



Tourismus-Zweckverband

Spiegelwald



Haushaltsplan

2026



Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeines.....	5
1.1	Der Zweckverband	5
1.2	Stimmverhältnisse	5
1.3	Finanzierung.....	5
1.4	Besucherzahlen.....	5
1.5	Veranstaltungen	6
1.6	Ausstellungen	7
1.7	Tourist-Information	7
2.	Haushaltsentwicklung der Vorjahre.....	7
2.1	Haushaltsjahr 2024	7
2.1.1	Ergebnisrechnung 2024.....	7
2.1.2	Finanzrechnung 2024	9
2.2	Haushaltsjahr 2025	9
2.2.1	Ergebnisrechnung 2025.....	10
2.2.2	Finanzrechnung 2025	11
3.	Haushaltsjahr 2026	11
3.1	Ordentliche Erträge 2026.....	11
3.1.1	Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	11
3.1.2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11
3.1.3	Privatrechtliche Entgelte	12
3.1.4	Kostenerstattungen und -umlagen.....	12
3.1.5	Zinsen und sonstige Finanzerträge	12
3.2	Ordentliche Aufwendungen 2026.....	12
3.2.1	Personalaufwendungen.....	13
3.2.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	13
3.2.3	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis.....	14
3.2.4	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14
3.2.5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14
3.2.6	Ordentliches Ergebnis 2026.....	15
3.3	Finanzplanentwicklung 2027 - 2029	16
3.4	Investitionstätigkeit	16
4.	Entwicklung der Schulden.....	16
5.	Entwicklung der Rücklagen	17
6.	Rückstellungen	17
7.	Zahlungsmittelentwicklung, Kassenkredite, Liquiditätsentwicklung.....	17
8.	Basiskapitalauswirkung und -entwicklung.....	17

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

9. Auswirkungen von Beteiligungen und Verbänden.....	17
10. Kommunales Sondervermögen.....	17
11. Ausblick	18
12. Haushaltssatzung 2026	19
13. ERGEBNISHAUSHALT 2026 NACH POSTEN.....	21
14. FINANZHAUSHALT 2026 NACH POSTEN.....	23
15. ERGEBNISHAUSHALT 2026 NACH KONTEN.....	26
16. FINANZHAUSHALT 2026 NACH KONTEN.....	31
17. HAUSHALTSQUERSCHNITT – ERGEBNISHAUSHALT	37
18. HAUSHALTSQUERSCHNITT – FINANZHAUSHALT	38
19. PRODUKTBEZOGENE FINANZDATEN DES ERGEBNISHAUSHALTES	39
20. TEILHAUSHALTE	41
21. PRODUKT 281001 – KULTURELLE VERANSTALTUNGEN.....	52
22. PRODUKT 573001 – KÖNIG-ALBERT-TURM	56
23. PRODUKT 612001 – SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT.....	60
24. ÜBERSICHT ÜBER DIE IM ERGEBNISHAUSHALT ZU VERANSCHLAGENDEN INSTANDHALTUNGS- UND INSTANDSETZUNGSMAßNAHMEN.....	63
25. ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN	64
26. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN	65
27. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKLAGEN.....	66
28. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKSTELLUNGEN.....	67
29. ÜBERSICHT ÜBER DIE FRAKTIONSZUWENDUNGEN	68
30. ÜBERSICHT ZUR ERMITTLUNG DER FEHLBETRÄGE	70
31. STELLENPLAN	72

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026

1 Allgemeines

1.1 Der Zweckverband

Der Tourismus-Zweckverband Spiegelwald (TZV) wurde im Jahre 1995 durch die Gemeinden Beierfeld, Bernsbach und Grünhain gegründet. Ziel war die Wiedererrichtung des „König-Albert-Turmes“ auf der Erhebung des Spiegelwaldes. Gleichzeitig sollte die touristische Infrastruktur der Region gebündelt und weiter qualifiziert werden.

Aufgrund von verschiedenen, nicht heilbaren Gründungsmängeln des Verbandes, erfolgte am 05.12.2012 dessen Neugründung, nunmehr mit der Stadt Grünhain-Beierfeld (Ortsteile Beierfeld und Grünhain,) und der Gemeinde Bernsbach (Ortsteil Bernsbach und Oberpfannenstiel). Nach dem Zusammenschluss der Gemeinde Bernsbach mit der Stadt Lauter sind die Stadt Lauter-Bernsbach und die Stadt Grünhain-Beierfeld die Mitglieder des TZV.

1.2 Stimmverhältnisse

Die Verbandsversammlung besteht aus den gesetzlichen Vertretern der Verbandsmitglieder sowie weiteren Vertretern entsprechend § 16 SächsKomZG, die vom jeweiligen Stadtrat für die Dauer der laufenden Wahlperiode aus seiner Mitte zu wählen sind. Dies sind für die Stadt Grünhain-Beierfeld der Bürgermeister und drei weitere Vertreter, für die Stadt Lauter-Bernsbach der Bürgermeister und zwei weitere Vertreter. Daraus ergibt sich die Stimmenzahl von sieben.

Grundlage für die Anzahl der Stimmen ist die jeweilige Einwohnerzahl der in der Satzung § 16 Abs. 2 festgesetzten Gebiete.

1.3 Finanzierung

Die Finanzierung des Zweckverbandes erfolgt durch eigene Einnahmen aus dem Turmgeschäft sowie aus dem Verkauf von Geschenkartikeln. Zuletzt wurden die Eintrittsgebühren für den König-Albert-Turm im Jahr 2025 angehoben. Eine Anpassung soll in regelmäßigen Abständen erfolgen. Des Weiteren hat der Verband Pachtverträge mit dem Pächter der Spiegelwaldbaude und der E-Plus-Mobilfunk GmbH abgeschlossen. Seit 2025 gibt es einen Pächter des Biergartenmobils, um zusätzlich warme Speisen und Getränke auf dem Außengeländer anbieten zu können. Zusätzlich werden Einnahmen durch ein umfangreiches Kulturangebot erzielt.

1.4 Besucherzahlen

Die Grundlage für die wirtschaftliche Entwicklung des Zweckverbandes sind die erzielten Turmeinnahmen. Leider reichen diese bis zum heutigen Tage nicht aus, das Geschäft kostendeckend zu gestalten, dennoch konnte durch verschiedenartige Maßnahmen eine Steigerung der Besucherzahlen erreicht werden. Dies ist insbesondere für die Betreibung einer effektiven Tourist-Information besonders vorteilhaft. Zusammen mit den Gaststättenbesuchern wird die Zahl der Gäste auf über 40.000 pro Jahr geschätzt.

Die Besucherentwicklung auf dem Turm stellt sich wie folgt dar:

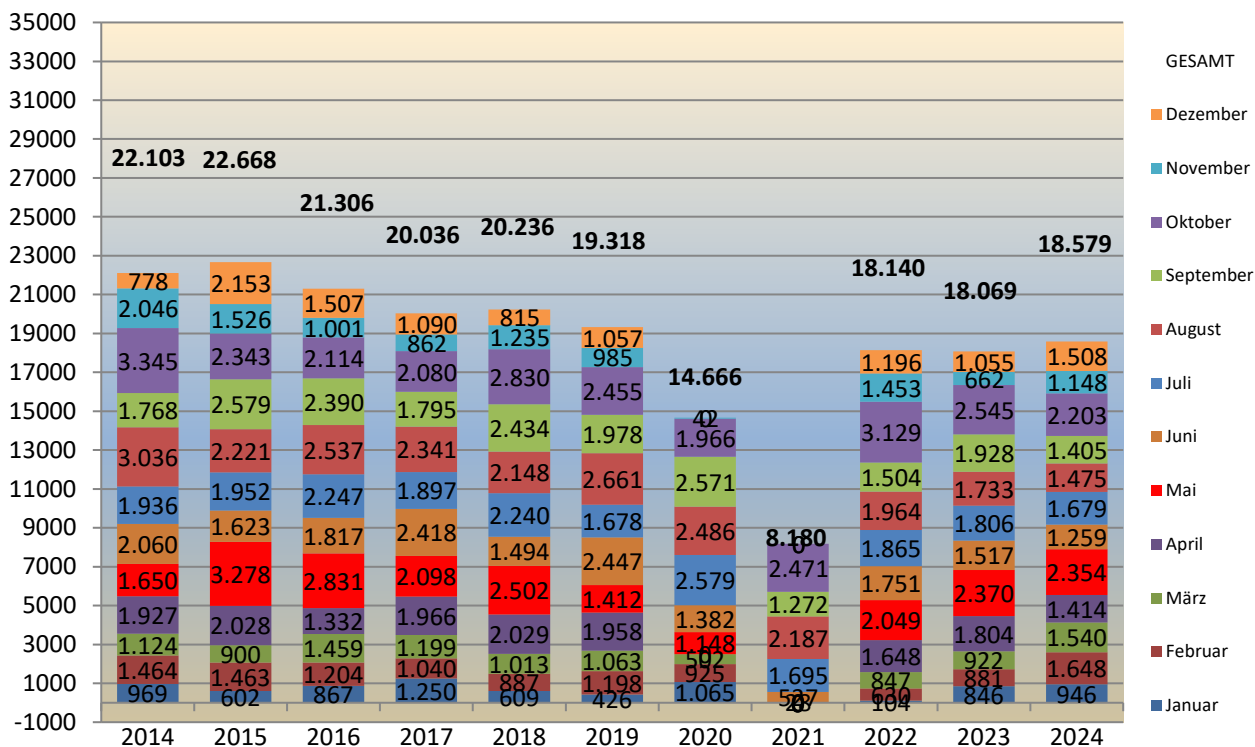


Abbildung 1: Entwicklung der Besucherzahlen König-Albert-Turm

Die Abbildung zeigt die Entwicklung der Besucherzahlen des König-Albert-Turms seit zehn Jahren. Die enormen Einbrüche der Besucherzahlen in den Jahren 2020 und 2021 sind der Corona-Krise zuzuschreiben. Seit dem Jahr 2022 erholen sich die Zahlen wieder, haben aber dennoch noch nicht wieder die Werte von vor Corona erreicht. Ziel ist es, durch Steigerung der Attraktivität die Besucherzahlen in den folgenden Jahren weiter ansteigen zu lassen.

1.5 Veranstaltungen

Unter den ganzjährig geplanten Veranstaltungen ist die Spiegelwaldkirmes zu Pfingsten das zentrale Ereignis. Der „König-Albert-Wandertag“ ist mittlerweile ein überregionales Ereignis geworden. Außerdem finden zahlreiche Wanderungen mit dem „Mönch Michael“ sowie Kräuterwanderungen mit Lissy Schön statt. Seit 2022 gibt es in den Zwischentagen zu Weihnachten die Laternenwanderung mit Familie Bitterlich. Die jährlichen Hutzennachmittage, Weihnachtsveranstaltungen und die Hochzeiten auf dem Turm bilden einen besonderen Teil des Gesamtangebotes.

Darüber hinaus werden ab 2026 neue Veranstaltungen eingeführt: Die Mundartwanderung, bei der regionale Dialekte, Geschichten und Anekdoten entlang der Wanderstrecke erlebbar werden, richtet sich an Einheimische und Gäste mit Interesse an sprachlich-kulturellem Brauchtum.

Seit dem Jahr 2019 gibt es die Veranstaltungsreihe „Sonntagskonzerte“, die durch den Bau einer neuen Bühne im Außenbereich des Turmes als Open-Air-Veranstaltung möglich geworden ist. Diese soll in Zukunft zu einem Musiksommer ausgebaut werden. So haben zum Beispiel auch Nachwuchsbands die Möglichkeit, sich zu präsentieren, oder es können Veranstaltungen mit Eintrittsentgelt durchgeführt werden (Musik für jedermann).

Neu seit 2025 sind Fach- bzw. Themenvorträge und Lesungen im Saal, welche auch 2026 wieder fortgeführt werden. Ebenso wird sich 2026 für das Sommerkino beworben – Voraussetzung hierfür ist, dass der TZV den Zuschlag erhält. Das traditionelle Schnitzertreffen soll auch im Jahr 2026 fortgeführt werden.

Erstmals ist auch ein Flohmarkt rund um den Turm geplant, bei dem sowohl private Anbieter als auch regionale Händler Gebrauchtes, Handgemachtes und Raritäten anbieten können. Ergänzt wird das Jahresangebot durch ein Bierfest mit regionalen Brauereien, das zum Verweilen, Verkosten und Feiern

einlädt.

1.6 Ausstellungen

Das Infocenter "Multimediale Kulturlandschaft am König-Albert-Turm" wurde im Rahmen eines grenzüberschreitenden Projektes "Auf den Spuren der Zisterzienser vom Erzgebirge zu den wiederbelebten Weinbergen im Böhmisches Mittelgebirge" der Mitgliedsgemeinde Grünhain-Beierfeld im Dachgeschoss des Funktionsbaues eingerichtet.

Für die nächsten Jahre ist eine Ausstellungsreihe zum Thema Industriegeschichte der Ort Grünhain-Beierfeld und Lauter-Bernsbach geplant. Diese Sonderausstellungen werden gemeinsam mit den Vereinen, Ortschronisten, Schulen etc. erarbeitet. Ziel ist es die Geschichte lebendig darzustellen (zum Beispiel mit dazu passenden Wanderungen, Vorträgen, Ausstellungsvitrinen).

1.7 Tourist-Information

Die neue Tourist-Information wurde im Rahmen des Projektes „Auf den Spuren der Zisterzienser vom Erzgebirge zu den wiederbelebten Weinbergen im Böhmisches Mittelgebirge“ eingerichtet. Seitdem erfolgt eine umfassende Schulung des Personals mit dem Ziel, den erreichten Zertifikaten „Qualifizierte Tourist-Information“ und „Familienurlaub in Sachsen“ weiterhin gerecht zu werden. Im Jahr 2024 wurde



die Tourist-Information erneut geprüft. Im Jahr 2025 stand die Re-Zertifizierung für die familienfreundliche Erlebniseinrichtung an – diese wurde erfolgreich bestanden. Damit wird die hohe Qualität der Angebote und die besondere Ausrichtung auf Familien erneut bestätigt und bis zur nächsten Überprüfung offiziell weitergeführt.

2. Haushaltsentwicklung der Vorjahre

Der Tourismus-Zweckverband Spiegelwald hat seine Haushaltsführung zum 01.01.2013 auf die Doppik umgestellt. Die Eröffnungsbilanz wurde örtlich und überörtlich geprüft. Der Prüfungsbericht der überörtlichen Prüfung liegt vor. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2013 bis 2019 wurden aufgestellt, örtlich geprüft und durch die Verbandsversammlung festgestellt. Der Jahresabschluss 2020 befindet sich derzeit in Bearbeitung und wird voraussichtlich bis 31.12.2025 aufgestellt.

2.1 Haushaltsjahr 2024

2.1.1 Ergebnisrechnung 2024

Die Verbandsversammlung des Tourismus-Zweckverbandes Spiegelwald hat am 11.04.2024 den Haushalt für das Haushaltjahr 2024 beschlossen. Die Rechtmäßigkeit wurde mit Schreiben vom 01.07.2024 durch die Kommunalaufsicht des Erzgebirgskreises bestätigt. Es wurde kein Nachtrag erlassen. Das Haushaltsjahr 2024 schließt nach dem vorläufigen ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss ab. Allerdings wurden die Jahresabschlussbuchungen noch nicht durchgeführt.

Der Tourismus-Zweckverbandes Spiegelwald finanziert sich durch Einnahmen aus Gebühren, Beiträgen und Entgelten, Einnahmen aus Betrieb und Verwaltung sowie Zuschüssen. Da diese Einnahmen nicht ausreichen, werden von den Mitgliedern Umlagen erhoben. Diese Betriebskostenumlage ergibt sich aus § 16 der Verbandssatzung. Der ungeprüfte Jahresabschluss stellt sich wie folgt dar.

Pos	Bezeichnung	Planansatz des Haushalts jahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts jahres	vorl. Ist-Ergebnis des Haushalts jahres	Vergleich Ist/Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
2	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	230.440	230.440	195.360,00	-35.080,00 €
3	sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.000 €	52.000 €	49.820,52 €	-2.179,48 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.300 €	57.300 €	61.485,69 €	4.185,69 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	aktivierte Eigenleistungen / Bestandsveränderungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	sonstige ordentliche Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Summe der ordentlichen Erträge	339.740 €	339.740 €	306.666,21 €	-33.073,79 €

Die Auflösung der Sonderposten i. H. v. ungefähr 35.000 € wurde noch nicht gebucht.

Pos	Bezeichnung	Planansatz des Haushalts jahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts jahres	vorl. Ist- Ergebnis des Haushalts jahres	Vergleich Ist/Ansatz
11	Personalaufwendungen	109.750 €	109.750 €	105.619,93 €	-4.130,07 €
12	Versorgungsaufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.150 €	99.150,00 €	77.712,79 €	-21.437,21 €
14	planmäßige Abschreibungen	51.220 €	51.220 €	0,00 €	-51.220 €
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200 €	200,00 €	190,50 €	-9,50 €
16	Transferaufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	99.400 €	99.400 €	92.836,56 €	-6.563,44 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	359.720 €	359.720 €	276.359,78 €	-83.360,22 €

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden Einsparungen in Höhe von 21.437,21 EUR erzielt. Die Abschreibungen mit einer voraussichtlichen Höhe von 51.220 € wurden noch nicht gebucht.

2.1.2 Finanzrechnung 2024

Bezeichnung	Planansatz des Haushalts jahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts jahres	vorl. Ist- Ergebnis des Haushalts jahres	Vergleich Ist/Ansatz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.740,00 €	304.740,00 €	328.425,91 €	23.685,91 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.500,00 €	308.500,00 €	245.941,32 €	-62.558,68 €
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss	-3.760,00 €	-3.760,00 €	82.484,59 €	86.244,59 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	35.000,00 €	35.000,00 €	25.000,00 €	-10.000,00 €
Auszahlung für Investitionstätigkeit	56.800,00 €	56.800,00 €	28.689,72 €	-28.110,28 €
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-21.800,00 €	-21.800,00 €	-3.689,72 €	18.110,28 €
veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag	-25.560,00 €	-25.560,00 €	78.794,87 €	104.355,43 €
Auszahlung für die Tilgung von Krediten	14.300,00 €	14.300,00 €	14.781,41 €	481,41 €
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-27.600,00 €	-14.300,00 €	-14.781,41 €	-481,41 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	-39.860 €	-39.860 €	64.013,46 €	103.873,46 €
Einzahlung durchlaufende Gelder			89.625,67 €	
Auszahlung durchlaufende Gelder			111.130,27 €	
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen			-21.504,60 €	
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im			42.508,86 €	
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-39.860 €	-39.860 €		
Anfangsbestand an Zahlungsmittel	455.340 €	455.340 €	455.340,41 €	
Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	415.480 €	415.480 €	497.849,27 €	

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden gegenüber dem Planansatz um 23.685,91 Euro überschritten. Der Planansatz der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verringerte sich um 62.558,68 Euro. Unter Berücksichtigung der weiteren Ein- und Auszahlungen ist am Ende des Haushaltsjahres eine Zunahme des liquiden Mittelbestandes gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen.

2.2 Haushaltsjahr 2025

Die Verbandsversammlung des Tourismus-Zweckverbandes Spiegelwald hat am 25.05.2025 den Haushalt für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Die Rechtmäßigkeit wurde mit Schreiben vom 19.05.2025 durch die Kommunalaufsicht des Erzgebirgskreises bestätigt. Es wurde kein Nachtrag erlassen. Das Haushaltsjahr 2025 schließt nach dem vorläufigen ordentlichen Ergebnis mit einem Defizit in Höhe von 6.410 Euro ab. Die Jahresabschlussbuchungen werden dieses Ergebnis noch verändern.

2.2.1 Ergebnisrechnung 2025

Pos	Bezeichnung	Planansatz des Haushalts jahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts jahres	vorl. Ist-Ergebnis des Haushalts jahres	Vergleich Ist/Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
2	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	230.440,00 €	230.440,00 €	209,00 €	-230.231,00 €
3	sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000,00 €	60.000,00 €	37.316,05 €	-22.683,95 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.770,00 €	61.770,00 €	46.289,57 €	-15.480,43 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	aktivierte Eigenleistungen / Bestandsveränderungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	sonstige ordentliche Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Summe der ordentlichen Erträge	352.210 €	352.210,00 €	83.814,62 €	-268.395,38 €

In der oben abgebildeten Tabelle werden die Werte per 01.09.2025 dargestellt. Die Abweichungen in der Position Zuwendungen ist mit den noch nicht gebuchten Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten zu erklären sowie der noch fehlenden Betriebskostenumlage. Es ist ebenso davon auszugehen, dass die Planzahlen bis Jahresende in Position 4-5 noch erreicht werden.

Bei den Aufwendungen wurden noch keine Abschreibungen verbucht. Diese belaufen sich auf ungefähr 51.220 €. Auch hier ist zu beachten, dass die Werte einen Stand vom 01.09.2025 darstellen. Die Aufwendungen werden bis Jahresende noch ansteigen. Unplanmäßige Aufwendungen sind bisher nicht zu erwarten.

Pos	Bezeichnung	Planansatz des Haushalts jahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts jahres	vorl. Ist- Ergebnis des Haushalts jahres	Vergleich Ist/Ansatz
11	Personalaufwendungen	119.750,00 €	119.750,00 €	62.809,35 €	-56.940,65 €
12	Versorgungsaufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.250,00 €	89.250,00 €	52.141,16 €	-37.108,84 €
14	planmäßige Abschreibungen	49.480 €	49.480 €	0,00 €	-49.480 €
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	890,00 €	890,00 €	0,00 €	-890,00 €
16	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	99.250 €	99.250 €	35.221,31 €	-64.028,69 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	358.620 €	358.620,00 €	150.171,82 €	-208.448 €

2.2.2 Finanzrechnung 2025

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden gegenüber dem Planansatz noch nicht erreicht. Gleichzeitig liegen aber auch die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit noch unter dem Planansatz. Der liquide Mittelbestand liegt zum 01.09.2025 bei 306.667,22 Euro und somit im Plan. Die Betriebskostenumlage für die Jahre 2023 und 2024 hat der Tourismus-Zweckverband Spiegelwald Anfang des Jahres 2025 erhalten. Die Betriebskostenumlage für 2025 wird spätestens im November 2025 erwartet.

3. Haushaltsjahr 2026

3.1 Ordentliche Erträge 2026

Ertragsart	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
Zuwendungen, Umlagen und aufgelösten Sonderposten	195.360,00 €	230.440 €	230.440 €	0 €
Öffentlich-rechtliche	49.820,52	60.000 €	60.000 €	0 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.485,69 €	61.770 €	61.370 €	-400 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	0 €	0 €	0 €
Finanzerträge	0,00 €	0 €	0 €	0 €
sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0 €	0 €	0 €
Summe ordentliche Erträge	306.666,21 €	352.210 €	351.810 €	-400 €

Die Ansätze für die ordentlichen Erträge im Planjahr 2026 weisen im Vergleich zum Planjahr 2025 um 400 Euro niedrigere Erträge aus. Es wird zwar aufgrund des neuen Pachtvertrages fürs das Biergartenmobil mit steigenden Pachterträgen und somit auch mit höheren Betriebskostenerstattungen gerechnet, allerdings geht man davon aus, dass die Erträge aus dem Weiterverkauf von Waren abnehmen.

3.1.1 Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten

In dieser Ertragsposition werden die Betriebskostenumlagen der Mitgliedsgemeinden verbucht. Diese bleiben auch für das Jahr 2026 bei 195.000 Euro. Trotz der angespannten Haushaltslage der beteiligten Gemeinden wird aufgrund steigender Personalkosten sowie stark steigender Preise für Lebensmittel, Energie oder Dienstleistungen eine Erhöhung der Betriebskostenumlage in den kommenden Jahren unumgänglich sein. Ein eingebrachter Beschluss in die Verbandsversammlung in 2025 wurde aber bisher von den Verbandsmitgliedern abgelehnt. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (SK 316100) basieren auf der Vorausberechnung des Anlagevermögens und betragen für das Jahr 2026 33.300 Euro.

3.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Seit April 2025 gelten neue Eintrittspreise für den Besuch des Spiegelwaldturmes. Dennoch wird mit konstanten Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geplant, da die Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahreszeitraum leicht sinken.

3.1.3 Privatrechtliche Entgelte

Ertragsart	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
Mieten	14.740,00 €	15.000 €	15.600 €	600 €
Betriebskostenerstattungen	8.388,86 €	7.500 €	8.500 €	1.000 €
Mieten und Pachten CEMI Service	825,00	820 €	820 €	0 €
Miete E-Plus	4.556,17 €	4.500 €	4.500 €	0 €
Erträge aus dem Verkauf 19 %	20.408,97 €	22.000 €	20.000 €	-2.000 €
Erträge Kinderbagger	947,72 €	950 €	950 €	0 €
Erträge Verkauf 7% Ust	4.116,04 €	5.000 €	5.000 €	0 €
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.452,63 €	6.000 €	6.000 €	0 €
Summe	58.690,94 €	57.300 €	61.770 €	4.470 €

Zu den Mieten gehören Erträge aus der Vermietung der Gaststätte, der Verpachtung des Biergartenmobils und die Mieteinnahmen von E- Plus. Die Betriebskostenerstattungen resultieren aus der Betreibung der Gaststätte. Die Erträge aus dem Verkauf beinhalten die Souvenirs, die auf dem König-Albert-Turm verkauft werden. Hier wird aufgrund des nicht erreichten Planansatzes in 2024 mit niedrigeren Erträgen gerechnet.

3.1.4 Kostenerstattungen und -umlagen

Unter der Position Erträge aus Kostenerstattungen (SK 348400) werden im Jahr 2025 keine Erträge veranschlagt. AGH-Maßnahmen (Arbeitsgelegenheit mit Mehraufwandsentschädigung) sind weiterhin keine vorgesehen.

3.1.5 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Für das Jahr 2026 werden keine Zinserträge geplant.

3.2 Ordentliche Aufwendungen 2026

Die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsplan 2026 betragen 372.880 Euro. Dabei bilden die Personalaufwendungen mit 115.000 Euro den größten Teil der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes. Sie stellen 31 % der ordentlichen Aufwendungen dar. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 110.700 Euro und stellen mit knapp 30 % des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen den zweitgrößten Posten dar. Die Abschreibungen mit 49.530 Euro haben einen Anteil von 13 % am Ergebnishaushalt. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden in Höhe von 97.650 Euro geplant. Dies entspricht 26 % aller ordentlichen Aufwendungen und bildet somit die drittgrößte Position der ordentlichen Aufwendungen.

Aufwandsart	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
Personalaufwendungen	105.619,938 €	119.750 €	115.000	-4.750 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.705,29 €	89.250 €	110.700 €	21.520 €
Planmäßige Abschreibungen	47.805,00 €	49.480 €	49.530 €	50 €
Zinsen	190,50 €	0 €	0 €	-890 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.943,76 €	99.250 €	97.650 €	-1.600 €

Summe ordentliche Aufwendungen	275.459,48 €	358.620 €	372.880 €	14.260 €
--------------------------------	--------------	-----------	-----------	----------

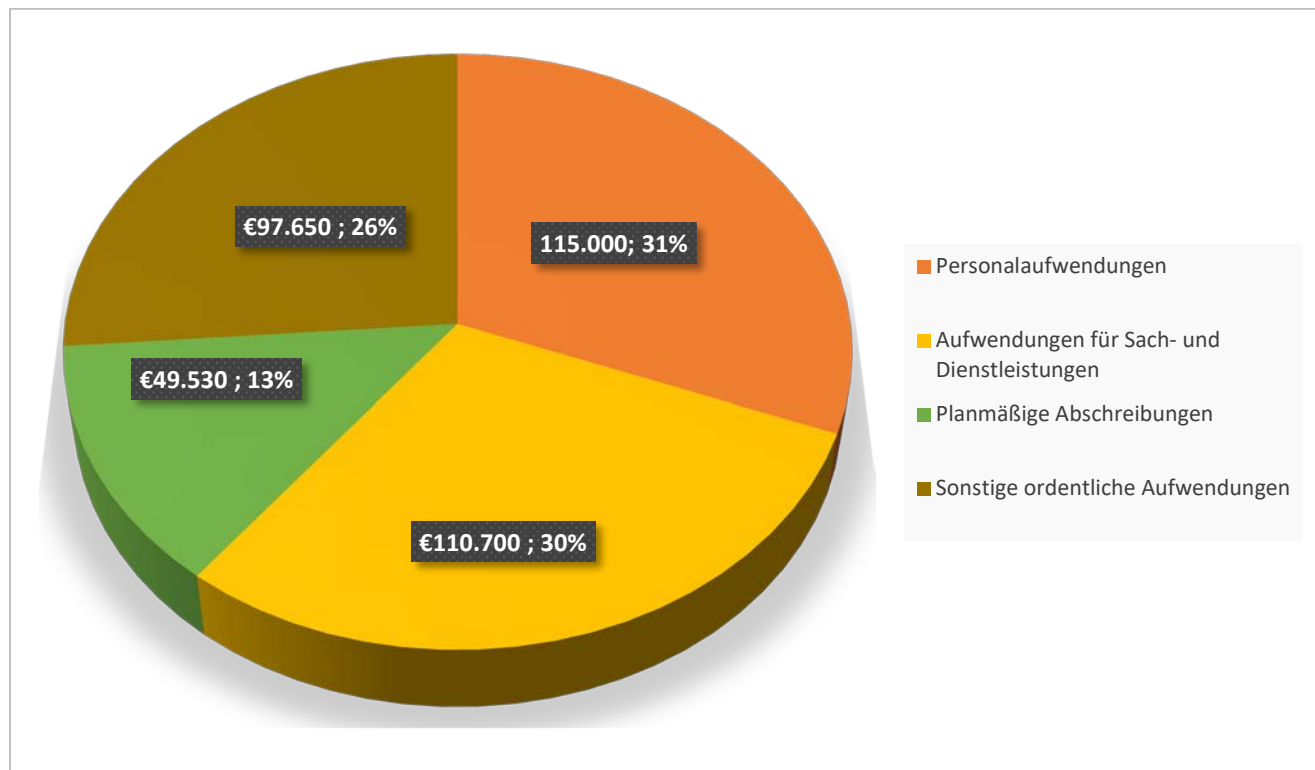


Abbildung 2: prozentuale Verteilung der ordentlichen Aufwendungen 2026

3.2.1 Personalaufwendungen

Der Tourismus-Zweckverband beschäftigt zum 01.01.2026 insgesamt 7 Personen. Es sind keine Tarifierpassungen geplant.

3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören u. a. die Grundstücksaufwendungen, die Bewirtschaftungsaufwendungen (z.B. Wasser, Strom, Gas) sowie der Wareneinkauf für die Souvenirs und die Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen (z.B. Spiegelwaldkirmes).

Aufwandsart	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
Aufw. Grundstücke und baul. Anlagen	13.539,876 €	15.000 €	10.000 €	-5.000 €
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	0,00 €	500 €	500 €	0 €
Winterdienst	0,00 €	2.500 €	2.500 €	0 €
Aufwendungen zur Bewirtschaftung v. Grundstücken	1.032,13 €	1.500 €	1.700 €	200 €
Stromverbrauch	12.527,74 €	12.000 €	14.000 €	2.000 €
Wasser / Abwasser	3.609,42 €	4.000 €	4.500 €	500 €
Heizung / Öl	7.224,74 €	7.000 €	8.500 €	1.500 €
Reinigung	6.339,05 €	8.000 €	8.000 €	0 €
Aufw. für Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 EUR	352,30	1.000 €	1.000 €	0 €

Aufw. für Erwerb bewegl. Gegenstände bis 250 EUR ohne Inventarisierung	10,08 €	150 €	200 €	50 €
Aufw. für die Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögens	0,00 €	500 €	500 €	0 €
Service / Wartung Infoterminals	120,00 €	120 €	120 €	0 €
Aufwendungen für Beschäftigte	5,00 €	300 €	15.000 €	14.700 €
Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0 €	0 €	0 €	0 €
Einkauf Souvenirs	17.632,44 €	19.500 €	18.000 €	-1.500 €
Provision Kinderbagger	676,80 €	680 €	680 €	0 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.635,72 €	16.500 €	15.500 €	-1.000 €
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.705,29 €	89.250 €	110.700 €	21.450 €

Um auch die Erreichbarkeit der Tourist-Information und des Turmes in den Wintermonaten und bei Schnee zu gewährleisten, wurden im Jahr 2026 2.500 Euro für den Winterdienst veranschlagt. Die Beträge für die Aufwendungen wie Strom, Wasser, Heizung und Reinigung wurden aufgrund der explodierenden Energiepreise in den letzten Jahren deutlich angepasst. Auf dem Konto „Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800,00 Euro“ wird ein Betrag von 1.000,00 Euro veranschlagt. Große Anschaffungen sind hier nicht geplant.

Die Wartung der Info-Terminals wurde mit 120 Euro veranschlagt.

Im Konto „Aufwendungen für Beschäftigte“ sind u.a. die Fortbildungskosten für Mitarbeiter geplant. Auf diesem Konto sind hauptsächlich Schulungskosten im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten geplant.

Der Posten „Einkauf für Souvenirs“ fällt mit 18.000 Euro im Plan 2026 niedriger aus als im Vorjahr, da die Nachfrage im Verkauf abnimmt.

Für geplante Veranstaltungen, z. B. Spiegelwaldkirmes, Sonntagskonzerte und Ausstellungen werden Aufwendungen (SK 429100) in Höhe von 15.500 Euro veranschlagt.

3.2.3 Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis

Die Darstellung des Werteverzehrs des Anlagevermögens in Bezug auf die Nutzungsdauer der abzuschreibenden Anlagegüter erfolgt über die planmäßigen Abschreibungen. Die größte Position der Anlagegüter, die abgeschrieben werden, stellt der Turm selbst dar. Gemäß der Bewertung zum 31.12.2013 ergibt sich für bebaute Grundstücke sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung eine Abschreibung in Höhe von 50.980 Euro. Als Investitionsmaßnahmen sind in 2026 eventuelle Ersatzbeschaffungen der Multimedialechnik geplant sowie die Fertigstellung der Gaststätten-Terrasse.

3.2.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Jahr 2026 werden keine Zinsen geplant. Das Darlehen zur Multimedialen Kulturlandschaft ist vollständig getilgt.

3.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu dieser Position gehören alle Aufwendungen, die für den Verwaltungsbetrieb des König-Albert- Turmes notwendig sind. Dazu gehören z.B. Büroaufwand, Werbekosten und Versicherungen sowie die Umlage an den Tourismusverband Erzgebirge e.V. und der zu leistende Kostenersatz an die Stadt Grünhain-Beierfeld, die diese Aufgabe per öffentliche-rechtlicher Zweckvereinbarung wahrnimmt.

Aufwandsart	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	3.270,00 €	4.000 €	4.000 €	0 €
Aufw. Für Datenverarbeitung	6.227,27 €	6.500 €	6.500 €	0 €
lfd. Lizenzaufwendungen	0,00 €	2.500 €	2.100 €	-400 €
Aufw. Für Personalabrechnung	0,00 €	1.500 €	1.500 €	0 €
Aufwendungen für projektorientierte Dienstleistungen	0,00 €	200 €	0 €	-200 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.153,38 €	12.000 €	13.000 €	1.000 €
Büromaterial	2.335,76 €	2.650 €	3.000 €	350 €
Telefongebühren	534,57 €	600 €	600 €	0 €
Werbekosten	12.473,97 €	13.150 €	11.000 €	-2.150 €
Reisekosten	42,90 €	200 €	200 €	0 €
Sachverständigen- und Gerichtskosten	450,00 €	500 €	500 €	0 €
Aufwendungen für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen	1.115,42 €	2.500 €	2.000 €	-500 €
Grundsteuer	216,27 €	250 €	250 €	0 €
Gebäudeversicherung	4.300,86 €	4.500 €	4.500 €	0 €
Steuern, Versicherungen u.	3.958,15 €	4.200 €	4.500 €	300 €
Aufwand Ust	-686,04 €	4.000 €	4.000 €	0 €
Erstattungen für Aufw. Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden / Verbände	46.551,25 €	40.000 €	40.000 €	0 €
Summe	92.943,76 €	99.250 €	97.650 €	-1.600 €

Da derzeit keine Projekte im Rahmen der deutsch-tschechischen Partnerschaft anstehen, wurden diese Aufwendungen weiterhin mit 0 Euro geplant.

Die Erstattungen an die Stadt Grünhain-Beierfeld wurden ebenso neu angepasst. Da die Planungen der kulturellen Veranstaltungen nicht mehr von der Stadt erfolgen, werden die Erstattungen statt wie bisher mit 47.000 €, nur noch mit 40.000 € geplant.

3.2.6 Ordentliches Ergebnis 2026

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von -21.070 Euro ab. Das negative Ergebnis ist durch Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis zu decken. Die Folgejahre weisen zum jetzigen Stand ebenso jeweils ein negatives Ergebnis aus. Die steigenden Mehraufwendungen durch enorme Kostensteigerungen können selbst durch steigende Erträge nicht kompensiert werden. Aus diesem Grund ist es in den nächsten Jahren dringend erforderlich, nicht nur die Mieten und die Eintrittspreise für den König-Albert-Turm kontinuierlich anzuheben, sondern auch den einheitlichen Gebührenkatalog für z.B. Standmieten während der Feste und Veranstaltungen auf dem Spiegelwald ständig zu aktualisieren. Weiterhin ist eine Erhöhung der Betriebskostenumlage durch die Mitgliedsgemeinden erforderlich.

3.3 Finanzplanentwicklung 2027 - 2029

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellen sich im Finanzplanzeitraum wie folgt dar:

Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Zuweisungen und Umlagen	195.360,00 €	195.440 €	195.440 €	195.440 €	195.440 €	195.440 €
öffentliche Leistungsentgelte	49.835,64 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	62.444,51 €	61.770 €	61.370 €	62.720 €	63.970 €	64.720 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Finanzerträge	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe der Einzahlungen	307.640,15 €	317.210 €	316.810 €	318.160 €	319.410 €	320.160 €
Personalauszahlungen	105.274,07 €	119.750 €	115.000 €	115.050 €	118.750 €	122.500 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.482,84 €	89.250 €	110.700 €	103.220 €	97.340 €	93.860 €
Zinsauszahlungen	13,81 €	890 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Transferauszahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.170,60 €	99.250 €	95.950 €	99.850 €	100.950 €	102.050 €
Summe der Auszahlungen	245.941,32 €	309.140 €	321.650 €	318.120 €	317.040 €	318.410 €
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.698,83 €	8.070 €	-4.840 €	40 €	2.370 €	1.750 €

Aufgrund der heterogenen Struktur des Ergebnishaushaltes und der Neuregelung zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes wird die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes auch auf der Basis des Finanzhaushaltes beurteilt. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist auch im Haushaltsjahr 2026 nicht positiv. An dieser Stelle lässt sich positiv erwähnen, dass der Tourismus-Zweckverband in 2026 keine Kredite mehr zu tilgen hat.

Die Leistungsfähigkeit des Tourismus-Zweckverbandes Spiegelwald kann anhand des Bestandes von verfügbaren liquiden Mitteln nachgewiesen werden. Der Bestand an Zahlungsmitteln, der zum Ausgleich eingesetzt werden kann, beträgt voraussichtlich 307.490 Euro per 31.12.2026.

3.4 Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2026 ist die Fertigstellung der in 2025 begonnenen Baumaßnahme geplant. Dies betrifft die Terrasse der Gaststätte. Weiterhin sind Mittel für die Erneuerung der Multimediatechnik geplant, für den Fall, dass Technik in der Multimediaausstellung ersetzt werden muss.

4. Entwicklung der Schulden

Der TZV ist seit 2025 schuldenfrei.

5. Entwicklung der Rücklagen

Die jährlich zufließende Investitionsumlage ist der zweckgebundenen Rücklage zugeführt worden. In den Jahren 2025 und 2026 soll die Investitionsumlage ausgesetzt werden.

Investitionsumlage für das Jahr	Betrag	Stand zum 31.12.
2014	25.000,00 €	25.000,00 €
2015	20.000,00 €	45.000,00 €
2016	25.000,00 €	70.000,00 €
2017	25.000,00 €	95.000,00 €
2018	25.000,00 €	120.000,00 €
2019	25.000,00 €	145.000,00 €
2020	25.000,00 €	170.000,00 €
2021	25.000,00 €	195.000,00 €
2022	25.000,00 €	220.000,00 €
2023	25.000,00 €	245.000,00 €
2024	25.000,00 €	270.000,00 €
2025	0,00 €	270.000,00 €
2026	0,00 €	270.000,00 €

6. Rückstellungen

In 2026 ist die Auflösung von Rückstellung für die Erstellung der Jahresabschlüsse 2020 und 2021 geplant.

7. Zahlungsmittelentwicklung, Kassenkredite, Liquiditätsentwicklung

Für mögliche Liquiditätsengpässe wird ein Kassenkredit von 15.000,00 Euro geplant. Die liquiden Mittel betragen voraussichtlich zum 31.12.2026 307.490 Euro.

8. Basiskapitalauswirkung und -entwicklung

Das Basiskapital stellt das Ergebnis der Saldierung aller Bilanzpositionen dar. Es wird im Zuge der Eröffnungsbilanz ermittelt. Da sich die Ergebnisse des Ergebnishaushaltes in der Bildung bzw. Auflösung von doppischen Rücklagen niederschlagen, haben sie zunächst keine Auswirkung auf das Basiskapital. Erst wenn die vorhandenen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses nicht mehr zur Deckung eines eventuellen Fehlbetrages im Ergebnishaushalt ausreichen, wird das Basiskapital belastet. Dies wäre zum Beispiel der Fall, wenn der Werteverzehr des Anlagevermögens, also die Abschreibung, dauerhaft nicht erwirtschaftet werden könnte. Gemäß Jahresabschluss zum 31.12.2018 wird ein Basiskapital in Höhe von 175.196,10 Euro in der Vermögensrechnung ausgewiesen.

9. Auswirkungen von Beteiligungen und Verbänden

Der Tourismus-Zweckverband Spiegelwald ist Mitglied im Tourismusverband Erzgebirge e.V. (TVE). Derzeit sind keine Risiken bekannt, die aus dieser Mitgliedschaft entstehen könnten.

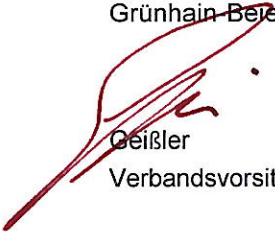
10. Kommunales Sondervermögen

Der Tourismus-Zweckverband Spiegelwald unterhält kein kommunales Sondervermögen.

11. Ausblick

Der Tourismus-Zweckverband Spiegelwald ist in der Lage 47,70 % der notwendigen Aufwendungen allein zu erwirtschaften. Die übrigen Aufwendungen werden durch Umlagen der Mitgliedskommunen finanziert. Die finanzielle Lage des Zweckverbandes ist unter Einschätzung einer freiwilligen Einrichtung als stabil zu bezeichnen. Der derzeitige Deckungsgrad der Kosten ist nicht ausreichend, um eine volle Finanzierung zu garantieren. Die Möglichkeiten, über Einsparungen die Kostendeckung zu verbessern, sind weitgehend ausgeschöpft. Zukünftig sollte an einer weiteren Konzentrierung des touristischen Angebotes und der Marketingaufgaben der Mitgliedsgemeinden sowie über die Erweiterung des Gebührenkataloges nachgedacht werden. Mit einer einheitlichen zentralen Verwaltung und Koordination der regionalen Tourismusaufgaben könnten weitere Synergieeffekte erzeugt werden. Zukünftig ist außerdem davon auszugehen, dass höhere Zuschüsse zur Deckung des Aufwandes notwendig sind.

Grünhain-Beierfeld, den 24.09.2025



Geißler
Verbandsvorsitzender

12. Haushaltssatzung 2026

Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung, in der jeweils geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung in der Sitzung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

im Ergebnishaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	351.810 Euro
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	372.880 Euro
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-21.070 Euro
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0 Euro
- Gesamtergebnis auf	-21.070 Euro
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 Euro
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0 Euro
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 Euro
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 Euro
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	-21.070 Euro

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	316.810 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	321.650 Euro
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-4.840 Euro
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.000 Euro
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-10.000 Euro

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-14.840 Euro
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf festgesetzt.	-64.840 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf 15.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die im Haushaltsjahr veranschlagte Betriebskostenumlage zur Deckung der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit darf, wird auf 195.000 Euro festgesetzt.

§ 6

Die im Haushaltsplan veranschlagte Kapitalumlage zur Deckung der Auszahlungen für Investitionen wird auf 0 Euro festgesetzt.

Hinweis:

Gemäß § 74 Abs. 2 Satz 2 Sächsischen Gemeindeordnung können in die Haushaltssatzung weitere Regelungen aufgenommen werden, die sich auf Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie den Stellenplan beziehen.

Grünhain-Beierfeld, den

Unterschrift Verbandsvorsitzender

(Siegel)

13. ERGEBNISHAUSHALT 2026 NACH POSTEN

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	195.360,00	230.440	230.440	230.440	229.900	227.840
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	360,00	440	440	440	440	440
	allgemeine Umlagen	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	aufgelöste Sonderposten	0,00	35.000	35.000	35.000	34.460	32.400
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.820,52	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	61.485,69	61.770	61.370	62.720	63.970	64.720
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	306.666,21	352.210	351.810	353.160	353.870	352.560
11	Personalaufwendungen	105.619,93	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.705,29	89.250	110.700	103.220	97.340	93.860
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	49.480	49.530	48.590	47.350	43.720
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	190,50	890	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	92.943,76	99.250	97.650	98.350	98.950	99.550
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	275.459,48	358.620	372.880	365.210	362.390	359.630
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	31.206,73	-6.410	-21.070	-12.050	-8.520	-7.070
20	realisierbare außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	0,00	0	0	0	0	0
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	31.206,73	-6.410	-21.070	-12.050	-8.520	-7.070
24	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28	= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	31.206,73	-6.410	-21.070	-12.050	-8.520	-7.070
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	21.070	0	0	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

14. FINANZHAUSHALT 2026 NACH POSTEN

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	195.360,00	195.440	195.440	195.440	195.440	195.440
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	49.835,64	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	62.444,51	61.770	61.370	62.720	63.970	64.720
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	307.640,15	317.210	316.810	318.160	319.410	320.160
10	Personalauszahlungen	105.274,07	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.482,84	89.250	110.700	103.220	97.340	93.860
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13,81	890	0	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.170,60	99.250	95.950	99.850	100.950	102.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	245.941,32	309.140	321.650	318.120	317.040	318.410
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	61.698,83	8.070	-4.840	40	2.370	1.750
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	10.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	25.000,00	10.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.910,19	70.000	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.779,53	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	28.689,72	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-3.689,72	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	58.009,11	-61.930	-14.840	-9.960	-7.630	-8.250
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	14.781,41	0	0	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)	-14.781,41	0	0	0	0	0
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	43.227,70	-61.930	-14.840	-9.960	-7.630	-8.250
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	89.625,67					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	111.130,27					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42+44) ./. (Nummern 43+45)]	-21.504,60					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41+42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41+46)]	21.723,10	-61.930	-14.840	-9.960	-7.630	-8.250
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	50.000			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	50.000			

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		-61.930	-64.840			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47+51) ./. (Nummer 52)]	21.723,10	-61.930	-64.840	-9.960	-7.630	-8.250
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	455.340,41	497.840	372.330	307.490	297.530	289.900
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	477.063,51	435.910	307.490	297.530	289.900	281.650
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-21.504,60					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	14.781,41	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	473.373,79	365.910	297.490	287.530	279.900	271.650

15. ERGEBNISHAUSHALT 2026 NACH KONTEN

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	2	3	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	195.360,00	230.440	230.440	230.440	229.900	227.840
	31415000 Zuweisung für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	31420000 Zuweisungen und Zuschüsse der Gemeinden	360,00	440	440	440	440	440
	31481000 Sonstige Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
	31481016 sonstige Zuschüsse von übrigen Bereichen 16% USt	0,00	0	0	0	0	0
	31610000 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	33.300	33.300	33.300	32.760	30.700
	31610001 Erträge aus der Auflösung SoPo mit Investition	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	31830000 umlage zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	360,00	440	440	440	440	440
	31415000 Zuweisung für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	31420000 Zuweisungen und Zuschüsse der Gemeinden	360,00	440	440	440	440	440
	31481000 Sonstige Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
	31481016 sonstige Zuschüsse von übrigen Bereichen 16% USt	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	31830000 umlage zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	aufgelöste Sonderposten	0,00	35.000	35.000	35.000	34.460	32.400
	31610000 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	33.300	33.300	33.300	32.760	30.700
	31610001 Erträge aus der Auflösung SoPo mit Investition	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.820,52	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	33217000 Eintrittsgelder 19 %	49.820,52	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	33217100 Eintrittsgelder 16 %	0,00	0	0	0	0	0
	33290100 Erträge aus Lohnerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	61.485,69	61.770	61.370	62.720	63.970	64.720
	34110000 Mieten	14.740,00	15.000	15.600	15.600	15.600	15.600
	34110001 Mieten und Pachten 16%	0,00	0	0	0	0	0
	34110100 Betriebskostenerstattungen	8.388,86	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	34110101 Erträge aus Betriebskosten 16%	28,83	0	0	0	0	0
	34110102 Betriebskostenerstattung 7%	21,47	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	34110200 Mieten und Pachten E-Plus	4.556,17	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	34110300 Mieten und Pachten CEMI Servic	825,00	820	820	820	820	820
	34210000 Erträge Verkauf 19% USt	20.408,97	22.000	20.000	20.500	21.000	21.500
	34210001 Erträge aus Verkauf 16%	0,00	0	0	0	0	0
	34210100 Erträge Kinderbagger	947,72	950	950	1.000	1.050	1.100
	34210101 Erträge Kinderbagger 16 %	0,00	0	0	0	0	0
	34210200 Erträge Verkauf 7 % USt	4.116,04	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	34210201 Erträge aus Verkauf 5%	0,00	0	0	0	0	0
	34610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.452,63	6.000	6.000	6.800	7.500	7.700
	34610001 sonst. privatrechtl. Entgelte 16%	0,00	0	0	0	0	0
	34610100 Sonst. priv. Leist.-Entgelte Verkauf Porto steuerfrei	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	34840000 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
	35621000 Stundungszinsen und Verzugszinsen	0,00	0	0	0	0	0
	35623000 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
	35830000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
	35831000 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	306.666,21	352.210	351.810	353.160	353.870	352.560
11	Personalaufwendungen	105.619,93	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
	40121000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	65.315,48	72.000	72.000	72.000	74.200	76.500
	40190000 Dienstaufw.sonst. Beschäftigte	18.486,09	21.600	18.300	18.300	18.900	19.500
	40196000 Honorare für freie Mitarbeiter und Sachverständige	0,00	500	500	500	500	500
	40198000 pauschalierte Lohnsteuer	339,62	350	350	400	500	550
	40220000 Beiträge zu Versorgungsk. für Arbeitnehmer	2.556,54	3.800	3.750	3.750	3.900	4.000
	40320000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für Arbeitnehmer	14.017,50	15.000	15.000	15.000	15.450	15.950
	40390000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für sonstige Beschäftigte	4.904,70	6.500	5.100	5.100	5.300	5.500
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.705,29	89.250	110.700	103.220	97.340	93.860
	42110000 Aufw. Unterhaltung Grdstücke / baul. Anlagen	13.539,87	15.000	10.000	17.000	15.000	15.000
	42110001 Aufw. Unterhaltung m. Maßnahme Grdst. / baul. Anlagen	0,00	0	10.000	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	2	3	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	4	5
	42210000 Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	0,00	500	500	500	500	500
	42210100 Winterdienst	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	42410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücke	1.032,13	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
	42410100 Stromverbrauch	12.527,74	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	42410200 Wasser / Abwasser	3.609,42	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	42410300 Heizung / Öl	7.224,74	7.000	8.500	8.500	9.000	9.500
	42410400 Reinigung	6.339,05	8.000	8.000	8.500	9.000	9.000
	42530000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen die den Betrag von 410 EUR nicht übersteigen	352,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	42531000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen die den Betrag von 410 EUR nicht übersteigen ohne Inventarisierung	10,08	150	200	200	300	300
	42550000 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
	42550001 Service / Wartung Infoterminal	120,00	120	120	120	120	120
	42610000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sowie persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	15.000	10.000	5.000	1.000
	42620000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5,00	300	0	0	0	0
	42713100 Aufwendungen für die Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	42810100 Einkauf Souvenirs	17.632,44	19.500	18.000	18.000	18.000	18.000
	42810200 Provision Kinderbagger	676,80	680	680	700	720	740
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.635,72	16.500	15.500	15.500	15.500	15.500
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	49.480	49.530	48.590	47.350	43.720
	47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	47.810	47.280	46.340	45.100	41.470
	47110001 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen mit Investition	0,00	1.670	2.250	2.250	2.250	2.250
	47210000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
	47211000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	190,50	890	0	0	0	0
	45170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	13,81	0	0	0	0	0
	45180000 sonstige Zinsauszahlungen	176,69	890	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	43120000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfde Zwecke an Gemeinden	0,00	0	0	0	0	0
	43180400 Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	43390000 sonstige soziale Leistungen AGH	0,00	0	0	0	0	0
	43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden	0,00	0	0	0	0	0
	43920000 Zinsaufwand für überzahlte Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	2	3	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	4	5
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	92.943,76	99.250	97.650	98.350	98.950	99.550
	44110500 Versicherung	0,00	0	0	0	0	0
	44210000 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	3.270,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44230000 Aufw. f. Datenverarbeitung (Lizenzen, Softwarepflege)	6.227,27	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	44231000 laufende Lizenzaufwendungen	0,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
	44290000 Aufwendungen für Dienstleistungen - Personalabrechnung	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44291000 Aufwendungen für projektorientierte Dienstleistungen	0,00	200	0	0	0	0
	44292000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	12.153,38	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	44310000 Büromaterial	2.335,76	2.650	3.000	3.200	3.300	3.400
	44310100 Telefongebühren	534,57	600	600	600	600	600
	44310300 Werbekosten	12.473,97	13.150	11.000	11.000	11.000	11.000
	44313000 Reisekosten	42,90	200	200	200	200	200
	44314000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	450,00	500	500	500	500	500
	44314200 Gebühren für Kassen,- Rechnungs- und Organisationsprüfungen	1.115,42	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	44410100 Grundsteuer	216,27	250	250	250	250	250
	44410200 Gebäudeversicherung	4.300,86	4.500	4.500	4.700	4.900	5.100
	44410500 Steuer/Vers./Schadensfälle	3.958,15	4.200	4.500	4.800	5.100	5.400
	44417000 Aufwand Ust.	-686,04	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44520000 Erstattungen f. Aufwendungen Dritter	46.551,25	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	275.459,48	358.620	372.880	365.210	362.390	359.630
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	31.206,73	-6.410	-21.070	-12.050	-8.520	-7.070
20	realisierbare außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	50110000 Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	50190000 sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	50192000 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
	50290000 sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	50290001 sonstige periodenfremde Erträge 19% USt	0,00	0	0	0	0	0
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	51110000 Aufwendungen für die Instandsetzung von unbeweglichen Vermögens im Zusammenhang mit dem Juni-Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0
	51191000 Skontoaufwand	0,00	0	0	0	0	0
	51290000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	51390000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	0,00	0	0	0	0	0
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	31.206,73	-6.410	-21.070	-12.050	-8.520	-7.070

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
24	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28	= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	31.206,73	-6.410	-21.070	-12.050	-8.520	-7.070
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	21.070	0	0	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

16. FINANZHAUSHALT 2026 NACH KONTEN

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	195.360,00	195.440	195.440	195.440	195.440	195.440
	61415000 Einzahlung aus Zuweisung für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	61420000 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse der Gemeinden	360,00	440	440	440	440	440
	61471000 Einzahlungen aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	61481000 Einzahlungen sonstige Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
	61829000 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Deckung des allg. Finanzbe	0,00	0	0	0	0	0
	61830000 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Deckung des allg. Finanzbe	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	61829000 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Deckung des allg. Finanzbe	0,00	0	0	0	0	0
	61830000 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Deckung des allg. Finanzbe	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	49.835,64	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	63217000 Eintrittsgelder 19%	49.835,64	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	63217100 Eintrittsgelder 16%	0,00	0	0	0	0	0
	63290100 Einzahlungen aus Erträgen aus Lohnerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	62.444,51	61.770	61.370	62.720	63.970	64.720
	64110000 Einzahlungen aus Vermietung	14.740,00	15.000	15.600	15.600	15.600	15.600
	64110001 Mieten und Pachten 16%	0,00	0	0	0	0	0
	64110100 Einzahlungen aus Betriebsk. erstattungen	8.860,64	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	64110101 Einzahlungen Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
	64110200 Einzahlungen aus Mieten und Pachten E-Plus	4.984,74	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	64110300 Einzahlungen aus Mieten und Pachten CEMI Service	1.125,00	820	820	820	820	820
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	24.475,80	27.000	25.000	25.500	26.000	26.500
	64210001 Einzahlung aus Verkauf 16%	0,00	0	0	0	0	0
	64210100 Erträge Kinderbnagger	947,72	950	950	1.000	1.050	1.100
	64210101 Einzahlungen Kinderbagger 16%	0,00	0	0	0	0	0
	64210201 Einzahlungen aus Verkauf 5%	0,00	0	0	0	0	0
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.310,61	6.000	6.000	6.800	7.500	7.700

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
	64610001 Einzahlungen sonst. privatrech Entgelte 16%	0,00	0	0	0	0	0
	64610100 Sonst. privatrechtl. Entgelte ohne USt	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	64840000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	66150000 von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
	66170000 Zinserträge v. Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	65210000 Einzahlungen aus der Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
	65621000 Stundungszinsen und Verzugszinsen	0,00	0	0	0	0	0
	65623000 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	307.640,15	317.210	316.810	318.160	319.410	320.160
10	Personalauszahlungen	105.274,07	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
	70121000 Dienstausz. f. Arbeitnehmer	65.133,67	72.000	72.000	72.000	74.200	76.500
	70190000 Dienstausz. f. sonstige Beschäftigte	18.391,43	21.600	18.300	18.300	18.900	19.500
	70196000 Honorare für freie Mitarbeiter und Sachverständige	0,00	500	500	500	500	500
	70198000 pauschalierte Lohnsteuer	337,41	350	350	400	500	550
	70220000 Beiträge z. Versorgungsk. für Arbeitnehmer	2.547,14	3.800	3.750	3.750	3.900	4.000
	70320000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für Arbeitnehmer	13.966,95	15.000	15.000	15.000	15.450	15.950
	70390000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für sonstige Beschäftigte	4.897,47	6.500	5.100	5.100	5.300	5.500
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.482,84	89.250	110.700	103.220	97.340	93.860
	72110000 Ausz. Unerhaltung Grundstücke/baulichen Anlagen	15.843,79	15.000	10.000	17.000	15.000	15.000
	72110001 Ausz. Unterhaltg m.Maßnahme Grdst / bauliche Anlagen	0,00	0	10.000	0	0	0
	72111000 Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
	72210000 Ausz. Unterhaltung sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
	72210100 Winterdienst	1.797,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke	1.430,23	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
	72410100 Stromverbrauch	18.566,80	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	72410200 Wasser / Abwasser	4.172,07	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	72410300 Heizung / Öl	10.052,80	7.000	8.500	8.500	9.000	9.500
	72410400 Reinigung	7.050,62	8.000	8.000	8.500	9.000	9.000
	72530000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen die den Betrag von 410 EUR nicht übersteigen	362,38	1.150	1.200	1.200	1.300	1.300
	72550000 Auszahlungen für die Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögens	1.440,00	620	620	620	620	620
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	0	15.000	10.000	5.000	1.000
	72620000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	5,00	300	0	0	0	0
	72713100 Aufwendungen für die Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	72717000 sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.742,01	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
	72810100 Einkauf Souvenirs	17.640,09	19.500	18.000	18.000	18.000	18.000
	72810200 Provision Kinderbagger	1.392,60	680	680	700	720	740
	72840000 sonstige Auszahlungen für Wareneinkauf	0,00	0	0	0	0	0
	72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	986,70	1.500	500	500	500	500
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13,81	890	0	0	0	0
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	13,81	0	0	0	0	0
	75180000 sonstige Zinsauszahlungen	0,00	890	0	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	73120000 Auszahlungen für Zuschüsse lfd Zwecke an Gemeinden	0,00	0	0	0	0	0
	73180400 Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	73390000 sonstige soziale Leistungen AGH	0,00	0	0	0	0	0
	73720000 Auszahlungen für allg. Umlagen an Gemeinden	0,00	0	0	0	0	0
	73920000 Zinsaufwand für überzahlte Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.170,60	99.250	95.950	99.850	100.950	102.050
	74110500 Versicherung	0,00	0	0	0	0	0
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtl. Tätigkeit	3.470,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	74230000 Ausz. f. Datenverarbeitung (Lizenzen, Softwarepflege)	6.289,33	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	74231000 laufende Lizenkosten	0,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
	74290000 Auszahlungen für Dienstleistungen - Personalabrechnung	1.153,95	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	74291000 Auszahlungen für projektorientierte Dienstleistungen	0,00	200	0	0	0	0
	74292000 Auszahlungenn für die Inanspruchnahme von Diensten	12.153,38	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	2.694,59	2.650	3.000	3.200	3.300	3.400
	74310100 Telefongebühren	527,78	600	600	600	600	600
	74310300 Werbekosten	11.183,30	13.150	11.000	11.000	11.000	11.000
	74313000 Reisekosten	41,08	200	200	200	200	200
	74314000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	450,00	500	500	500	500	500
	74314200 Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen	1.115,42	2.500	300	3.500	4.000	4.500
	74410100 Grundsteuer	216,27	250	250	250	250	250
	74410200 Gebäudeversicherung	4.300,86	4.500	4.500	4.700	4.900	5.100
	74410500 Steuer/Vers./Schadensfälle	3.878,93	4.200	4.500	4.800	5.100	5.400
	74417000 Auszahlung Ust.	-304,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	74520000 Erstattungen für Auszahlungen	0,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	245.941,32	309.140	321.650	318.120	317.040	318.410
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	61.698,83	8.070	-4.840	40	2.370	1.750
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	10.000	0	0	0	0
	68111200 Zuweisungen des Landes für Grundstücke und Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
	68119000 investive Zuweisungen v. Land	0,00	0	0	0	0	0
	68119001 investive Zuweisungen v. Land mit Invest	0,00	0	0	0	0	0
	68119100 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Bildung der Kapitalrücklage	25.000,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
	68120000 Investitionszuwendungen vom Landkreis	0,00	10.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	25.000,00	10.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	78310000 Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.910,19	70.000	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.250,00	50.000	0	0	0	0
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	9.660,19	20.000	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78320000 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	78320100 Erwerb v. bewegl. Vermögens gegenständen mit Investition	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.779,53	0	0	0	0	0
	78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.779,53	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	28.689,72	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./i. Nummer 33)	-3.689,72	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	58.009,11	-61.930	-14.840	-9.960	-7.630	-8.250
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	69273000 Einzahlungen aus Kreditaufnahmen für Investitionen laufzeit mehr als 5 Jahre fester Zinnsatz	0,00	0	0	0	0	0
	69273400 Verbindlichekeiten aus Kreditaufnahmen bei einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren - Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	69273500 Einzahlungen für Kredittilgung Laufzeit mehr als 5 Jahre fester Zinssatz	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
					1	2	3
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	14.781,41	0	0	0	0	0
	79273500 Auszahlungen für Kredittilgung laufzeit mehr als 5 Jahre fester Zinssatz	14.781,41	0	0	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)	-14.781,41	0	0	0	0	0
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	43.227,70	-61.930	-14.840	-9.960	-7.630	-8.250
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	89.625,67					
	67000000 Einzahlungen VVW Konten	89.625,67					
	67000001 Einzahlungen Barkasse	0,00					
	67110005 Einzahlungen Umsatzsteuer 5%	0,00					
	67110006 Umsatzsteuer 16%	0,00					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	111.130,27					
	77000000 Auszahlungen VVW Konten	111.130,27					
	77000001 Auszahlungen Barkasse	0,00					
	77110006 Vorsteuer 16%	0,00					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42+44) ./. (Nummern 43+45)]	-21.504,60					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41+42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41+46)]	21.723,10	-61.930	-14.840	-9.960	-7.630	-8.250
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	50.000			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	50.000			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		-61.930	-64.840			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47+51) ./. (Nummer 52)]	21.723,10	-61.930	-64.840	-9.960	-7.630	-8.250
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	455.340,41	497.840	372.330	307.490	297.530	289.900

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	477.063,51	435.910	307.490	297.530	289.900	281.650
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-21.504,60					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	14.781,41	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	473.373,79	365.910	297.490	287.530	279.900	271.650

17. HAUSHALTSQUERSCHNITT – ERGEBNISHAUSHALT

Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
2	Schule und Kultur	2.000	15.300	-13.300	-13.300
5	Gestaltung der Umwelt	154.810	357.580	-202.770	-202.770
6	Zentrale Finanzleistungen	195.000	0	195.000	195.000
	Gesamt	351.810	372.880	-21.070	-21.070

18. HAUSHALTSQUERSCHNITT – FINANZHAUSHALT

Bezeichnung Teilhaushalte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
2	Schule und Kultur	-13.300	0	0	0	-13.300	0
5	Gestaltung der Umwelt	-186.540	0	10.000	-10.000	-196.540	0
6	Zentrale Finanzleistungen	195.000	0	0	0	195.000	0
	Gesamt	-4.840	0	10.000	-10.000	-14.840	0

19. PRODUKTBEZOGENE FINANZDATEN DES ERGEBNISHAUSHALTES

Produktplan		Summe aller Produkte	2	28	281	2810	5	57	573
Produktbereich			Schule und Kultur	Kultur und Wissenschaft	Heimat und sonstige Kulturpflege	Heimat und sonstige Kulturpflege	Gestaltung der Umwelt	Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	230.440	0	0	0	0	35.440	35.440	35.440
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	0	0	0	0	60.000	60.000	60.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	61.370	2.000	2.000	2.000	2.000	59.370	59.370	59.370
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	351.810	2.000	2.000	2.000	2.000	154.810	154.810	154.810
11	Personalaufwendungen	115.000	0	0	0	0	115.000	115.000	115.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.700	15.000	15.000	15.000	15.000	95.700	95.700	95.700
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	49.530	0	0	0	0	49.530	49.530	49.530
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	97.650	300	300	300	300	97.350	97.350	97.350
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	372.880	15.300	15.300	15.300	15.300	357.580	357.580	357.580
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-21.070	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300	-202.770	-202.770	-202.770

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Produktplan		5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6 Zentrale Finanzleistungen	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich								
Produktgruppe								
Produktuntergruppe								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	35.440	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	59.770	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	155.210	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000
11	Personalaufwendungen	119.750	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.250	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	49.480	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	890	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	98.950	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	343.320	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-188.110	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000

20. TEILHAUSHALTE

Teilhaushalt 1 Schule und Kultur

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	2029
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.373,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	4.373,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.674,02	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	65,14	300	300	300	300	300
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	12.739,16	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-8.366,03	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis 2024	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	2029
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-8.366,03	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
			2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.173,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.173,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
3		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.742,01	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65,14	300	300	300	300	300
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.807,15	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-8.634,02	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029	
			2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
			Euro						
			1	2	3	4	5	6	
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0	
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-8.634,02	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600	
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0				

Teilhaushalt 2
Gestaltung der Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	2029
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	360,00	35.440	35.440	35.440	34.900	32.840
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	35.000	35.000	35.000	34.460	32.400
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.820,52	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.112,56	59.770	59.370	60.420	61.470	62.020
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	107.293,08	155.210	154.810	155.860	156.370	154.860
3	anteilige Personalaufwendungen	105.619,93	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.031,27	74.250	95.700	88.220	82.340	78.860
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	49.480	49.530	48.590	47.350	43.720
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176,69	890	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	92.878,62	98.950	97.350	98.050	98.650	99.250
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	262.706,51	343.320	357.580	349.910	347.090	344.330
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-155.413,43	-188.110	-202.770	-194.050	-190.720	-189.470
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-155.413,43	-188.110	-202.770	-194.050	-190.720	-189.470

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Teilhaushalt 2
Gestaltung der Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	360,00	440	440	440	440
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	49.835,64	60.000	60.000	60.000	60.000
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.271,38	59.770	59.370	60.420	61.470
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.467,02	120.210	119.810	120.860	121.910
3		anteilige Personalauszahlungen	105.274,07	119.750	115.000	115.050	118.750
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.740,83	74.250	95.700	88.220	82.340
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	890	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.105,46	98.950	95.650	99.550	100.650
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.120,36	293.840	306.350	302.820	301.740
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-124.653,34	-173.630	-186.540	-181.960	-179.830
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.910,19	70.000	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.779,53	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	28.689,72	80.000	10.000	10.000	10.000
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-28.689,72	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-153.343,06	-243.630	-196.540	-191.960	-190.650
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0		
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	50.000		

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt 2 Gestaltung der Umwelt

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungsermäch- tigungen	2027	2028	2029	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2024		2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
20 Erneuerung Videotechnik Ausstellung											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schl[?]zuweisungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0		
Auszahlungen f[?]en Erwerb von [?]gem Sachanlageverm[?]	0,00	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0	0
Auszahlungen f[?]en Erwerb von Finanzanlageverm[?] und von Wertpapieren des Umlaufverm[?]s	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen f[?]onstige Investitionen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Teilhaushalt 3
Zentrale Finanzleistungen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	darunter: Umlagen	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13,81	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	13,81	0	0	0	0	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	194.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	194.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000

Teilhaushalt 3
Zentrale Finanzleistungen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			A. Zahlungsbilanz		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
			Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
			2024					
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
3		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13,81	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,81	0	0	0	0	0
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	194.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	25.000,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsaten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	25.000,00	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	219.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0		
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0		

21. PRODUKT 281001 – KULTURELLE VERANSTALTUNGEN

Produktplan 2 Schule und Kultur
Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft
Produkt 281001 Kulturelle Veranstaltungen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.373,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige ordentliche Erträge	4.373,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
3		anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.674,02	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	65,14	300	300	300	300	300
4	=	anteilige ordentliche Aufwendungen	12.739,16	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
5	=	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-8.366,03	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-8.366,03	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	281001	Kulturelle Veranstaltungen

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.173,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.173,13	2.000	2.000	2.300	2.500	2.700
3		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.742,01	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65,14	300	300	300	300	300
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.807,15	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-8.634,02	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-8.634,02	-13.300	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

22. PRODUKT 573001 – KÖNIG-ALBERT-TURM

Produktplan 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 573001 König-Albert-Turm

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	360,00	35.440	35.440	35.440	34.900	32.840
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0,00	35.000	35.000	35.000	34.460	32.400
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.820,52	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.112,56	59.770	59.370	60.420	61.470	62.020
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige ordentliche Erträge	107.293,08	155.210	154.810	155.860	156.370	154.860
3		anteilige Personalaufwendungen	105.619,93	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.031,27	74.250	95.700	88.220	82.340	78.860
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	49.480	49.530	48.590	47.350	43.720
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176,69	890	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	92.878,62	98.950	97.350	98.050	98.650	99.250
4	=	anteilige ordentliche Aufwendungen	262.706,51	343.320	357.580	349.910	347.090	344.330
5	=	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 .J. Nummer 4)	-155.413,43	-188.110	-202.770	-194.050	-190.720	-189.470
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 .J. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-155.413,43	-188.110	-202.770	-194.050	-190.720	-189.470

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

Produktplan 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 573001 König-Albert-Turm

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	360,00	440	440	440	440	440
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	49.835,64	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.271,38	59.770	59.370	60.420	61.470	62.020
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.467,02	120.210	119.810	120.860	121.910	122.460
3		anteilige Personalauszahlungen	105.274,07	119.750	115.000	115.050	118.750	122.500
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.740,83	74.250	88.700	88.220	82.340	78.860
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	890	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.105,46	98.950	95.650	99.550	100.650	101.750
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.120,36	293.840	299.350	302.820	301.740	303.110
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-124.653,34	-173.630	-179.540	-181.960	-179.830	-180.650
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.910,19	70.000	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.779,53	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	28.689,72	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-28.689,72	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-153.343,06	-243.630	-189.540	-191.960	-189.830	-190.650
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	50.000			

23. PRODUKT 612001 – SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT

Produktplan 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
		darunter: Umlagen	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
		aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige ordentliche Erträge	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
3		anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13,81	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	=	anteilige ordentliche Aufwendungen	13,81	0	0	0	0	0
5	=	anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	194.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	194.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

Produktplan	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.000,00	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
3		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13,81	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,81	0	0	0	0	0
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	194.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2026

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
			2024	(lfd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	25.000,00	0	0	0	0	0
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	25.000,00	0	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	219.986,19	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

24. ÜBERSICHT ÜBER DIE IM ERGEBNISHAUSHALT ZU VERANSCHLAGENDEN INSTANDHALTUNGS- UND INSTANDSETZUNGSMAßNAHMEN

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz 2026	Erträge Ansatz 2026
		Euro	
1	2	3	4
573003	Instandsetzungsmaßnahmen Turm	7.000	0
573003	Instandsetzung Zaun Außengelände	3.000	0
573001	Erneuerung Multimediatechnik	10.000	0
	Gesamt	20.000	0

25. ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Euro					
2021	0	-	-	-	-	-
2022	0	0	-	-	-	-
2023	0	0	0	-	-	-
2024	0	0	0	0	-	-
2025	0	0	0	0	0	-
2026	0	0	0	0	0	0

26. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2025	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende 2026	Umschuldungen in 2026
	Euro			
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2. Wertpapiersschulden	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	104.157	5.581	10.000	0
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	104.157	5.581	10.000	0
6. Verschuldung der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigenschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	104.157	5.581	10.000	0
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0

27. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKLAGEN

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 01. Januar 2025	voraussichtlicher Stand zum 01. Januar 2026	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2026
	Euro		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	159.221	152.811	131.741
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0,00
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	270.000	270.000	270.000

28. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKSTELLUNGEN

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar 2025	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar 2026	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2027
	Euro		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeit	0,00	0	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0	0
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0	0
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	0,00	0	0
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0	0
Sonstige Rückstellungen	3.097,28	3.097,28	814,56

29. ÜBERSICHT ÜBER DIE FRAKTIONSZUWENDUNGEN

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss (2024)	Erläuterungen
		2026 (Planjahr)	2025 (laufendes Haushaltsjahr)		
1	2	3	4	5	6
1		0,00	0,00	0,00	
2		0,00	0,00	0,00	
3		0,00	0,00	0,00	
4		0,00	0,00	0,00	
5		0,00	0,00	0,00	
6		0,00	0,00	0,00	

Übersicht über die Fraktionszuwendungen – Blatt 2

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Fraktion:			Erläuterungen
	2026 (Planjahr)	2025 (lfd. Haushaltsjahr)	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben uns sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00	0,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00	0,00	0,00	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0,00	0,00	0,00	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel oder -maschinen	0,00	0,00	0,00	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00	0,00	0,00	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00	0,00	0,00	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00	0,00	0,00	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0,00	0,00	0,00	
6. Sonstiges	0,00	0,00	0,00	

30. ÜBERSICHT ZUR ERMITTLUNG DER FEHLBETRÄGE

Muster 21

(zu § 1 Absatz 3 Nummer 3 SächsKomHVO)

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen ¹	38.543,00	38.539,00	38.392,67	38.241,00	37.910,00	37.838,00
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	38.540,00	38.543,00	38.539,00	38.392,67	38.241,00	37.910,00
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	29.181,00	29.180,00	29.182,00	29.180,00	29.038,00	28.966,00
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	29.181,00	29.180,00	29.182,00	29.180,00	29.038,00	28.966,00
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./.. Nummer 4)	-9.362,00	-9.359,00	-9.210,67	-9.061,00	8.872,00	8.872,00
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-9.362,00	-9.359,00	-9.210,67	-9.061,00	8.872,00	8.872,00
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

Position		Stand am 31. Dezember 2024	voraussichtlicher Stand am 31. Dezember 2025 (laufendes Haushaltsjahr)	voraussichtlicher Stand am 31. Dezember 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
12	Basiskapital	175.196,10	175.196,10	175.196,10	175.196,10	175.196,10	175.196,10
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	58.398,70	58.398,70	58.398,70	58.398,70	58.398,70
13	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	159.221	152.811	131.741	119.691	111.171	104.101
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	21.070	12.050	8.520	7.070
14	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

In den Zeilen 1 bis 11 sind jeweils nur für die Haushaltsjahre Beträge anzugeben, in denen eine Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO vorgenommen wurde bzw. geplant ist.

31. STELLENPLAN

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 Teil A : Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.25	davon Kern- verwaltung bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Zweckverband - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Bürgermeister	A 16							
Höherer Dienst	A 16							
	A15							
	A14							
	A13							
Gehobener Dienst	A13							
	A12							
	A11							
	A 10							
	A9							
Mittlerer Dienst	A9							
	A8							
	A7							
	A6							
	A5							
Einfacher Dienst	A5							

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026

	A4							
	A3							
	A2							
	A1							
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:		0			0	0	0	

Teil B: Tarifliche Beschäftigte

Laufbahn- gruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	davon Kern- verwaltung bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Zweckverband - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
	E 11							
	E 10							
	E 9							
	E 8							
	E 7							
	E 6	1,000			1,000	1,000		
	E 5	0,513			0,513	0,513		
	E 4							
	E 3							
	E 2							
	E 1	0,590			0,590	0,590		5 x 20 h / Monat
Insgesamt		2,103			2,103	2,103	0,000	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
	E 5							
	E 4							
	E 3							
Insgesamt		0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2026**

Beschäftigte insgesamt (A + B)		2,103	0,000		2,103	2,103	0,000	
	ohne A II + B II							
	mit A II + B II							

Teil C: nachrichtlich

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte

Produkt- gruppe	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Erläuterungen
			A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	
			16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	
	Insgesamt:															

II. tariflich Beschäftigte

Produkt- gruppe	Gliederungsplan		E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	gesamt	
			11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1		
														0,000	
573	König-Albert-Turm							1,000	0,513				0,590	2,103	EG 1: 5 x 0,118 VzÄ
														0,000	
														0,000	
														0,000	
	Insgesamt:		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	0,513	0,000	0,000	0,000	0,590	2,103	

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2026	beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Bürgermeister					
Ortsvorsteher					
...					
Insgesamt:	- €	0	0	0	

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen im Jahr 2026	beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Assessoren	A 13				
Inspektoren z.A.	A 9				
Assistenten z.A.	A 6				
Insgesamt:		0	0	0	

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2026	beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranzwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanzwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung				
Praktikanten	Fester Satz				
Insgesamt:		0	0	0	