeinde Eschenburg	10.043 Einwohner	(64,1111 %)
Gemeinde Dietzhöhlztal	5.622 Einwohner	(35,8889 %)
Gesamt	15.665 Einwohner	(100 %)

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans am beschlossene Stellenplan.

§ 8

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung gemäß § 12 GemHVO wird mit 100.000 € festgelegt.

Erträge aus Spenden können für Mehraufwendungen im Ergebnishaushalt verwendet werden gemäß § 19 GemHVO.

Eschenburg, den

**Zweckverband
„Mittelpunktschwimmbad
Dietzhöhlztal“**

.....
Konrad
Verbandsvorsteher

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2025

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

Die nach § 97a HGO erforderliche(n) Genehmigung(en) der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen ist/sind erteilt. Sie hat (haben) folgenden Wortlaut:

.....
Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis im Rathaus, in Eschenburg-Eibelshausen, Zimmer 1.03 zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus.

Montag bis Freitag von 08:00 bis 12:00 Uhr und nach Vereinbarung.

35713 Eschenburg, den

**Zweckverband
Mittelpunktschwimmbad
Dietzhöhlztal“**

.....
Konrad
Verbandsvorsteher

Vorbericht

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 27.02.2024 beschlossen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde

im Ergebnishaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.373.000 Euro	1.181.134,58 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-1.373.000 Euro	779.410,34 Euro
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro	0 Euro
Überschuss	0 Euro	0 Euro

im Finanzhaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	70.000,00 Euro	-315.188,25 Euro
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	346.500,00Euro	3.826,19 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-135.700,00Euro	-12.951,46 Euro
mit einem Saldo von	210.800,00 Euro	-9.125,27 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-0,00Euro	-0,00 Euro
mit einem Saldo von	-0,00Euro	-0,00 Euro
mit einem Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	280.800,00Euro	-324.313,52 Euro

festgesetzt.

Das Ergebnis 2024 ist nur als vorläufiges Ergebnis zu werten, da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2024 das Jahr noch nicht abgeschlossen ist. Zukünftige Aufwendungen und Erträge z. B., die AFA (teilweise) bzw. Auflösung Sonderposten sind noch nicht berücksichtigt.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2023 wurde am 15.11.2022 beschlossen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde

im Ergebnishaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.258.800 Euro	1.590.281,77 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-1.258.800 Euro	1.241.087,50 Euro
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro	0 Euro
Ausgeglichen/Überschuss/Fehlbetrag	0 Euro	0 Euro

im Finanzhaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	104.500 Euro	442.231,73 Euro
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	123.000,00 Euro	75.328,60 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-123.000,00 Euro	-41.129,56 Euro
mit einem Saldo von	0,00 Euro	34.199,04 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-110.000 Euro	-106.005,19 Euro
mit einem Saldo von	-110.000 Euro	-106.005,19 Euro
mit einer Änderung der Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-5.500,00 Euro	370.425,58 Euro

festgesetzt.

Das Ergebnis 2023 ist nur vorläufig, weil die Prüfung des Jahresabschlusses noch aussteht.

Liquiditätsnachweis

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr

zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)

zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen

abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:

zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:

abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:

BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr

nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt

+470.500,00
+0,00
+0,00
+470.500,00

gebundene Liquidität

+220.000,00

+220.000,00

1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

+0,00

1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG

+0,00

1.b. Pension- und Beihilfen

+0,00

1.c. unterlassene Instandhaltungen

+0,00

1.d. sonstiges

+0,00

2. für Sondertilgungen

+0,00

2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)

+0,00

2.b. Kreditablösung

+0,00

2.c. sonstiges

+0,00

3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten

+0,00

3a. konsumtiv

+0,00

3b. investiv

+0,00

4. zur Finanzierung von Sonderposten

+0,00

4a. ...

+0,00

4b. sonstiges

+0,00

5. sonstige Zweckbindungen

+220.000,00

5a. ...

+0,00

5b. sonstiges

+220.000,00

ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands

+250.500,00

hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):

somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:

+250.500,00

zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:

+0,00

Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:

+250.500,00

rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:

--

Zeile 8: abzgl. 80% Rückzahlungen die in 2024 geleistet werden. Gemäß § 17 Abs.5 unserer Satzung. Ergibt sich aus dem Jahresabschluss eine Überzahlung der Verbandsumlage, ist diese Überzahlung an die Mitgliedsgemeinden zu erstatten.

5 b: Auskehrung der restlichen 20% für die Jahre 2017-2023. Die Auskehrung erfolgt nach erfolgreicher Prüfung der Jahresabschlüsse.

Wesentliche Komponenten des NKRS

Das NKRS beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung / die Bilanz

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet die Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und ist der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Die Erträge sind im Ergebnishaushalt grundsätzlich negativ und die Aufwendungen grundsätzlich positiv dargestellt. Somit ist ein negativer Saldo des Ergebnishaushaltes ein Gewinn und ein positiver Saldo ein Verlust.

Finanzhaushalt

Neben dem Ergebnishaushalt stellt der Finanzhaushalt einen weiteren wesentlichen Haushaltsbestandteil dar. Der Finanzhaushalt beinhaltet alle geplanten Ein- und Auszahlungen innerhalb einer Periode und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Investitionsmaßnahmen des Zweckverbandes im Jahr 2025 und die folgenden Jahre und deren Finanzierung werden ebenfalls abgebildet. Der Finanzhaushalt gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage des Verbandes im Planjahr sowie den 3 Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Verwaltungs- oder aus Investitionstätigkeit ergibt und welcher Fehl- oder Überschussbetrag entsteht.

Im Finanzhaushalt bedeutet ein negatives Vorzeichen einen Geldabfluss und somit einen Fehlbetrag und ein positiver Betrag einen Geldzufluss bzw. einen Überschuss.

Der Ergebnishaushalt bildet insgesamt 6 Haushaltsjahre ab und zwar:

- Planansatz des neuen Haushaltsjahres
- Planansatz des Vorjahres
- Rechnungsergebnisse des Vorjahres
- Planungen für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre

Eröffnungsbilanz

Der Zweckverband „Mittelpunktschwimmbad Dietzhöhlztal“ hat zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem erstmals die Haushaltswirtschaft nach NKRS-Regeln abgewickelt wird, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Diese wurde zum 01.01.2008 für den Zweckverband „Mittelpunktschwimmbad Dietzhöhlztal“ erstellt. Diese Bilanz wurde vom Amt für Revision und Vergabe geprüft und von der Verbandsversammlung am 15.04.2010 beschlossen.

Jahresabschluss

Die Jahresabschlüsse 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 ,2013 ,2014 und 2015 sind zwischenzeitlich geprüft und beschlossen und die Entlastungsbeschlüsse nach § 114 Abs. 1 HGO wurden gefasst.

Die Jahresabschlüsse 2016, 2017, 2018 und 2019 liegen dem Kreis zur Feststellung der Prüfbereitschaft vor.

Die Aufstellungsbeschlüsse nach § 112 Abs. 5 HGO der Jahresrechnungen bis 2023 wurden gefasst und der Kommunalaufsicht und der Revision des Lahn-Dill-Kreises mitgeteilt. Die jeweiligen Jahresrechnungen werden im Rahmen einer Zielvereinbarung über den Zeitplan mit der Kommunalaufsicht abgestimmt und aufgestellt.

Arbeitsplan zur Aufarbeitung:

2016 bis 2019 liegen dem Kreis zur Prüfbereitschaft vor

2020 bis 2022 in 2025

2023 bis 2025 in 2026

2026 in 2027

2027 in 2028

Aufbau des Haushaltsplanes:

Der doppische Haushalt weist folgende Grundstruktur auf:

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Investitionsplan
- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Mittelfristige Ergebnisplanung
- Mittelfristige Finanzplanung

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält den Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Der Zahlungsmittelüberschuss auslaufender Verwaltungstätigkeit entspricht im kommenden Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum den Vorgaben des § 3 Abs. 3 GemHVO. Neue Darlehen werden aufgrund der Zuschussfinanzierung der anstehenden Investitionen durch die Mitgliedsgemeinden des Verbandes nicht oder nur kurzfristig im Rahmen einer Zwischenfinanzierung entstehen.

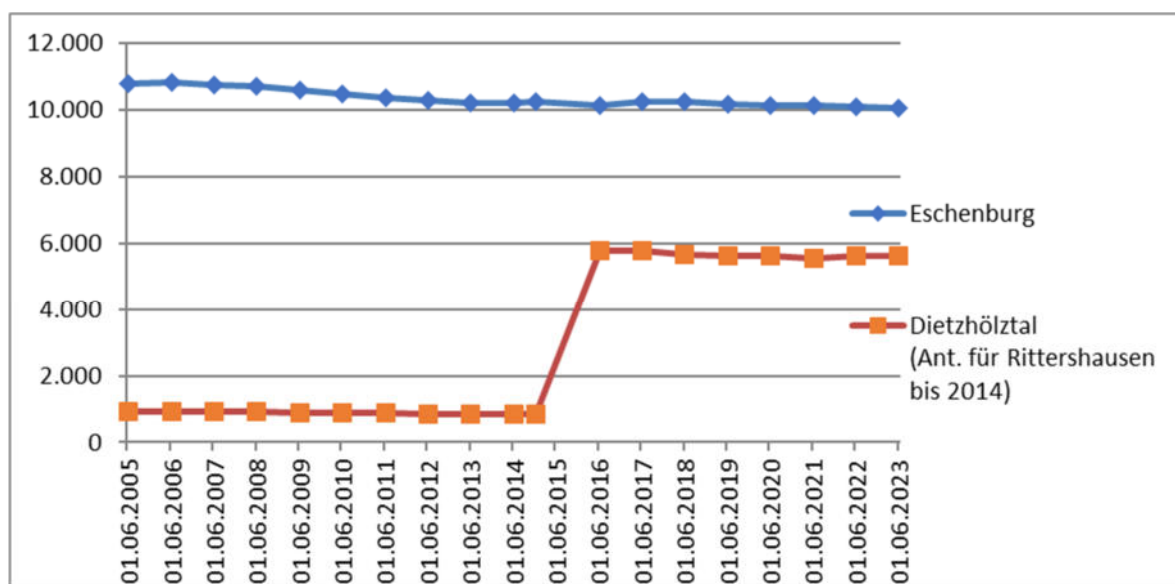
Das Ziel den Zweckverband vollständig zu entschulden, wurde 2023 erreicht. Weiterhin sind im Vorbericht die Auswirkungen der demografischen Entwicklung der Gemeinden, die sich auch auf den Zweckverband auswirken können, aufgezeigt.

Auswirkungen der Demografischen Entwicklung des Zweckverbandes

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Stichtag	Mitgliedsgemeinden	
	Eschenburg	Dietzhölztal (Ant. für Rittershausen bis 2014)
30.06.2005	10.805	926
30.06.2006	10.834	932
30.06.2007	10.743	912
30.06.2008	10.705	907
30.06.2009	10.603	900
30.06.2010	10.474	877
30.06.2011	10.376	876
30.06.2012	10.277	863
30.06.2013	10.222	840
30.06.2014	10.223	838
31.12.2014	10.258	850
30.06.2016	10.130	5.764
30.06.2017	10.266	5.764
30.06.2018	10.252	5.653
30.06.2019	10.174	5.629
30.06.2020	10.151	5.608
30.06.2021	10.124	5.562
30.06.2022	10.079	5.611
30.06.2023	10.043	5.622

Seit dem Haushaltsjahr 2017 greift die neue Satzung, nach der jeweils die Einwohnerzahlen der Gemeinden Eschenburg und Gesamt-Dietzhölztal für die Ermittlung der Umlage herangezogen werden.



Die Bevölkerungen der Gemeinde Eschenburg und der Gemeinde Dietzhölztal sind in den letzten Jahren, wenn auch geringfügig, doch stetig gesunken. Erstmals zum Stichtag 30.06.2014 konnten fast gleichbleibende Zahlen registriert werden. Diese positive Tendenz hat sich bestätigt und es konnte zum Teil sogar wieder ein geringer Anstieg der Einwohner registriert werden. Im Schuljahr 2022-2023 wird in der Statistik des Schulamtes wieder von einer vorübergehenden Steigerung ausgegangen.

Auswirkungen auf den Verband

Seit der Satzungsänderung ab 01.01.2017 werden auch für die Gemeinde Dietzhölztal die Einwohnerzahlen aller 4 Ortsteile für die Umlagen Berechnung herangezogen. Die damit verbundene Änderung des Umlageschlüssels ändert die finanzielle Belastung für die Gemeinden erheblich. Ein allgemeiner Rückgang der Bevölkerungszahlen hat für beide Gemeinden nun geringere Auswirkungen. Eine Prognose über die Jahre 2022 hinaus zeigt, dass der Stand der Einwohner voraussichtlich nicht gehalten werden kann. Abgemildert wird die Tendenz sicherlich durch Badegäste, die aus Nachbarkommunen zu uns kommen. Aus diesem Grund ist es für den Zweckverband sehr schwierig eine demographische Prognose für die nächsten Jahre abzugeben. Die Bevölkerungszahlen der beiden Mitgliedsgemeinden sind ja nur ein Teil des Besucher Klientel und somit nicht vollumfänglich aussagekräftig.

Der Altersdurchschnitt der Bevölkerung wird in den nächsten Jahren, u. a. bedingt durch den Wegzug von jungen Menschen aus den ländlichen Gebieten in die Städte, noch deutlich steigen. Durch die Angebote in unserem Freizeitbad Panoramablick kann der Verband gezielt die Bevölkerungsschichten unserer Gemeinden ansprechen. Warmbadetage sind schon heute die am meisten genutzten Tage für Badegäste, denen das Wasser an anderen Tagen zu kalt ist. Aber auch Babyschwimmen, Wassergymnastik, Aquajogging und Rehasport bilden einen Rahmen, der alle Altersstufen anspricht.

Durch Kooperationen mit anderen Bädern in einzelnen Teilen der Betriebswirtschaft (Strom- und Gaseinkauf) eröffnet sich Möglichkeiten Kosten zu senken. Im Bereich Personal und Ausbildung wird ebenfalls das Augenmerk auf „Interkommunale“ Zusammenarbeit mit den benachbarten Bädern/Städten gelegt und z. B. ein Ausbildungsverbund angestrebt, der auch den Auszubildenden mehr Möglichkeiten bieten kann.

Personalkosten // Stellenplan

Die beiden Auszubildenden haben Ihre Ausbildung zum Fachangestellten für Bäderbetriebe erfolgreich im Jahr 2024 abgeschlossen. Eine Fachangestellte wird uns zum 30.08.24 verlassen, um sich beruflich weiterzubilden. Im Stellenplan ist dafür eine ZVB Stelle EG 6 Stufe 2 dafür vorgesehen. Ab August 2024 beginnt ein neuer Auszubildender seine Ausbildung.

Der Vorstand hat in seiner Sitzung vom 29.03.2023 beschlossen, die Reinigungskräfte ab 2024 in die EG 3 einzugruppiieren.

Bauprogramm-Investition Aufstellung 2024-2029:

Der Zweckverband hat für die notwendigen Investitionen ein Bauprogramm für die Jahre 2024 – 2029 erstellt. Das Bauprogramm umfasst Investitionen in Höhe von 2.061.000 €. Die größte Einzelinvestition wird die Beckensanierung mit einem Ausgabebedarf von ca. 1.500.000,00 Euro sein. Die Investitionen des Zweckverbands werden mittels Investitionen der beiden Gemeinden finanziert. Die Zuschüsse werden jährlich in gleicher Höhe bezahlt. Aus diesem Grund ist es notwendig ein kurzfristiges Darlehen 2026 aufzunehmen, dass dann mit den weiteren Investitionszuschüssen der Folgejahre bis Ende 2029 getilgt wird. Aus diesem Grund stehen ausreichende Mittel für die Tilgung der Kredite zur Verfügung.

Der Finanzplan zum Bauprogramm liegt im Entwurf vor. Der Beschluss erfolgt, nachdem ein Statik-Gutachten die Sanierungsplanung bestätigt hat. Nach erfolgter Genehmigung kann eine Kostenberechnung für die Einzelnen Investitionen für die jeweiligen Haushaltsjahre erfolgen.

ERLÄUTERUNGEN**Ergebnishaushalt:**

Erträge (€)

Sachkonten-Nr.**5003000 Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung**

Die Mieteinnahmen erhöhen sich, weil gewährte Mietminderungen im Rahmen der Coronapandemie beendet wurden.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5003000	18.631	18.000	18.500

5090000 Eintrittsgelder und Gebühren

Für das Jahr 2025 planen wir mit vergleichbaren Besucherzahlen wie 2024. Der Ertrag aus Eintrittsgeldern wird im Jahr 2024 voraussichtlich 320.000 € betragen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5090000	371.792	320.000	320.000

5300100 Nebenerlöse aus Vermietungen und Verpachtungen

Die Abschlagzahlungen für Wasser und Abwasser und Müllgebühren der Mieter für 2025 werden nach Abrechnung des Jahres 2024 festgelegt. Die Abschläge erhöhen sich aufgrund der Neuvermietung Bistro ab Dezember 2023.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5300100	1.429	1.600	3.000

5309900 Ertrag aus Werbung und Nutzungsentgelt

Ansatz umfasst die Einnahmen aus der Bannerwerbung im Bad und die Nutzungspauschalen, die die Kursanbieter pro Teilnehmer und Kurstermin entrichten müssen. Hinzu kommen Einnahmen für Werbung auf den Eintrittstickets oder auf der Dienstkleidung.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5309900	17.799	13.000	16.000

5399000 Ertrag aus Energiegewinnung

Die Erstattung des KWK-Bonus sowie die Erstattung des Hauptzollamtes erfolgt meist zeitverzögert. Für 2024 liegt uns noch keine Jahresabrechnung vor. Der Ertrag reduziert sich aufgrund des Wegfalls des KWK-Bonus.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5399000	23.584	30.000	20.000

5422000 Verbandsumlage Mitgliedsgemeinden

Die Verbandsumlage ergibt sich aus der Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und dient zum Ausgleich desselben.

Berechnung der Verbandsumlage nach Hauptwohnsitz der Einwohner der beiden Gemeinden:

Eschenburg:	10.043 (64,1111 %)	558.407 €
Dietzhöhlztal:	5.622 (35,8889 %)	312.593 €
	15.665	871.000 €

Umlage pro Einwohner: 55,6017 €

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5422000	853.300	780.400	871.000

Überblick über die bisherige Entwicklung (in €):

Jahr	Gemeinde Eschenburg	Gemeinde Dietzhöhlztal	Umlage Gesamt	Umlage pro Einwohner
2024	501.316	279.084	780.400	49,7387
2023	545.680	307.620	853.300	54,2156
2022	550.855	305.945	856.800	55,3846
2021	511.135	285.365	796.500	51,0675

2020	522.040	288.830	832.370	52,6716
2019	460.196	253.754	713.950	44,8884
2018	456.750	256.450	713.200	44,4916
2017	470.150	254.590	724.740	44,10
2016	646.823	53.597	700.420	63,0555
2015	699.196	57.314	756.510	68,3944
2014	710.402	58.378	768.780	69,4974
2013	699.223	58.717	757.940	68,0377
2012	713.972	60.278	774.250	68,8100
2011	713.599	59.751	773.350	68,1306
2010	820.434	69.640	890.074	77,3776
2009	836.925	70.910	907.835	78,1808

5424000 Zuweisung für Schulschwimmen

Die Schülerzahlen sind stabil. Aufgrund der höheren Zahlung pro Schüler von Seiten des Kreises (10 €) rechnen wir mit erheblichen Mehreinnahmen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5424000	193.297	110.000	120.000

5460100 Erträge aus Auflösung Sonderposten

Dieser Ansatz ergibt sich aus der Fortschreibung des Anlagennachweises Jahr 2025.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5460100	74.346	100.000	110.000

5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen

Zahlung einer Dividende für die Mitgliedschaft bei der VR-Bank Lahn-Dill eG. Kein Ansatz wegen Geringfügigkeit.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5640000	4	0	0

5710100 Bankzinsen

Mit Zinseinnahmen kann aufgrund der aktuellen Zinssituation zwar gerechnet werden, aber die vorzeitigen Tilgungen haben den Kassenbestand reduziert. Außerdem stehen noch Rückzahlungen an die Mitgliedsgemeinden, aus den Überschüssen der Vorjahre an. Daher gehen wir erstmal nicht von nennenswerten Zinseinnahmen aus.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
5710100	0	0	0

Ergebnishaushalt:

Aufwendungen (€)

Sachkonten-Nr.**6010100 Aufwand für Büromaterial**

Dient zur Anschaffung von Büromaterial, Druckerpatronen usw.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6010100	636	400	600

6030100 Betriebsstoffe

Der Bedarf an Chemikalien usw. ist teilweise abhängig vom Besucheraufkommen sowie den Preissteigerungen der Chemikalien.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6030100	10.503	10.000	12.000

6030200 Laborbedarf

Ansatz für Material im Bereich Labor (Wasserqualitätsmessung) kann gleichbleiben.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6030200	109	200	200

6051000 Strom

Die Stromkosten ergeben sich aus der Stromerzeugung durch das vorhandene BHKW und dem tatsächlichen Bedarf, der durch Zukauf abgedeckt werden muss. Witterungsabhängiger Wärmebedarf kann zu unterschiedlichem Strombedarf führen. Der Verband ist der KEAM beigetreten. Die Preise für 2025 sind noch nicht bekannt. Daher kann sich der Ansatz noch während der Beratungen ändern. Preisänderungen aufgrund der allgemeinen Entwicklung werden den Haushalt des Verbandes im gesamten Energiebereich verändern.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6051000	17.130	20.000	23.000

6052000 Gas

Den Ansatz des letzten Jahres haben wir verändert und auf den voraussichtlichen Aufwand in 2024 angepasst. Der Vertrag mit den Stadtwerken Cottbus läuft zum 31.12.2024 aus. Ab 01.01.2025 erfolgt die Gaslieferung durch die KEAM. Die Preise sind noch nicht bekannt.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6052000	116.192	120.000	175.000

6056000 Wasser

Wasser und Abwasser werden aus dem Verbrauch ermittelt. Vorausleistungsbescheid über die Heranziehung zum Ergänzungsbeitrag Wasserbeitrag.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6056000	43.688	50.000	50.000

6057000 Abwasser

Wasser und Abwasser werden aus dem Verbrauch ermittelt. Vorausleistungsbescheid über die Heranziehung zum Ergänzungsbeitrag Abwasserbeitrag.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6057000	57.464	60.000	60.000

6058000 Abfallbeseitigung

Beim Sachkonto 6058000 ist wie im vergangenen Jahr die Kosten für die Müllentsorgung eingerechnet und wird zu Beginn des neuen Jahres endgültig abgerechnet.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6058000	1.310	1.200	1.200

6061000 Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen

Dieser Ansatz ist für die Anschaffung, die das Gebäude oder die Außenanlagen betreffen vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6061000	567	2.500	2.500

6062000 Materialaufwand für technische Anlagen

Material im Austausch für defekte technische Anlagen usw.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6062000	2.608	3.000	3.000

6063000 Materialaufwendungen für Einrichtungen und Ausstattungen

Der Ansatz ist für Ersatz von Materialien, die durch das Personal ausgetauscht werden können, vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6063000	12.129	6.500	8.500

6070000 Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutz

Arbeitsschutzkleidung und -Vorrichtungen sind gesetzlich vorgeschrieben. Dienstkleidung muss in regelmäßigen Abständen erneuert werden.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6070000	3.003	2.200	2.200

6081000 Reinigungsmaterial

An Hygienevorschriften sind wir gebunden und werden ständig kontrolliert, so dass ein hoher Bedarf an Reinigungsmitteln und -material benötigt wird. Preiserhöhung bei Reinigungsmitteln.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6081000	5.650	4.500	6.500

6089000 übriger sonstiger Materialaufwand

Der Ansatz ist überwiegend für den Erwerb erforderlicher Eintrittstickets vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6089000	1.238	2.500	2.500

6131000 Aufwand für ehrenamtlich Tätige

Der Bedarf richtet sich nach den erforderlichen Sitzungen der Gremien und der Vertretung des Verbandsvorsteher durch Beigeordnete und die dafür fälligen Aufwandsentschädigungen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6131000	2.874	3.500	3.500

6161000 Instandhaltung von Gebäude und Außenanlagen

Für Reparaturarbeiten an Gebäude usw., die überwiegend bei der jährlichen Schließung anfallen, sowie weitere Arbeiten im Zuge der vorgeschriebenen Brandschutzmaßnahmen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6161000	50.506	30.000	35.000

6162000 Instandhaltung von technischen Anlagen

Der Ansatz für anfallende Reparaturen an Maschinen oder techn. Anlagen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6162000	48.436	30.000	35.000

6162100 Rückstellung für Motor BHKW

Der Motor des BHKW hatte in 2019 einen Motorschaden und es musste ein Austauschmotor eingebaut werden. Da die nächste Motorüberholung nach ca. 44.000 Betriebsstunden erfolgen sollte – was für unseren Betrieb ca. 5 Jahre bedeutet –, werden wieder Rücklagen dafür gebildet. Da das BHKW in die Jahre gekommen und bereits öfters ausgefallen ist, wird überlegt auf Anraten des Ingenieurbüros Assmann ein neues BHKW anzuschaffen. Hier sollte die Rückstellung als Ansparrate erhöht werden.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6162100	3.300	3.300	7.000

6163000 Instandhaltung von Einrichtungen u. Leitungen

Für Reparaturen, sowie die Untersuchungen der Wasserproben des Hess. Untersuchungsamtes und TÜV-Abnahmen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6163000	10.446	15.000	15.000

6166000 Wartungskosten

Wartungsverträge für bestehenden Anlagen und Gerätschaften zzgl. des benötigten Materials. In 2023 musste noch eine Nachzahlung für den Wartungsvertrag BHKW vorgenommen werden.(Schlussabrechnung)

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6166000	38.419	30.000	30.000

6169000 sonstige Fremdinstandhaltungen

Arbeiten im Bereich der Außenanlage übernimmt eine Aushilfskraft, nur der Rückschnitt des Baum- und Heckenbestands muss durch eine Fachfirma erledigt werden.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6169000	1.000	1.000	1.000

6173000 Fremdreinigung

Der Ansatz beinhaltet die jährliche Reinigung der großen Fenster während der jährlichen Schließung und den dafür benötigten Hubsteiger.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6173000	1.488	3.500	3.500

6201000 Entgelt für Beschäftigte

Der Ansatz beinhaltet die Vergütung für 5 Schwimmmeistergehilfen/Fachangestellte für Bäderbetriebe (inkl. 1 Betriebsleiter, 1 Stellv. Betriebsleiter), eine Verwaltungskraft und 5 Reinigungskräfte jeweils in Teilzeit sowie einen Auszubildenden. Grund für die Erhöhung: Teilzeitreinigungskräfte haben einen höheren Stundenanteil wegen geändertem Schichtmodell. Neue Eingruppierung der Azubis nach bestandener Abschlussprüfung und Übernahme. Von EG 5 in EG 6, Stufe 2. Für 2025 und die Folgejahre ist eine Tarif- Erhöhung von 2% eingeplant. Das Sachkonto für das Entgelt der Aushilfen (6201030) wird ab 2025 nicht mehr beansprucht und ist im Sachkonto für Entgelt Beschäftigte enthalten.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6201000	385.244	467.000	515.000

6201001 Leistungsentgelt Beschäftigte

Ansatz für im Tarifvertrag festgelegte Zulage.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6201001	5.837	7.000	7.000

6201030 Entgelt für Aushilfen

Dieser Betrag ist zur Vergütung der Aushilfen in Aufsicht und Reinigung vorgesehen. Grund der Erhöhung: Neu Eingruppierung von 2a in 3. Das Ergebnis 2023 ist im Ergebnis 2023 unter Sachkonto 6201000 enthalten.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6201030		32.500	0

6222000 Sonderzuwendung Arbeitnehmer

Dieser Betrag ist für das Bike Leasing der Mitarbeiter vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6222000	2.318	3.600	3.600

6251010 Aufstockungsbetrag Altersteilzeit

Ansatz für die seit 2023 in Altersteilzeit befindliche Reinigungskraft.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6251010	2.349	2.400	200

6261000 Ausbildungsentgelt für Auszubildende

Für ein Auszubildenden im ersten Lehrjahr ab August 2024.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6261000	32.521	24.000	16.800

6401000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6401000	85.662	120.300	122.600

6451000 Aufwand an ZVK

Beiträge zur Sozialversicherung und zur ZVK wurden mit den aktuellen Beitragssätzen berechnet.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6451000	29.122	50.500	51.300

6482000 Rückstellung Altersteilzeit

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6482000	3.372	0	0

6509000 Sonstige Aufwand für Personalmaßnahmen

Ansatz für betriebsärztliche Betreuung. Durch eine Änderung im Abrechnungsgesetz haben sich die Kosten für die Untersuchungen erhöht.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6509000	1.060	1.300	1.300

6550000 Aufwendungen für Dienstjubiläum

Es steht kein Dienstjubiläum an.

6560000 Aufwand für Belegschaftsveranstaltungen

Ansatzhöhe wie im Vorjahr.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6560000	500	500	500

6620000 Abschreibungen

Dieser Ansatz ergibt sich aus der Fortschreibung des Anlagennachweises für das Jahr 2025.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6620000	83.000	170.000	170.000

6701000 Mieten und Pachten

Der Ansatz ist u. a. für die Mietkaufzahlungen des Beckenbodenreinigers bestimmt.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6701000	1.872	2.500	2.500

6710000 Leasing

Der Ansatz die für die neue Telefonanlage „Starface“ im Schwimmbad.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6710000	1.156	1.200	2.100

6720000 Lizenzen und Konzessionen

Lizenzverlängerungen im EDV-Bereich müssen im Turnus erneuert werden.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6720000	1.336	1.000	1.000

6720100 Datenverarbeitungskosten

Kosten für Arbeiten des Rechenzentrums der ekom21 für LOGA3, NSK und für die Zeitwirtschaft, mit verschiedenen Schnittstellen und des Rechnungsworkflow. Hier ist mit weiteren Steigerungen zu rechnen. Unter anderem, wenn der Sitzungsdienst des Verbandes, wie bei den Gemeinden, durch einen digitalen Sitzungsdienst erfolgen soll.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6720100	6.288	9.000	9.000

6730000 Gebühren

Ansatz für GEZ und GEMA – die jährlich angepasst werden-, sowie die Buchungs- und Bearbeitungsgebühren der Konten bei den beiden Banken, für Buchungen am EC-Terminal und dem Web-Shop müssen höhere Gebühren eingeplant werden.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6730000	5.032	5.000	7.000

6771000 Aufwand für Sachverständige, Rechts- und Gerichtskosten

Ansatz für eventuelle Gerichtsverfahren. In 2023 war der Ansatz durch ein Energie-Audit höher. Das Energieaudit muss alle vier Jahre erneuert werden- neu in 2027.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6771000	7.029	2.000	2.000

6772000 Aufwand für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung

Dieser Ansatz beinhaltet die Kosten für unvermutete Kassenprüfungen und die Zuführung zur Rückstellung der Jahresrechnung. Für die zurückliegenden Jahre wurden ebenfalls Rückstellungen gebildet. Im Ergebnis 2023 ist die Coronahilfe sowie die Prüfung des Jahresabschlusses 2012 enthalten.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6772000	18.130	8.500	8.500

6779000 Aufwand für andere Beratungsleistungen

Der Ansatz umfasst die Ing.-Büro-Leistungen für die Betreuung des BHKW und Leistungen im Arbeitssicherheitsbereich.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6779000	6.246	6.500	6.500

6810000 Aufwand für Zeitungen und Fachliteratur

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6810000	89	200	200

6820000 Porto- und Versandkosten

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6820000	6	200	200

6832000 Telefonkosten

Der Ansatz umfasst die monatlichen Kosten für Telefon, Sim-Karten für Rufbereitschaftshandy und Alarmübermittlung, sowie die Internetpräsenz des Bades.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6832000	1.366	1.000	1.000

6840000 amtliche Bekanntmachungen

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6840000	200	200	200

6850000 Reisekosten

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6850000	1.356	100	100

6860100 Aufwand für Verfügungsmittel

Die Ansatzhöhe wird gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6860100	600	600	600

6861000 Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit

Die Ansatzhöhe wurde weitgehend beibehalten, um weiterhin durch gezielte Werbung neue Badegäste gewinnen zu können und die Aufmerksamkeit für das Bad zu steigern.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6861000	5.272	7.500	7.500

6880000 Aufwand für Fort- und Weiterbildung

Je nach Angebot sind Fortbildungsmaßnahmen erforderlich sowie gesetzliche Mitarbeiterunterweisungen. Der stellvertretende Betriebsleiter absolviert ab Oktober 2024 und 2025 die Meisterschule (Lehrgangsgebühr, Fachliteratur, Prüfungsgebühr, Reisekosten sowie Übernachtungskosten).

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6880000	11.990	8.000	18.500

6900100 Versicherungsbeiträge

Die Versicherungsbeiträge für Gebäudeversicherungen werden durch jährliche Anpassungen erhöht, so dass auch der Ansatz angehoben werden muss.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6900100	17.336	18.000	19.000

6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen

Mit einer jährlichen Erhöhung wie in den vergangenen Jahren ist zu rechnen. Die Erhöhung Resultiert aus der Maschinenbruchversicherung für den Motor des BHKW.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6909000	1.839	2.100	2.500

6910000 Mitgliedsbeiträge

Für die Mitgliedschaft im HSGB und Kommunalen Arbeitgeberverband werden hier verbucht.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6910000	2.577	4.700	4.700

6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Ansatz umfasst Aufwendungen, die keinem spezifischen Sachkonto zugeordnet werden können.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
6993000		500	500

7020000 Grundsteuer

Ergibt sich aus den Berechnungssätzen der Gemeinde Eschenburg. Gemäß Bescheid Erhöhung in 2025. Der Hebesatz liegt für die Gemeinde Eschenburg noch nicht fest. Wir haben einen Hebesatz von 280% angenommen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
7020000	746	750	4.350

7172000 Sonstige Erstattungen an Gemeinden

Erstattungsbeträge für Miete, Telefon und Büromaterial und setzt sich wie folgt zusammen:

a) Papier- und Kopierkosten	800,-- Euro
b) anteilige Telefongebühren	400,-- Euro
c) anteilige Miete für Büro einschl. Heizung u. Beleuchtung (22 qm x 15 € x 12 : 2)	1.800,-- Euro
	<u>3.000,-- Euro</u>

Die Erstattung der Gemeinde für Personal erfolgt nach Aufwand.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
7172000	12.326	15.000	15.000

7710000 Bankzinsen langfristig

Der Verband hat zum 30.11.2023 seine Darlehen getilgt.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
7710000	208	0	0

7711000 Bankzinsen kurzfristig

Das niedrige Zinsniveau macht sich auch bei den kurzfristigen Bankzinsen bemerkbar, die für kurzfristige Überziehungen des Girokontos gezahlt werden müssen. Die Liquidität des Verbandes ist ausreichend, so dass mit keinem größeren Aufwand zu rechnen ist.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
7711000	0	50	50

Finanzhaushalt

Erträge (€)

Sachkonten-Nr.

3602010 Zugang SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden

Dieser Ansatz beinhaltet den jährlich gleichbleibenden Zuschuss der Gemeinden im Rahmen des Bauprogrammes für die Jahre 2024-2029 sowie einen Zuschuss für Anschaffungen im Bereich Geschäftsausgaben.

Finanzplan/Mittelfluss Bauprogramm Zweckverband Mittelpunktschwimmbad 2024-2029								
Nr.	Finanzplan	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	Investitionssumme	55.000,00 €	31.000,00 €	1.565.000,00 €	185.000,00 €	30.000,00 €	195.000,00 €	
	Zuschuss Eschenburg (2/3)	36.667	20.667	1.043.333	123.333	20.000	130.000	
	Zuschuss Dietzhölztal (1/3)	18.333	10.333	521.667	61.667	10.000	65.000	
	Zuschuss Eschenburg (gleichbleibend)	229.000,00 €	229.000,00 €	229.000,00 €	229.000,00 €	229.000,00 €	229.000,00 €	
	Zuschuss Dietzhölztal (gleichbleibend)	114.500,00 €	114.500,00 €	114.500,00 €	114.500,00 €	114.500,00 €	114.500,00 €	
	Summe Zuschuss Gemeinden	343.500,00 €	343.500,00 €	343.500,00 €	343.500,00 €	343.500,00 €	343.500,00 €	
	Differenzbetrag	288.500,00 €	312.500,00 €	- 1.221.500,00 €	158.500,00 €	313.500,00 €	148.500,00 €	
	Mitteübertrag	288.500,00 €	601.000,00 €	- 620.500,00 €	158.500,00 €	472.000,00 €	620.500,00 €	
	Darlehen			620.500,00 €				
	Tilgung Darlehen			147.400,00 €	153.300,00 €	159.600,00 €	166.000,00 €	
	Zinsen			22.600,00 €	16.700,00 €	10.500,00 €	4.000,00 €	
	Kostenaufteilung gem. Satzung des Zweckverbandes:		Eschenburg = 2/3 und Dietzhölztal = 1/3					
	Anteil Eschenburg gesamt: 2.061.000,00 Euro x 2/3 = 1.374.000 Euro		Anteil pro Kalenderjahr: 1.374.000 Euro / 6 Jahre = 229.000 Euro					
	Anteil Dietzhölztal gesamt: 2.061.000,00 Euro x 1/3 = 687.000 Euro		Anteil pro Kalenderjahr: 687.000 Euro / 6 Jahre = 114.500,00 Euro					

Aufwendungen (€)

Inv.-Nr. 024 **Betriebs- und Geschäftsausgaben**

Ansatz für Unvorhersehbares. PC, Drucker usw. sind sehr kurzlebige Gegenstände, die bei Bedarf ersetzt werden müssen, aber auch Geräte in Dauerbetrieb im Bad.

0951210 **Zugänge eigene Sportstätten**

Das Bauprogramm 2024 – 2029 beinhaltet Maßnahmen, die über den genannten Zeitraum angegangen werden müssen.

Für die verschiedenen Bauvorhaben werden auch noch Anfragen für Fördermittel getätigt.

Bauprogramm Zweckverband Mittelpunktschwimmbad 2024-2029 - 6 Jahre							
Nr.	Projekt	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Sanierung Filteranlage	15.000,00 €					
	Sanierung Aussenterasse und Sonnenschutz	40.000,00 €					
2	Erneuerung Sozialraum		11.000,00 €				
	Umrüstung Sicherheitsamaturen Chlorgas		20.000,00 €				
3	Beckensanierung			1.500.000,00 €			
	Erneuerung Fliesen-und Natursteinflächen (Orange) Sitzbereich			65.000,00 €			
4	Sanierung Duschen, Damen und Herren inkl. WC Anlagen				185.000,00 €		
5	Erneuerung Fensterfront Zugang Außenbecken					30.000,00 €	
6	Erneuerung Dach Schwimmbecken						195.000,00 €
		55.000,00 €	31.000,00 €	1.565.000,00 €	185.000,00 €	30.000,00 €	195.000,00 €
Gesamtsumme Bauprogramm		2.061.000,00 €					

4207120

Verb. Kreditaufnahme für Investitionen bei Kreditinstituten

Der Verband konnte zum 31.12.2023 entschuldet werden. Daher fallen ab 2024 keine Tilgungsleistungen an.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
4207120	106.005	0	0

Haushaltsplan 2025

Ergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					
		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
.	Ertrag	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
.	Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
5003000	Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-18.631	-18.000	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
5090000	Eintrittsgelder und Gebühren	-371.792	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
.		0	0	0	0	0	0
5099999	SU Umsatzerlöse	-390.423	-338.000	-338.500	-338.500	-338.500	-338.500
.		0	0	0	0	0	0
.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-1.429	-1.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energie	0	0	0	0	0	0
5309900	Ertrag aus Werbung und Nutzungsentgelten	-17.799	-13.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen geprüft	-12.422	0	0	0	0	0
5399000	Ertrag aus Energiegewinnung	-23.584	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
.		0	0	0	0	0	0
5399999	SU sonstige betriebliche Erträge	-55.233	-44.600	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
.		0	0	0	0	0	0
.	Erträge aus Zuweisungen und Auflösung SOPO	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
5410900	Zuweisung v. Förderverein	-1.500	0	0	0	0	0
5422000	Verbandsumlage Mitgliedsgemeinden	-952.052	-780.400	-871.000	-897.900	-898.800	-893.600
5424000	Zuweisungen für Schulschwimmen - Lahn-Dill-Kreis -	-193.297	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
5426000	Zuweisung Jobcenter und Kurzarbeitergeld	0	0	0	0	0	0
5428000	Zuweisung von öff. Bereichen	0	0	0	0	0	0
5460100	Erträge Auflösung von Sonderposten	-74.346	-100.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
.		0	0	0	0	0	0
5499999	SU Erträge aus Zuweisungen und Auflösung SOPO	-1.243.276	-990.400	-1.101.000	-1.127.900	-1.128.800	-1.123.600
.		0	0	0	0	0	0
.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	-4	0	0	0	0	0
5710100	Bankzinsen	-42	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
5799999	SU Zinsen und ähnliche Erträge	-46	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
5999999	SU Erträge	-1.689.034	-1.373.000	-1.478.500	-1.505.400	-1.506.300	-1.501.100
.		0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
.	Aufwand	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
.	Verbrauchsmaterial	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6010100	Aufwand für Büromaterial	636	400	600	600	600	600
6030100	Betriebsstoffe	10.504	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6030200	Laborbedarf	109	200	200	200	200	200

Haushaltsplan 2025

Ergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					
		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
6051000	Strom	17.130	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
6052000	Gas	116.192	120.000	175.000	175.000	175.000	175.000
6056000	Wasser	43.688	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6057000	Abwasser	57.464	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6058000	Abfallbeseitigung	1.310	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
.		0	0	0	0	0	0
.	SU Verbrauchsmaterial	247.033	261.800	322.000	322.000	322.000	322.000
.		0	0	0	0	0	0
.	Materialaufwand u. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	567	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6062000	Materialaufwand für technische Anlagen	2.608	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	12.129	6.500	8.500	8.500	8.500	8.500
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.003	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
6081000	Reinigungsmaterial	5.650	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.238	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
.		0	0	0	0	0	0
6099999	SU Materialaufwand u. Verwaltungstätigkeit	25.195	21.200	25.200	25.200	25.200	25.200
.		0	0	0	0	0	0
.	Aufwandsentschädigungen und Fremdleistungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6131000	Aufwand für ehrenamtlich Tätige	2.874	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6161000	Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	50.506	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6162000	Instandhaltung von technischen Anlagen	48.436	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6162100	Rückstellung für Motor BHKW	3.300	3.300	7.000	7.000	7.000	7.000
6163000	Instandhaltung von Einrichtung u. Leitungen	10.446	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6166000	Wartungskosten	38.419	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6173000	Fremdreinigung	1.488	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
.		0	0	0	0	0	0
6199999	SU Aufwandsentschädigungen und Fremdleistungen	155.469	116.300	130.000	130.000	130.000	130.000
.		0	0	0	0	0	0
.	Entgelte Arbeitnehmer	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6201000	Entgelt für Beschäftigte	385.244	467.000	475.000	485.000	495.000	505.000
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	5.837	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6201030	Entgelt für Aushilfen	0	32.500	40.000	41.000	42.000	43.000
6222000	Sonderzuwendung Arbeitnehmer	2.318	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
6251010	Aufstockung Altersteilzeit	2.349	2.400	200	0	0	0
6252020	Kurzarbeitergeld	0	0	0	0	0	0
6261000	Ausbildungsentgelte für Auszubildende	32.521	24.000	16.800	17.200	9.000	0
.		0	0	0	0	0	0
.	SU Entgelte Arbeitnehmer	428.269	536.500	542.600	553.800	556.600	558.600
.		0	0	0	0	0	0
.	Sozialabgaben und Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6401000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	85.662	120.300	122.600	125.000	128.000	131.000
6451000	Aufwand an ZVK	29.122	50.500	51.300	52.500	54.000	55.000
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	3.372	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Ergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad							
Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					
		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
6499999	SU Sozialabgaben und Altersversorgung	118.156	170.800	173.900	177.500	182.000	186.000
.		0	0	0	0	0	0
.	Sonstige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6509000	Sonstiger Aufwand für Personalmaßnahmen	1.060	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläum	0	0	0	0	0	0
6560000	Aufwand für Belegschaftsveranstaltungen	500	500	500	500	500	500
.		0	0	0	0	0	0
6599999	SU sonstige Personalaufwendungen	1.560	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
.		0	0	0	0	0	0
.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6620000	Abschreibung auf Gebäude u. Sachanlagen	83.001	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
.		0	0	0	0	0	0
6699999	SU Abschreibungen	83.001	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
.		0	0	0	0	0	0
.	Aufwand für Rechte und Dienste	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6701000	Mieten und Pachten	1.872	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6710000	Leasing	1.156	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.336	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6720100	Datenverarbeitungskosten	6.288	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6730000	Gebühren	5.032	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6771000	Aufwand für Rechts- und Gerichtskosten	7.029	2.000	2.000	2.000	7.000	2.000
6772000	Aufwand für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	18.130	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
6779000	Aufwand für andere Beratungsleistung	6.246	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
.		0	0	0	0	0	0
6799999	SU Aufwand für Rechte und Dienste	47.089	35.700	38.600	38.600	43.600	38.600
.		0	0	0	0	0	0
.	Aufwand Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6810000	Aufwand für Zeitungen und Fachliteratur	89	200	200	200	200	200
6820000	Porto und Versandkosten	6	200	200	200	200	200
6832000	Telefonkosten	1.366	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6840000	amtliche Bekanntmachungen	0	200	200	200	200	200
6850000	Reisekosten	1.356	100	100	100	100	100
6860100	Aufwand für Verfügungsmittel	0	600	600	600	600	600
6861000	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	5.272	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6880000	Aufwand für Fort- und Weiterbildung	11.990	8.000	18.500	8.000	2.500	2.500
.		0	0	0	0	0	0
6899999	SU Aufwand Kommunikation, Dokumentation, Info	20.079	17.800	28.300	17.800	12.300	12.300
.		0	0	0	0	0	0
.	Aufwand für Beiträge und sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
6900100	Beiträge für Gebäudeversicherung	17.336	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.839	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500
6910000	Mitgliedsbeiträge	2.577	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	500	500	500	500	500
.		0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Ergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					
		Ergebnis des Jahresabschluss es 2023	2024	2025	2026	2027	2028
6999990	SU Aufwand für Beiträge und sonst. Aufwendungen	21.752	25.300	26.700	26.700	26.700	26.700
.		0	0	0	0	0	0
.	Betriebliche Steuern	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
7020000	Grundsteuer	746	750	4.350	4.350	4.350	4.350
.		0	0	0	0	0	0
7099990	SU Betriebliche Steuern	746	750	4.350	4.350	4.350	4.350
.		0	0	0	0	0	0
.	Aufwand für Zuschüsse und Kostenerstattungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinde	12.326	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
.		0	0	0	0	0	0
7179999	SU Aufwand für Zuschüsse und Kostenerstattungen	12.326	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
.		0	0	0	0	0	0
.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
7710000	Bankzinsen langfristig	208	0	0	22.600	16.700	10.500
7711000	Bankzinsen kurzfristig	0	50	50	50	50	50
7790000	Zinsen Steuernachforderungen	0	0	0	0	0	0
7769999	SU Zinsen und ähnliche Aufwendungen	208	50	50	22.650	16.750	10.550
.		0	0	0	0	0	0
.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
7990200	Aufwand Umsatzsteuernachzahlung 2010 - 2018	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
.	SU Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
.		0	0	0	0	0	0
7999999	Summe Aufwendungen	1.241.088	1.373.000	1.478.500	1.505.400	1.506.300	1.501.100

Haushaltsplan 2025

Finanzhaushalt								
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.983	338.000	338.500	338.500	338.500	338.500
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0	0	0
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	0	0
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.006.501	200.400	991.000	1.017.900	1.018.800	1.013.600
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85	0	0	0	0	0
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	83.434	44.600	39.000	39.000	39.000	39.000
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	1.496.002	583.000	1.368.500	1.395.400	1.396.300	1.391.100
10	830	Personalauszahlungen	-513.284	-658.600	-667.000	-680.600	-686.400	-691.400
11	831	Versorgungsauszahlungen	-29.122	-50.500	-51.300	-52.500	-54.000	-55.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.158	-478.100	-570.800	-560.300	-559.800	-554.800
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-67.253	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0	0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-208	-50	-50	-22.650	-16.750	-10.550
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-746	-750	-4.350	-4.350	-4.350	-4.350
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.053.771	-1.203.000	-1.308.500	-1.335.400	-1.336.300	-1.331.100
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	442.231	-620.000	60.000	60.000	60.000	60.000
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	75.329	346.500	346.500	346.500	346.500	346.500
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	75.329	346.500	346.500	346.500	346.500	346.500
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-38.699	0	0	0	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-55.000	-30.000	-1.565.000	-185.000	-30.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.681	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-750	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Finanzhaushalt								
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-41.130	-58.000	-33.000	-1.568.000	-188.000	-33.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	34.199	288.500	313.500	-1.221.500	158.500	313.500
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	476.430	-331.500	373.500	-1.161.500	218.500	373.500
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	500.000	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-106.005	0	0	0	-250.000	-250.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-106.005	0	0	500.000	-250.000	-250.000
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	370.425	-331.500	373.500	-661.500	-31.500	123.500
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	72.804	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-58.649	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	14.155	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	418.372	802.900	471.400	844.900	183.400	151.900
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	384.580	-331.500	373.500	-661.500	-31.500	123.500
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	802.952	471.400	844.900	183.400	151.900	275.400

Haushaltsplan 2025

Investitionen

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad

Nr. Bezeichnung	Haushalt 2024	Haushalt 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
024 Betriebs- und Geschäftsausgaben	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
035 Sanierung Filteranlage	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
036 Sanierung Außenterasse u.Sonnenschutz	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
037 Erneuerung Sozialraum	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
038 Umrüstung Sicherheitsamaturen Chlorgas	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
039 Beckensanierung	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00	0,00
040 Erneuerung Fliesen-Natursteinflächen	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00
041 Sanierung Duschen inkl. WC-Anlagen	0,00	0,00	0,00	-185.000,00	0,00
042 Erneuerung Fensterfront Zugang Außenbecken	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00

Haushaltsplan 2025

Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 €

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-390,4	-338,0	-338,5	-338,5	-338,5	-338,5
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5551	Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5552	Grundsteuer B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5553	Gewerbesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5554	Grunderwerbsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5559	Andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
558	Erträge aus Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
547	Erträge aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-1.146,8	-890,4	-991,0	-1.017,9	-1.018,8	-1.013,6
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-96,4	-100,0	-110,0	-110,0	-110,0	-110,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-55,2	-44,6	-39,0	-39,0	-39,0	-39,0
10	Summe der ordentlichen Erträge Aufwendungen	-1.688,9	-1.373,0	-1.478,5	-1.505,4	-1.506,3	-1.501,1
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	518,9	658,6	667,0	680,6	686,4	691,4
644-646	Versorgungsaufwendungen	29,1	50,5	51,3	52,5	54,0	55,0
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	516,6	478,1	570,8	560,3	559,8	554,8
66	Abschreibungen	163,2	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	12,3	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,7	0,8	4,4	4,4	4,4	4,4
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.240,9	1.373,0	1.478,5	1.482,8	1.489,6	1.490,6
20	Verwaltungsergebnis	-448,0	0,0	0,0	-22,6	-16,7	-10,5
56,57	Finanzerträge	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,2	0,1	0,1	22,7	16,8	10,6
23	Finanzergebnis	0,1	0,1	0,1	22,7	16,8	10,6
24	Ordentliches Ergebnis	-447,9	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
59	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	Jahresergebnis	-447,9	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Haushaltsplan 2025

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-390,4	-338,0	-338,5	-338,5	-338,5	-338,5
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.146,8	-890,4	-991,0	-1.017,9	-1.018,8	-1.013,6
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-96,4	-100,0	-110,0	-110,0	-110,0	-110,0
			0,0	-790,0	-110,0	-110,0	-110,0	-110,0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-55,2	-44,6	-39,0	-39,0	-39,0	-39,0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.688,9	-1.373,0	-1.478,5	-1.505,4	-1.506,3	-1.501,1
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	518,9	658,6	667,0	680,6	686,4	691,4
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29,1	50,5	51,3	52,5	54,0	55,0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516,6	478,1	570,8	560,3	559,8	554,8
14	66	Abschreibungen	163,2	170,0	170,0	170,0	170,0	170,0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12,3	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17	72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,7	0,8	4,4	4,4	4,4	4,4
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.240,9	1.373,0	1.478,5	1.482,8	1.489,6	1.490,6
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-448,1	-0,1	-0,1	-22,7	-16,8	-10,6
21	56, 57	Finanzerträge	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,2	0,1	0,1	22,7	16,8	10,6
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,1	0,1	0,1	22,7	16,8	10,6
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.689,0	-1.373,0	-1.478,5	-1.505,4	-1.506,3	-1.501,1
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	1.241,1	1.373,0	1.478,5	1.505,4	1.506,3	1.501,1
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-447,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	59	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-447,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Nachrichtlich:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2025

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktswimmbad

			Haushaltsansatz		Planungsdaten			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	-1.658,0	---	---	---	---	---

Haushaltsplan 2025

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 €

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
03	Investitionszuweisungen, Zuschüsse und Investitionsbeiträge	75,3	346,5	346,5	346,5	346,5	346,5
04	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	Rückzahlung von gewährten Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	Summe der Einzahlungen	75,3	346,5	346,5	846,5	346,5	346,5
07	Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
08	Tilgung von Krediten	-106,0	0,0	0,0	0,0	-250,0	-250,0
09	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanl.	-41,1	-58,0	-33,0	-1.568,0	-188,0	-33,0
10	davon:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Investitionen in Finanzanlagen	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	davon:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Ausleihungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Summe der Auszahlungen	-147,1	-58,0	-33,0	-1.568,0	-438,0	-283,0
16	Saldo	-71,8	288,5	313,5	-721,5	-91,5	63,5

Haushaltsplan 2025

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	406,0	338,0	338,5	338,5	338,5	338,5
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.006,5	200,4	991,0	1.017,9	1.018,8	1.013,6
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	83,4	44,6	39,0	39,0	39,0	39,0
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	1.496,0	583,0	1.368,5	1.395,4	1.396,3	1.391,1
10	830	Personalauszahlungen	-513,3	-658,6	-667,0	-680,6	-686,4	-691,4
11	831	Versorgungsauszahlungen	-29,1	-50,5	-51,3	-52,5	-54,0	-55,0
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-443,2	-478,1	-570,8	-560,3	-559,8	-554,8
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-67,3	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-0,2	-0,1	-0,1	-22,7	-16,8	-10,6
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-0,7	-0,8	-4,4	-4,4	-4,4	-4,4
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.053,8	-1.203,0	-1.308,5	-1.335,4	-1.336,3	-1.331,1
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	442,2	-620,0	60,0	60,0	60,0	60,0
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	75,3	346,5	346,5	346,5	346,5	346,5
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	75,3	346,5	346,5	346,5	346,5	346,5
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-38,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	-55,0	-30,0	-1.565,0	-185,0	-30,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1,7	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2025

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-41,1	-58,0	-33,0	-1.568,0	-188,0	-33,0
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	34,2	288,5	313,5	-1.221,5	158,5	313,5
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	476,4	-331,5	373,5	-1.161,5	218,5	373,5
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-106,0	0,0	0,0	0,0	-250,0	-250,0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-106,0	0,0	0,0	500,0	-250,0	-250,0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	370,4	-331,5	373,5	-661,5	-31,5	123,5
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	72,8	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-58,6	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	14,2	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	418,4	802,9	471,4	844,9	183,4	151,9
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	384,6	-331,5	373,5	-661,5	-31,5	123,5
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	803,0	471,4	844,9	183,4	151,9	275,4

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2. Land	0	0	0
2.3. Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4. Zweckverbände und dgl.			
2.5. Sonstiger öffentl. Bereich			
2.6. Kreditmarkt	0	0	0
Kassenkredite			
2.7. Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen Wirtschaftlich gleichkommen			
4.1. Leasing			
4.2. Sonstige			
Summe			
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1. Aus Krediten			
5.2. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6 Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen aus Sonderrücklagen für andere Zwecke-			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von von Mitgliedschaften in Zweckverbänden.			
8. Anteilige Schulden im Rahmen von Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			
Summe	0	0	0

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -**

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
1		2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
	Summe der Rücklagen			
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)</i>			
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern			
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen	107	118	118
	Summe der Rückstellungen	107	118	118

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1000 EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

Stellenplan

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitsnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.24 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3					2	1
	Verwaltung									0,65									0,65	0,65	0,65	Teilzeit mit 64,94 % Ab 01.08.2023 Stelle besetzt
	Aufsicht									1	1	4							6	6	6	Spervermerk auf Stelle EG 6
	Reinigung															3,27			3,27	3,27	3,27	5 Mitarbeiter TZ 65,38 %
Stellenplan 2025										1,65	1	4				3,27			9,92	9,92		
Stellenplan 2024										1,65	1	4				3,27			9,92	9,92		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen										1,65	1	4				3,27			9,92	9,92		

Die ab 2017 geltende Entgeltordnung zum TVöD besagt, dass der Betriebsleiter des Schwimmbades in der EG 8 ist, ein Stellvertreter in der EG 7. Diese Tarif-Vorgabe ist eingearbeitet. Die Stelle EG 6 in der Aufsicht ist die so genannte zBV-Stelle, die für das Anschlussjahr von Auszubildenden vorgesehen ist. Gem. Beschluss vom 23.06.23 ist eine weitere ZBV-Stelle für ein Jahr genehmigt.

Reinigung 5 Mitarbeiter Teilzeit mit 65,38 %

