

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
des
Zweckverbandes
Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal
für das Haushaltsjahr 2023**



Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung des Zweckverbandes "Mittelpunktschwimmbad Dietzhölzthal" für das Haushaltsjahr 2023

1. Haushaltssatzung

Aufgrund des § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) vom 16.12.1969 (GVBl. I, S. 307), zuletzt geändert durch Artikel 1 bis 5 des Gesetzes vom 11.12.2019 (GVBl. 2019 Nr. 28 S. 416 ff.), in Verbindung mit § 94 ff. der Hess. Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11.12.2020 (GVBl. I S. 915), hat die Verbandsversammlung am folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.258.800 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.258.800 €
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	104.500 €
---	-----------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	123.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 123.000 €
mit einem Saldo von	0 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 110.000 €
mit einem Saldo von	- 110.000 €

Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	- 5.500 €
--	-----------

festgesetzt.

2

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **150.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird für das Jahr 2023 auf **54,2156 €** je Einwohner nach dem Stand vom 30.06.2022 (Statistisches Landesamt) festgesetzt.

Gemeinde Eschenburg	10.065 Einwohner	(63,9494 %)
Gemeinde Dietzhölztal	5.674 Einwohner	(36,0506 %)
Gesamt	15.739 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.

Eschenburg, den

**Zweckverband
„Mittelpunktschwimmbad
Dietzhölztal“**

.....
Konrad
Verbandsvorsteher

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2023

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach §§ 102 Abs. 4, 103 Abs. 2 und 105 Abs. 2 HGO erforderliche(n) Genehmigung(en) der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung 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
DietzhölztaI“**

.....
Konrad
Verbandsvorsteher

Vorbericht

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2022 wurde am 24.11.201 beschlossen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wurde

im Ergebnishaushalt

	Planzahlen	Ergebnis
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.262.290 Euro	1.108.832,27 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-1.252.800 Euro	662.292,39 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	Ergebnis
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	104.500 Euro	232.274,08 Euro
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	86.340 Euro	85.588,47 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.000 Euro	-463.215,16 Euro
mit einem Saldo von	-83.340 Euro	-377.726,69 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-195.000 Euro	-297.379,85 Euro
mit einem Saldo von	-195.000 Euro	297.379,85 Euro
mit einem Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	-7.160 Euro	-151.927,24 Euro

festgesetzt.

Das Ergebnis 2022 ist nur als vorläufiges Ergebnis zu werten, da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2022 das Jahr noch nicht abgeschlossen ist. Später eingehende Rechnungen und Einnahmen, die AFA (teilweise) bzw. Auflösung Sonderposten, sowie die letzten Teilzahlungen der Tilgungen und Zinsen sind noch nicht berücksichtigt.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2021 wurde am 25.11.2020 beschlossen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wurde

im Ergebnishaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.092.000 Euro	1.099.767,17 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-1.081.550 Euro	940.008,78 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	108.850 Euro	351.430,46 Euro
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	207.390 Euro	84.842,02 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-478.100 Euro	-48.648,71 Euro
mit einem Saldo von	-270.710 Euro	36.193,31 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-149.000 Euro	24.067,48 Euro
mit einem Saldo von	-149.000 Euro	24.067,48 Euro
mit einer Änderung der Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	36.270 Euro	-411.691,23 Euro

festgesetzt.

Das Ergebnis 2021 ist nur ein vorläufiges, da der Jahresabschluss noch aussteht.

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.

Für das Ergebnis im Jahr 2021 musste aufgrund der Schließungszeit wegen der Corona-Pandemie durch Einnahmeverluste und zusätzlicher unvorhersehbarer Aufwendungen ein Nachtragshaushalt aufgestellt werden. Die weitere Entwicklung ist nicht einschätzbar.

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 2023 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 Vorvorjahres
- Planungen für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre

Eröffnungsbilanz

Der Zweckverband „Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal“ 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 Dietzhölztal“ erstellt. Diese Bilanz wurde vom Amt für Revision und Vergabe geprüft und von der Verbandsversammlung am 15.04.2010 beschlossen.

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss 2008, 2009, 2010 und 2011 sind zwischenzeitlich geprüft und beschlossen. Der Jahresabschluss 2012 liegt der Prüfstelle zur Entscheidung der Prüffähigkeit ebenfalls vor.

Die Feststellungsbeschlüsse der Jahresrechnungen 2013 bis 2021 wurden erstellt und der Kommunalaufsicht gemeldet. Die jeweiligen Jahresrechnungen werden im Rahmen einer Zielvereinbarung über den Zeitplan mit der Kommunalaufsicht abgestimmt und aufgestellt.

Aufbau des Haushaltsplanes:

Der doppische Haushalt weist folgende Grundstruktur auf:

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

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2023

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 nicht den Vorgaben des § 3 Abs. 3 GemHVO.

Nach Auffassung des Verbandes kann von dieser Sollvorschrift, gemäß den Vorgaben des Finanzplanungserlasses 2019 Nr. 2 Seite 9 letzter Absatz abgesehen werden, weil die Tilgung der Darlehn aus dem bestehenden Finanzmittelbestand, gemäß der nachfolgenden Tabelle finanziert werden kann. Neue Darlehn werden aufgrund der Zuschussfinanzierung der anstehenden Investitionen durch die Mitgliedsgemeinden des Verbandes nicht entstehen.

Kreditbestand am 31.12.2022	109.905 €
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.500 €
Tilgung 2023	110.000 €
Differenz	5.500 €

Der voraussichtliche Zahlungsmittelbestand am 31.12.2022 beträgt voraussichtlich 277.000 € und reicht aus, die verbleibenden Tilgungen zu finanzieren.

Der Verband plant darüber hinaus die vollständige Tilgung der bestehenden Darlehn. Dies ist möglich, durch die Anhebung der Tilgungsleistung bei zukünftigen Änderungen der Konditionen der vorhandenen Darlehn, von denen sämtliche Darlehn betroffen sind.

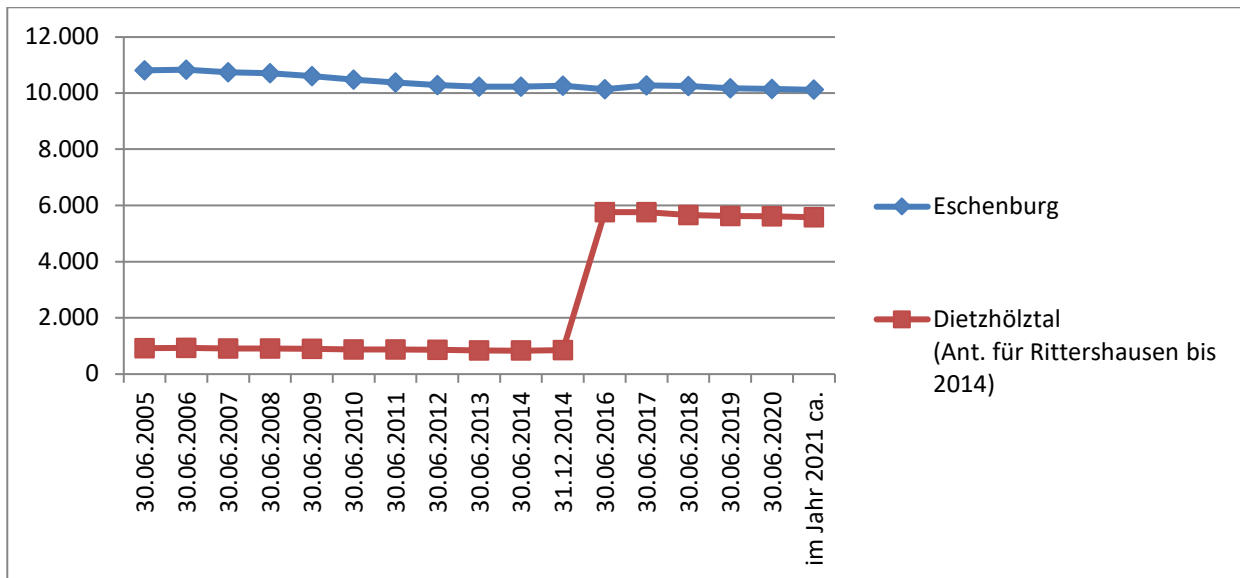
Weiterhin sind im Vorbericht die Auswirkungen der demografischen Entwicklung der Gemeinden, die sich auch auf den Zweckverband auswirken können, aufgezeigt.

Auswirkungen der Demografischen Entwicklung des Zweckverbandes

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Stichtag	Mitgliedsgemeinden	
	Eschenburg	Dietzhölztal (Ant. für Rittershausen bis 2016)
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
30.12.2014	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	9.946	5.524
30.06.2022	10.065	5.674

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 in Eschenburg registriert werden. Auch die Schülerzahlen sind bisher entgegen der Prognose nicht so stark zurückgegangen. Bis zum Schuljahr 2021/2022 werden die Schülerzahlen zwar weiterhin sinken, aber im Schuljahr 2022/2023 wird in der Statistik des Schulamtes wieder von einer vorübergehenden Steigerung ausgegangen. Durch die Einschränkung, die die Hygienekonzepte von Bad und Schulen vorschreiben, können aber nicht mehr so viele Schulklassen das Bad nutzen und die Zahlen der Besuche und die damit verbundenen Erstattungen werden vermutlich weniger sein.

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 Besucherklientel 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.

Nicht planbar sind die Auswirkungen der Corona-Pandemie, ob es wieder zu geltenden Einschränkungen kommt bzw. wie lange diese dann Bestand haben.

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.

ERLÄUTERUNGEN

Ergebnishaushalt:

Erträge (€)

Sachkonten-Nr.

5003000 Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung

An den Mieteinnahmen Praxis Debus hat sich gegenüber dem Vorjahr nichts geändert. Beim Fitnessstudio Physiofit greifen noch die Nutzungsbeschränkungen. Hier wurde dem Mieter vorübergehend eine Reduzierung der Pacht gewährt. Im Kellerbereich konnte für die Räume des ehemaligen Nagelstudio eine neue Mieterin gewonnen werden, die eine Praxis für Osteopathie betreibt. Das Bistro ist auch wieder verpachtet.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5003000	12.794	14.000	14.000

5090000 Eintrittsgelder und Gebühren

Für das Jahr 2023 planen wir mit vergleichbaren Besucherzahlen wie 2022. Ob wir durch eine Gasmangellage oder durch neue Einschränkungen im Rahmen von Corona, mit Schließungen oder Einschränkungen rechnen müssen, ist nicht abzusehen.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2022
5090000	131.788	240.000	240.000

5300100 Nebenerlöse aus Vermietungen und Verpachtungen

Die Abschlagzahlungen für Wasser und Abwasser und Müllgebühren der Mieter für 2023 werden nach Abrechnung des Jahres 2022 festgelegt.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5300100	832	1.500	1.500

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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5309900	3.932	8.500	8.500

5399000 Ertrag aus Energiegewinnung

Die Erstattung des KWK-Bonus sowie die Erstattung des Hauptzollamtes erfolgt meist zeitverzögert. Für 2022 liegt uns noch keine Jahresabrechnung vor.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5399000	30.093	30.000	30.000

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:	10.065 (63,9494 %)	545.680 €
Dietzhöhlztal:	5.674 (36,0506 %)	307.620 €
	15.739	853.300 €

Umlage pro Einwohner: 54,2156 €

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5422000	796.500	856.790	853.300

Überblick über die bisherige Entwicklung (in €):

Jahr	Gemeinde Eschenburg	Gemeinde Dietzhöhlztal	Umlage Gesamt	Umlage pro Einwohner
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. Daher rechnen wir mit vergleichbaren Einnahmen wie 2022. Auch hier gelten die für Sachkonto 5090000 angeführten Einschränkungen.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5424000	5.080	40.000	40.000

5460100 Erträge aus Auflösung Sonderposten

Dieser Ansatz ergibt sich aus der Fortschreibung des Anlagennachweises Jahr 2023.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5460100	57.760	71.500	71.500

5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen

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

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5640000	4	10	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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
5710100	0	0	0

Ergebnishaushalt:

Aufwendungen (€)

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

Dient zur Anschaffung von Büromaterial, Druckerpatronen usw.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6010100	184	200	200

6030100 Betriebsstoffe

Der Bedarf an Chemikalien usw. ist teilweise abhängig vom Besucheraufkommen und beim Ergebnis 2021 spielt die verlängerte Schließungszeit eine Rolle.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6030100	5.190	8.000	8.000

6030200 Laborbedarf

Ansatz für Material im Bereich Labor (Wasserqualitätsmessung) kann gleich bleiben.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6030200	0	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 2023 sind noch nicht bekannt. Daher kann sich der Ansatz noch während der Beratungen ändern. Preissteigerungen aufgrund der allgemeinen Entwicklung werden den Haushalt des Verbandes im gesamten Energiebereich belasten.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6051000	13.408	38.000	40.000

6052000 Gas

Den Ansatz des letzten Jahres haben wir nicht verändert, weil wir zum jetzigen Zeitpunkt nicht wissen, ob unser Lieferant die Preise, aufgrund von gesetzlichen Änderungsmöglichkeiten bei den Gaspreisen, diese ändert. Wir haben noch einen Vertrag bis Ende 2024. Danach erfolgt die Gaslieferung durch die KEAM.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6052000	86.148	105.000	105.000

6056000 Wasser**6057000 Abwasser****6058000 Abfallbeseitigung**

Wasser und Abwasserkosten werden aus dem Verbrauch ermittelt. Die neuen Gebühren bei der Zählermiete und für den Verbrauch machen sich bemerkbar. 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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6056000	25.533	48.000	50.000
6057000	28.635	48.000	49.000
6058000	631	900	900

6061000 Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen

Ein Ansatz für Anschaffungen, die das Gebäude oder die Außenanlage betreffen. Der Ansatz erhöht sich aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6061000	714	2.000	2.500

6062000 Materialaufwand für technische Anlagen

Material im Austausch für defekte technische Anlagen usw. Der Ansatz erhöht sich aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6062000	1.356	2.500	3.000

6063000 Materialaufwendungen für Einrichtungen und Ausstattungen

Der Ansatz ist für Ersatz von Materialien, die durch das Personal ausgetauscht werden können, vorgesehen. Der Ansatz erhöht sich aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6063000	1.990	6.000	6.500

6070000 Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutz

Arbeitsschutzkleidung und –vorrichtungen sind gesetzlich vorgeschrieben. Dienstkleidung muss in regelmäßigen Abständen erneuert werden.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6070000	2.685	1.700	1.700

6081000 Reinigungsmaterial

An Hygienevorschriften sind wir gebunden und werden ständig kontrolliert, so dass ein hoher Bedarf an Reinigungsmitteln und -material benötigt wird. Der Ansatz erhöht sich aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6081000	3.799	4.000	4.500

6089000 übriger sonstiger Materialaufwand

Der Ansatz ist überwiegend für den Erwerb erforderlicher Eintrittstickets vorgesehen. Im kommenden Jahr muss der Bestand teilweise erneuert werden.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6089000	2.225	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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6131000	3.033	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.

6162000 Instandhaltung von technischen Anlagen

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

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.

6163000 Instandhaltung von Einrichtungen u. Leitungen

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

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6161000	36.690	48.000	40.000
6162000	17.248	57.000	30.000
6162100	3.300	3.300	3.300
6163000	5.778	25.000	15.000

6166000

Wartungskosten

Wartungsverträge für bestehenden Anlagen und Gerätschaften zzgl. des benötigten Materials. Der Ansatz hat sich wegen der Erweiterung und Erneuerung der technischen Anlagen erheblich erhöht.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6166000	19.804	29.000	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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6169000	0,00	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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6173000	0	3.500	3.500

6201000

Entgelt für Beschäftigte

Der Ansatz beinhaltet die Vergütung für 4 Schwimmmeistergehilfen/Fachangestellte für Bäderbetriebe (inkl. 1 Betriebsleiter, 1 Stellv. Betriebsleiter), eine Verwaltungskraft und 5 Reinigungskräfte jeweils in Teilzeit. Es wurde für das Jahr 2023 und die folgenden Jahre 3 % eingeplant.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6201000	265.276	359.700	355.000

6201001

Leistungsentgelt Beschäftigte

Ansatz für im Tarifvertrag festgelegte Zulage.

6201030

Entgelt für Aushilfen

Dieser Betrag ist zur Vergütung der Aushilfen in Aufsicht und Reinigung vorgesehen.

6222000

Sonderzuwendung Arbeitnehmer

Dieser Betrag ist für das Bikeleasing der Mitarbeiter vorgesehen.

6251010

Aufstockungsbetrag Altersteilzeit

Ansatz für die seit 2022 in Altersteilzeit befindliche Reinigungskraft.

6261000

Ausbildungsentgelt für Auszubildende

Für zwei Auszubildende 2. Lehrjahr.

6401000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung**6451000 Aufwand an ZVK**

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

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6201001	11.396	5.600	6.000
6201030	10.540	24.000	40.000
6222000	0	0	2.000
6251010	2.704	3.800	2.400
6261000	11.463	28.500	30.000
6401000	88.094	95.100	100.000
6451000	21.838	40.800	42.500

6482000 Rückstellung Altersteilzeit

Es werden bis zum 31.07.2023 Rückstellungen gebildet, die danach während der Freistellungsphase ausgezahlt werden. Dies betrifft eine Reinigungskraft.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6482000	7.631	1.600	1.000

6509000 Sonstige Aufwand für Personalmaßnahmen

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

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6509000	1.172	1.300	1.300

6550000 Aufwendungen für Dienstjubiläum

Es steht kein Dienstjubiläum an.

6560000 Aufwand für Belegschaftsveranstaltungen

Ansatzhöhe wie im Vorjahr.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6560000	500	500	500

6620000 Abschreibungen

Dieser Ansatz ergibt sich aus der Fortschreibung des Anlagennachweises für das Jahr 2023.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6620000	104.086	176.000	176.000

6701000 Mieten und Pachten

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

6710000 Leasing

Der Ansatz ist für die neue Telefonanlage im Schwimmbad.

6720000 Lizenzen und Konzessionen

Lizenzverlängerungen im EDV-Bereich müssen im Turnus erneuert werden.

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.

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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6701000	2.231	2.500	2.500
6710000	0	0	1.200
6720000	501	1.000	1.000
6720100	8.654	8.400	9.000
6730000	3.265	3.000	5.000

6771000 Aufwand für Sachverständige, Rechts- und Gerichtskosten

Ansatz für eventuelle Gerichtsverfahren, sowie ein Energieaudit, das alle 4 Jahre erneuert werden muss und erst im Jahr 2023 wieder fällig ist.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6771000	500	1.500	5.000

6772000 Aufwand für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung

Dieser Ansatz beinhaltet die Kosten für unvermutete Kassenprüfungen und die Prüfung der Jahresrechnung. Für die zurückliegenden Jahre wurden Rückstellungen gebildet.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6772000	10.097	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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6779000	6.196	6.500	6.500

6810000 Aufwand für Zeitungen und Fachliteratur**6820000 Porto- und Versandkosten****6832000 Telefonkosten**

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

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6810000	83	200	200
6820000	83	200	200
6832000	638	850	1.000

6840000 amtliche Bekanntmachungen**6850000** Reisekosten**6860100** Aufwand für Verfügungsmittel

Die Ansatzhöhe wird gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6840000	0	200	200
6850000	0	100	100
6860100	222	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.

6880000 Aufwand für Fort- und Weiterbildung

Je nach Angebot sind Fortbildungsmaßnahmen erforderlich z. B. für Betriebsleitung.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6861000	7.073	7.500	7.500
6880000	3.963	2.500	5.000

6900100 Versicherungsbeiträge

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

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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6900100	13.777	14.000	15.000
6909000	1.698	2.100	2.100

6910000 Mitgliedsbeiträge

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

6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

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

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
6910000	2.390	4.700	4.700
6993000	0	500	500

7020000 Grundsteuer

Ergibt sich aus den Berechnungssätzen der Gemeinde Eschenburg.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
7020000	746	750	750

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>

22.000 € Erstattung Gemeinde für Personal- und Finanzwirtschaft und für die Verwaltungskraft des Abwasserverbandes, die Verwaltungsleistungen für den Zweckverband erbringt.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
7172000	19.955	13.000	25.000

7710000 Bankzinsen langfristig

Durch jährliche Tilgungsraten reduziert sich die gesamte Darlehnschuld und die Zinsen werden reduziert. Der Verband hat zum 30.11.2023 seine Darlehen abbezahlt.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
7710000	10.149	9.450	200

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 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
7711000	0	0	50

Finanzhaushalt

Erträge (€)

Sachkonten-Nr.**3602010 Zugang SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden**

Dieser Ansatz beinhaltet den Zuschuss der Gemeinden für das 2023.

Eschenburg: 82.000 € (2/3 von 123.000 €)

Dietzhöhlzta: 41.000 € (1/3 von 123.000 €)

Das neue Bauprogramm muss noch durch den neuen Fachberater bzw. durch ein Ing.-Büro ausgearbeitet werden. Dann werden die jährlich gleichbleibenden Beträge der Gemeinde festgelegt.

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.

Inv.-Nr. 031 Schwimmhallenbeleuchtung

Ansatz für die LED-Schwimmhallenbeleuchtung. Hier muss noch nach Fördergelder wie z.B. EKM geprüft werden, dies erfolgt durch das Ing.-Büro Assmann.

Inv.-Nr. 032 Schwallwasserbehälter

Ansatz für ein Schwallwasserbehälter, der dient als Zwischenspeicher für Wasser, das von Schwimmbecken zur Aufbereitung fließt

Inv.-Nr. 033 Beckenuntersuchung / Sanierungsplanung

Ansatz für ein Gutachten bzw. Schadensanalyse Betonsanierung Schwimmerbecken/Nichtschwimmerbecken, da noch nicht sicher ist ob Beton- bzw. Edelstahlsanierung. Es liegt ein Angebot für eine Edelstahlsanierung vor in Höhe von 660.000 Euro.

Inv.-Nr. 034 Beschattung Außenbereich

Ansatz für die Beschattung des Außenbereiches.

0951210 Zugänge eigene Sportstätten

Das Bauprogramm 2023 – 2028 beinhaltet Maßnahmen, die über den genannten Zeitraum angegangen werden müssen.

Folgende Punkte sind für das Bauprogramm noch vorgesehen. Es liegen aber noch keine Kostenberechnungen bzw. Kostenschätzungen vor. Diese sollen durch den neuen Fachberater bzw. durch Ing.-Büro vorgenommen werden:

- Scheibenerneuerung Anbau
- Duschpaneel Dampfbad
- Fliesenerneuerung Boden im Anbau
- Fliesenerneuerung Boden und Wände, Duschbereich
- Solarthermie zur Beckenwassererwärmung, wird vom Ing.-Büro Assmann geprüft ob machbar und Kostenschätzung
- Erneuerung BHKW, wird vom Ing.-Büro Assmann geprüft

Bauprogramm Zweckverband Mittelpunktschwimmbad 2023-2028

Nr.:	Projekt	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
031	Schwimmhallenbeleuchtung	60					
032	Schwallwasserbehälter	15					
033	Beckenuntersuchung / Sanierungsplanung	25					
034	Beschattung Außenbereich	20					
024	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3	3	3	3	3	3
Summe		123	3	3	3	3	3

4207120 Verb. Kreditaufnahme für Investitionen bei Kreditinstituten

Es handelt sich bei diesem Ansatz um die Tilgung der z. Z. bestehenden Darlehen. Durch neue Zinsbindungen konnten Konditionen ausgehandelt werden, die es ermöglichen, den Verband zum 30.11.2023 zu entschulden.

Sachkonto	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023
4207120	411.691	195.000	110.000

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Sachkto.	Bezeichnung	Haushalt 2023	Haushalt 2022	Ergebnis 2021	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
.	Ertrag						
.							
.	Umsatzerlöse						
.							
5003000	Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-14.000	-14.000	-12.794	-14.000	-14.000	-14.000
5090000	Eintrittsgelder und Gebühren	-240.000	-240.000	-131.788	-240.000	-240.000	-240.000
.							
5099999	SU Umsatzerlöse	-254.000	-254.000	-144.582	-254.000	-254.000	-254.000
.							
.	Sonstige betriebliche Erträge						
.							
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-1.500	-1.500	-832	-1.600	-1.600	-1.600
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energie						
5309900	Ertrag aus Werbung und Nutzungsentgelten	-8.500	-8.500	-3.932	-8.500	-8.500	-8.500
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen geprüft						
5399000	Ertrag aus Energiegewinnung	-30.000	-30.000	-30.093	-30.000	-30.000	-30.000
.							
5399999	SU sonstige betriebliche Erträge	-40.000	-40.000	-34.857	-40.100	-40.100	-40.100
.							
.	Erträge aus Zuweisungen und Auflösung SOPO						
.							
5410900	Zuweisung v. Förderverein						
5422000	Verbandsumlage Mitgliedsgemeinden	-853.300	-856.790	-796.500	-833.900	-815.350	-826.140
5424000	Zuweisungen für Schulschwimmen - Lahn-Dill-Kreis -	-40.000	-40.000	-5.080	-40.000	-40.000	-40.000
5426000	Zuweisung Jobcenter und Kurzarbeitergeld			-55.180			
5428000	Zuweisung von öff. Bereichen						
5460100	Erträge Auflösung von Sonderposten	-71.500	-71.500	-57.760	-70.000	-69.000	-68.000
.							
5499999	SU Erträge aus Zuweisungen und Auflösung SOPO	-964.800	-968.290	-920.324	-943.900	-924.350	-934.140
.							
.	Zinsen und ähnliche Erträge						
.							
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen		-10	-4			
5710100	Bankzinsen						
.							
5799999	SU Zinsen und ähnliche Erträge		-10	-4			
.							
5999999	SU Erträge	-1.258.800	-1.262.300	-1.099.767	-1.238.000	-1.218.450	-1.228.240
.							
.							
.							
.	Aufwand						
.							
.	Verbrauchsmaterial						
.							
6010100	Aufwand für Büromaterial	200	200	184	200	200	200
6030100	Betriebsstoffe	8.000	8.000	5.190	8.000	8.000	8.000
6030200	Laborbedarf	200	200		200	200	200
6051000	Strom	40.000	38.000	13.408	40.000	40.000	40.000
6052000	Gas	105.000	105.000	86.146	105.000	105.000	105.000

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Sachkto.	Bezeichnung	Haushalt 2023	Haushalt 2022	Ergebnis 2021	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
6056000	Wasser	50.000	48.000	25.533	50.000	50.000	50.000
6057000	Abwasser	49.000	48.000	28.635	49.000	49.000	49.000
6058000	Abfallbeseitigung	900	900	631	900	900	900
.							
.	SU Verbrauchsmaterial	253.300	248.300	159.727	253.300	253.300	253.300
.							
.	Materialaufwand u. Verwaltungstätigkeit						
.							
6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	2.500	2.000	714	2.500	2.500	2.500
6062000	Materialaufwand für technische Anlagen	3.000	2.500	1.356	3.000	3.000	3.000
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	6.500	6.000	1.990	6.500	6.500	6.500
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.700	1.700	2.685	1.700	1.700	1.800
6081000	Reinigungsmaterial	4.500	4.000	3.799	4.500	4.500	4.500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	2.500	2.500	2.225	1.000	1.000	2.500
.							
6099999	SU Materialaufwand u. Verwaltungstätigkeit	20.700	18.700	12.769	19.200	19.200	20.800
.							
.	Aufwandsentschädigungen und Fremdleistungen						
.							
6131000	Aufwand für ehrenamtlich Tätige	3.500	3.500	3.033	3.500	3.500	3.500
6161000	Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	40.000	48.000	36.690	40.000	40.000	40.000
6162000	Instandhaltung von technischen Anlagen	30.000	57.000	17.248	30.000	30.000	30.000
6162100	Rückstellung für Motor BHKW	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
6163000	Instandhaltung von Einrichtung u. Leitungen	15.000	25.000	5.778	15.000	15.000	15.000
6166000	Wartungskosten	30.000	29.000	19.804	30.000	30.000	30.000
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
6173000	Fremdreinigung	3.500	3.500		1.500	1.500	1.500
.							
6199999	SU Aufwandsentschädigungen und Fremdleistungen	126.300	170.300	85.853	124.300	124.300	124.300
.							
.	Entgelte Arbeitnehmer						
.							
6201000	Entgelt für Beschäftigte	355.000	359.700	265.276	362.100	369.350	376.740
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	6.000	5.600	11.396	6.200	6.200	6.200
6201030	Entgelt für Aushilfen	40.000	24.000	10.540	40.000	40.000	40.000
6222000	Sonderzuwendung Arbeitnehmer	2.000			2.000	2.000	2.000
6251010	Aufstockung Altersteilzeit	2.400	3.800	2.704	2.400	200	
6252020	Kurzarbeitergeld			38.329			
6261000	Ausbildungsentgelte für Auszubildende	30.000	28.500	11.463	16.300		
.							
.	SU Entgelte Arbeitnehmer	435.400	421.600	339.708	429.000	417.750	424.940
.							
.	Sozialabgaben und Altersversorgung						
.							
6401000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	100.000	95.100	88.094	98.000	95.500	97.000
6451000	Aufwand an ZVK	42.500	40.800	21.838	40.600	40.000	40.200
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	1.000	1.600	-7.631			
.							
6499999	SU Sozialabgaben und Altersversorgung	143.500	137.500	102.301	138.600	135.500	137.200
.							
.	Sonstige Personalaufwendungen						

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Sachkto.	Bezeichnung	Haushalt 2023	Haushalt 2022	Ergebnis 2021	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
.							
6509000	Sonstiger Aufwand für Personalmaßnahmen	1.300	1.300	1.172	1.300	1.300	1.300
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläum						
6560000	Aufwand für Belegschaftsveranstaltungen	500	500	500	500	500	500
.							
6599999	SU sonstige Personalaufwendungen	1.800	1.800	1.672	1.800	1.800	1.800
.							
.	Abschreibungen						
.							
6620000	Abschreibung auf Gebäude u. Sachanlagen	176.000	176.000	104.086	174.500	170.000	169.000
.							
6699999	SU Abschreibungen	176.000	176.000	104.086	174.500	170.000	169.000
.							
.	Aufwand für Rechte und Dienste						
.							
6701000	Mieten und Pachten	2.500	2.500	2.231	2.500	2.500	2.500
6710000	Leasing	1.200			1.200	1.200	1.200
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.000	1.000	501	1.000	1.000	1.000
6720100	Datenverarbeitungskosten	9.000	8.400	8.654	9.000	9.000	9.000
6730000	Gebühren	5.000	3.000	3.265	5.000	5.000	5.000
6771000	Aufwand für Rechts- und Gerichtskosten	5.000	1.500	500	1.500	1.500	1.500
6772000	Aufwand für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	8.500	8.500	10.097	8.500	8.500	8.500
6779000	Aufwand für andere Beratungsleistung	6.500	6.500	6.196	6.500	6.500	6.500
.							
6799999	SU Aufwand für Rechte und Dienste	38.700	31.400	31.444	35.200	35.200	35.200
.							
.	Aufwand Kommunikation, Dokumentation, Info u. ä.						
.							
6810000	Aufwand für Zeitungen und Fachliteratur	200	200	83	200	200	200
6820000	Porto und Versandkosten	200	200	83	200	200	200
6832000	Telefonkosten	1.000	850	638	1.000	1.000	1.000
6840000	amtliche Bekanntmachungen	200	200		200	200	200
6850000	Reisekosten	100	100		100	100	100
6860100	Aufwand für Verfügungsmittel	600	600	222	600	600	600
6861000	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	7.500	7.500	7.073	7.500	7.500	7.500
6880000	Aufwand für Fort- und Weiterbildung	5.000	2.500	3.962	3.500	2.500	2.500
.							
6899999	SU Aufwand Kommunikation, Dokumentation, Info	14.800	12.150	12.060	13.300	12.300	12.300
.							
.	Aufwand für Beiträge und sonstige Aufwendungen						
.							
6900100	Beiträge für Gebäudeversicherung	15.000	14.000	13.777	15.500	15.500	15.500
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.100	2.100	1.698	2.300	2.500	2.700
6910000	Mitgliedsbeiträge	4.700	4.700	2.390	4.700	4.800	4.900
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500		500	500	500
.							
6999990	SU Aufwand für Beiträge und sonst. Aufwendungen	22.300	21.300	17.865	23.000	23.300	23.600
.							
.	Betriebliche Steuern						
.							
7020000	Grundsteuer	750	750	746	750	750	750

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Sachkto.	Bezeichnung	Haushalt 2023	Haushalt 2022	Ergebnis 2021	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
.							
7099990	SU Betriebliche Steuern	750	750	746	750	750	750
.							
.	Aufwand für Zuschüsse und Kostenerstattungen						
.							
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinde	25.000	13.000	19.955	25.000	25.000	25.000
.							
7179999	SU Aufwand für Zuschüsse und Kostenerstattungen	25.000	13.000	19.955	25.000	25.000	25.000
.							
.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
.							
7710000	Bankzinsen langfristig	200	9.450	10.149			
7711000	Bankzinsen kurzfristig	50	50		50	50	50
7790000	Zinsen Steuernachforderungen						
7769999	SU Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250	9.500	10.149	50	50	50
.							
.	Außerordentliche Aufwendungen						
.							
7990200	Aufwand Umsatzsteuernachzahlung 2010 - 2018						
.							
.	SU Außerordentliche Aufwendungen						
.							
7999999	Summe Aufwendungen	1.258.800	1.262.300	940.009	1.238.000	1.218.450	1.228.240

Haushaltsplan 2023

Finanzhaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Nr.	Bezeichnung	Haushalt 2023	Haushalt 2022	Ergebnis 2021	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	254.000	254.000	136.431	254.000	254.000	254.000
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen						
05	Einzahlungen aus Transferleistungen						
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	893.300	896.790	944.936	873.900	855.350	866.140
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		10	4			
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	40.000	40.000	28.349	40.100	40.100	40.100
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	1.187.300	1.190.800	1.109.720	1.168.000	1.149.450	1.160.240
10	Personalauszahlungen	-538.200	-520.100	-429.383	-528.800	-515.050	-523.740
11	Versorgungsauszahlungen	-42.500	-40.800	-21.838	-40.600	-40.000	-40.200
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-476.100	-502.150	-296.174	-468.300	-467.600	-469.500
13	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-25.000	-13.000		-25.000	-25.000	-25.000
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen						
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-250	-9.500	-10.149	-50	-50	-50
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-750	-750	-746	-750	-750	-750
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.082.800	-1.086.300	-758.289	-1.063.500	-1.048.450	-1.059.240
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	104.500	104.500	351.431	104.500	101.000	101.000
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	123.000	86.340	84.842	3.000	3.000	3.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	123.000	86.340	84.842	3.000	3.000	3.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000		-42.756			
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.000	-3.000	-5.893	-3.000	-3.000	-3.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-123.000	-3.000	-48.649	-3.000	-3.000	-3.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)		83.340	36.193			
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	104.500	187.840	387.624	104.500	101.000	101.000
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-110.000	-195.000	-411.691			
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-110.000	-195.000	-411.691			

Haushaltsplan 2023

Finanzhaushalt							
Zweckverband Mittelpunktschwimmbad							
Nr.	Bezeichnung	Haushalt 2023	Haushalt 2022	Ergebnis 2021	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-5.500	-7.160	-24.067	104.500	101.000	101.000
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)			56.794			
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)			-53.076			
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)			3.718			
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	276.980	284.140		271.480	375.980	476.980
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-5.500	-7.160	-20.349	104.500	101.000	101.000
40	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	271.480	276.980	-20.349	375.980	476.980	577.980

Haushaltsplan 2023

Investitionen

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad

Nr. Bezeichnung	Haushalt 2022	Haushalt 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
024 Betriebs- und Geschäftsausgaben	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
031 Schwimmhallenbeleuchtung	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00
032 Schwallwasserbehälter	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
033 Beckenuntersuchung/Sanierungsplanung	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
034 Beschattung Außenbereich	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2023

Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 €

Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-144,6	-254,0	-254,0	-254,0	-254,0	-254,0
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. steuerähnl. 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	-856,8	-896,8	-893,3	-873,9	-855,4	-866,1
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-63,6	-71,5	-71,5	-70,0	-69,0	-68,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-34,9	-40,0	-40,0	-40,1	-40,1	-40,1
10	Summe der ordentlichen Erträge Aufwendungen	-1.099,8	-1.262,3	-1.258,8	-1.238,0	-1.218,5	-1.228,2
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	421,8	520,1	538,2	528,8	515,1	523,7
644-646	Versorgungsaufwendungen	21,8	40,8	42,5	40,6	40,0	40,2
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67- 69)	319,7	502,2	476,1	468,3	467,6	469,5
66	Abschreibungen	145,8	176,0	176,0	174,5	170,0	169,0
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	20,0	13,0	25,0	25,0	25,0	25,0
73	Steuerauf. 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	0,8	0,8	0,8	0,8
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	929,9	1.252,8	1.258,6	1.238,0	1.218,4	1.228,2
20	Verwaltungsergebnis	-169,9	-9,5	-0,2	0,0	-0,1	0,0
56,57	Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	10,1	9,5	0,3	0,1	0,1	0,1
23	Finanzergebnis	10,1	9,5	0,3	0,1	0,1	0,1
24	Ordentliches Ergebnis	-159,8	0,0	0,1	0,1	0,0	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	-159,8	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1

Haushaltsplan 2023

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-144,6	-254,0	-254,0	-254,0	-254,0	-254,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	Erträge aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-856,8	-896,8	-893,3	-873,9	-855,4	-866,1
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-63,6	-71,5	-71,5	-70,0	-69,0	-68,0
09	Sonstige ordentliche Erträge	-34,9	-40,0	-40,0	-40,1	-40,1	-40,1
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.099,8	-1.262,3	-1.258,8	-1.238,0	-1.218,5	-1.228,2
11	Personalaufwendungen	421,8	520,1	538,2	528,8	515,1	523,7
12	Versorgungsaufwendungen	21,8	40,8	42,5	40,6	40,0	40,2
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319,7	502,2	476,1	468,3	467,6	469,5
14	Abschreibungen	145,8	176,0	176,0	174,5	170,0	169,0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20,0	13,0	25,0	25,0	25,0	25,0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,7	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	929,9	1.252,8	1.258,6	1.238,0	1.218,4	1.228,2
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-169,9	-9,5	-0,3	-0,1	-0,1	-0,1
21	Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	10,1	9,5	0,3	0,1	0,1	0,1
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	10,1	9,5	0,3	0,1	0,1	0,1
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.099,8	-1.262,3	-1.258,8	-1.238,0	-1.218,5	-1.228,2
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	940,0	1.262,3	1.258,8	1.238,0	1.218,5	1.228,2
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-159,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	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)	-159,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nachrichtlich:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	-1.527,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2023

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 €

Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	351,4	104,5	104,5	104,5	101,0	101,0
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	84,8	86,3	123,0	3,0	3,0	3,0
20A	davon: Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens davon: Rückzahlung von gewährten Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84,8	86,3	123,0	3,0	3,0	3,0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42,8	0,0	-120,0	0,0	0,0	0,0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-5,9	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon: Auszahlungen für Ausleihungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48,6	-3,0	-123,0	-3,0	-3,0	-3,0
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	36,2	83,3	0,0	0,0	0,0	0,0
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-411,7	-195,0	-110,0	0,0	0,0	0,0
32A	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-411,7	-195,0	-110,0	0,0	0,0	0,0
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-411,7	-195,0	-110,0	0,0	0,0	0,0
35	Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten	-411,7	-195,0	-110,0	0,0	0,0	0,0
35A	(Saldo der Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen für die	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
35B	ordentliche Tilgung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36	Nachrichtlich: Saldo Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Netto-Belastung für die ordentliche Tilgung von Krediten	-60,3	-90,5	-5,5	104,5	101,0	101,0

Haushaltsplan 2023

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136,4	254,0	254,0	254,0	254,0	254,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	944,9	896,8	893,3	873,9	855,4	866,1
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	28,3	40,0	40,0	40,1	40,1	40,1
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	1.109,7	1.190,8	1.187,3	1.168,0	1.149,5	1.160,2
10	Personalauszahlungen	-429,4	-520,1	-538,2	-528,8	-515,1	-523,7
11	Versorgungsauszahlungen	-21,8	-40,8	-42,5	-40,6	-40,0	-40,2
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-296,2	-502,2	-476,1	-468,3	-467,6	-469,5
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,0	-13,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10,1	-9,5	-0,3	-0,1	-0,1	-0,1
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-0,7	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-758,3	-1.086,3	-1.082,8	-1.063,5	-1.048,5	-1.059,2
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	351,4	104,5	104,5	104,5	101,0	101,0
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	84,8	86,3	123,0	3,0	3,0	3,0
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	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)	84,8	86,3	123,0	3,0	3,0	3,0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42,8	0,0	-120,0	0,0	0,0	0,0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5,9	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-48,6	-3,0	-123,0	-3,0	-3,0	-3,0
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	36,2	83,3	0,0	0,0	0,0	0,0
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	387,6	187,8	104,5	104,5	101,0	101,0
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-411,7	-195,0	-110,0	0,0	0,0	0,0
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-411,7	-195,0	-110,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2023

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-24,1	-7,2	-5,5	104,5	101,0	101,0
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	56,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-53,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	0,0	284,1	277,0	271,5	376,0	477,0
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-20,4	-7,2	-5,5	104,5	101,0	101,0
40	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	-20,4	276,9	271,5	376,0	477,0	578,0

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
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	535	106	0
Kassenkredite			
2.7. Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	535	106	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	535	106	0

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

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2023	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2023
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	22	7	1
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	90	85	80
	Summe der Rückstellungen	112	92	81

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1000 EUR				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	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.