



Tourismus-Zweckverband

Spiegelwald



Haushaltsplan

2025



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	6
1.7	Tourist-Information	7
2.	Haushaltsentwicklung der Vorjahre.....	7
2.1	Haushaltsjahr 2023	7
2.1.1	Ergebnisrechnung 2023	7
2.1.2	Finanzrechnung 2023	9
2.2	Haushaltsjahr 2024	9
2.2.1	Ergebnisrechnung 2024	10
2.2.2	Finanzrechnung 2024	11
3.	Haushaltsjahr 2025	11
3.1	Ordentliche Erträge 2025.....	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 2025.....	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	15
3.2.5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15
3.2.6	Ordentliches Ergebnis 2025.....	16
3.3	Finanzplanentwicklung 2026 - 2028	16
3.4	Investitionstätigkeit	17
4.	Entwicklung der Schulden.....	17
5.	Entwicklung der Rücklagen	17
6.	Rückstellungen.....	17
7.	Zahlungsmittelentwicklung, Kassenkredite, Liquiditätsentwicklung	18
8.	Basiskapitalauswirkung und -entwicklung	18

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald Haushalt 2025

9.	Auswirkungen von Beteiligungen und Verbänden	18
10.	Kommunales Sondervermögen	18
11.	Ausblick	18
12.	Haushaltssatzung 2025	19
13.	ERGEBNISHAUSHALT 2025 NACH POSTEN	22
14.	FINANZHAUSHALT 2025 NACH POSTEN	24
15.	ERGEBNISHAUSHALT 2025 NACH KONTEN	27
16.	FINANZHAUSHALT 2025 NACH KONTEN	32
17.	HAUSHALTSQUERSCHNITT – ERGEBNISHAUSHALT	38
18.	HAUSHALTSQUERSCHNITT – FINANZHAUSHALT	39
19.	PRODUKTBEZOGENE FINANZDATEN DES ERGEBNISHAUSHALTES	40
20.	TEILHAUSHALTE	42
21.	PRODUKT 281001 – KULTURELLE VERANSTALTUNGEN	55
22.	PRODUKT 573001 – KÖNIG-ALBERT-TURM	59
23.	PRODUKT 612001 – SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT	63
24.	ÜBERSICHT ÜBER DIE IM ERGEBNISHAUSHALT ZU VERANSCHLAGENDEN INSTANDHALTUNGS- UND INSTANDSETZUNGSMÄßNAHMEN.....	73
25.	ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN	74
26.	ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN	75
27.	ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKLAGEN	76
28.	ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKSTELLUNGEN.....	77
29.	ÜBERSICHT ÜBER DIE FRAKTIONSZUWENDUNGEN	72
30.	ÜBERSICHT ZUR ERMITTLUNG DER FEHLBETRÄGE	74
31.	STELLENPLAN	76

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

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 Stimmzahl 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 2016 angehoben. Eine Anpassung der Eintrittsgebühren soll in 2025 erfolgen. Des Weiteren hat der Verband Pachtverträge mit dem Pächter der Spiegelwaldbaude und der E-Plus-Mobilfunk GmbH abgeschlossen. 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 Betreuung 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:

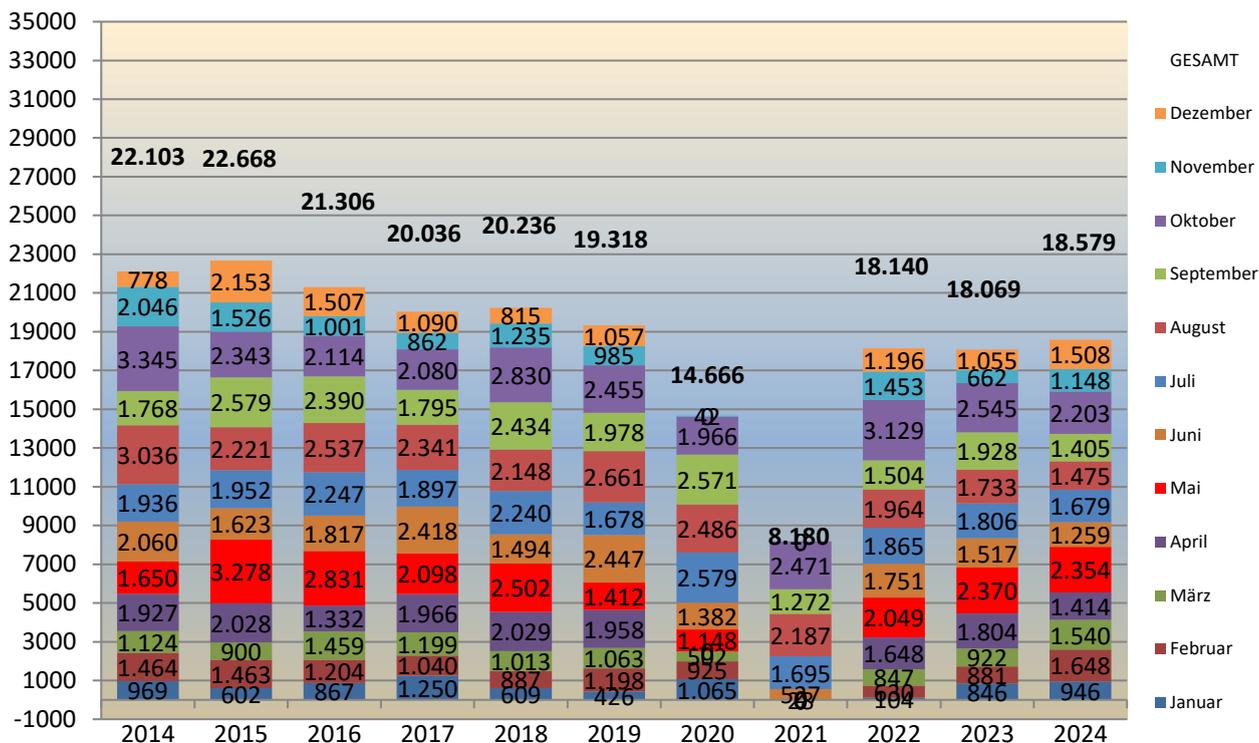


Abbildung 1: Entwicklung der Besucherzahlen König-Albert-Turm

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 ist 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. Auch findet seit 2022 in den Zwischentagen zu Weihnachten die Laternenwanderung mit Familie Bitterlich statt. Die jährlichen Hutzennachmittage, Weihnachtsveranstaltungen und die Hochzeiten auf dem Turm bilden einen besonderen Teil des Gesamtangebotes. Seit dem Jahr 2019 gibt es eine neue 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 einem Eintrittsentgelt durchgeführt werden (Musik für jedermann). Neu in 2025 sind Fach- bzw. Themenvorträge und Lesungen im Saal. Ebenso wird sich 2025 für das Sommerkino beworben. Voraussetzung hierfür ist, dass der TZV den Zuschlag erhält. Das traditionelle Schnitzertreffen soll auch im Jahr 2025 fortgeführt werden.

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 Böhmischem 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 steht die Re-Zertifizierung für die familienfreundliche Erlebniseinrichtung an.

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.

2.1 Haushaltsjahr 2023

2.1.1 Ergebnisrechnung 2023

Die Verbandsversammlung des Tourismus-Zweckverbandes Spiegelwald hat in seiner Sitzung am 28.02.2023 den doppischen Haushalt 2023 beschlossen. Die Rechtmäßigkeit wurde mit Schreiben vom 31.05.2023 durch die Kommunalaufsicht des Erzgebirgskreises bestätigt. Es wurde kein Nachtrag erlassen. Das Haushaltsjahr 2023 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.

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 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	229.790 €	229.790,00 €	195.440,00 €	-34.350,00 €
3	sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.500 €	56.500,00 €	49.474,50 €	-7.025,50 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.750 €	52.750,00 €	59.662,99 €	6.912,99 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
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	341.040 €	341.040,00 €	304.577,49 €	-36.462,51 €

Die Auflösung der Sonderposten i. H. v. ungefähr 34.368 € 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	98.800 €	98.800,00 €	100.703,18 €	1.903,18 €
12	Versorgungsaufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.800 €	98.800,00 €	85.577,03 €	-13.223,03 €
14	planmäßige Abschreibungen	40.200 €	40.200,00 €	0,00 €	-40.200,00 €
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150 €	150,00 €	265,91 €	-116,91 €
16	Transferaufwendungen	1.500 €	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	98.950 €	98.950,00 €	44.093,17 €	-54.857,17 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	338.400 €	338.400,00 €	230.639,29 €	-107.761,71 €

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden Einsparungen in Höhe von 13.223,03 EUR erzielt. Die Erstattungen für die Aufwendungen Dritter wurden bis Dato noch nicht abgerechnet. Dies erfolgt in 2025 rückwirkend für die Jahre 2023 und 2024 zugunsten der Stadt Grünhain-Beierfeld für die Erbringung der Verwaltungsaufgaben. Die Abschreibungen mit einer voraussichtlichen Höhe von 49.117,00 € wurden noch nicht gebucht.

2.1.2 Finanzrechnung 2023

Bezeichnung	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	vorl. Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.690 €	306.690,00 €	326.990,72 €	20.300,72 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.200 €	298.200,00 €	311.898,59 €	13.698,59 €
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss	8.490 €	8.490,00 €	15.092,13 €	6.602,13 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	39.000 €	39.000,00 €	25.000,00 €	-14.000 €
Auszahlung für Investitionstätigkeit	69.300 €	69.300,00 €	29.346,70 €	-39.953,30
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-30.300 €	-30.300,00 €	-4.346,70 €	25.953,30 €
veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag	-21.810 €	-21.810,00 €	10.745,43 €	32.555,43 €
Auszahlung für die Tilgung von Krediten	27.600 €	27.600,00 €	27.600,00 €	0,00 €
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-27.600 €	-27.600,00 €	-27.600,00 €	0,00 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	-49.410 €	-49.410,00 €	-16.854,57 €	32.555,43 €
Einzahlung durchlaufende Gelder			90.928,64 €	
Auszahlung durchlaufende Gelder			108.474,77 €	
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen			-18.176,13 €	
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im			-35.030,70 €	
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-49.410 €	-49.410,00 €		
Anfangsbestand an Zahlungsmittel	488.910 €	488.910,00 €	490.371,11 €	1.461,11 €
Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	439.500 €	439.500,00 €	455.340,41 €	15.840,41 €

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden gegenüber dem Planansatz um 6.602 Euro überschritten. Dennoch wurde der Planansatz der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 13.699 Euro überschritten. Unter Berücksichtigung der weiteren Ein- und Auszahlungen ist dennoch am Ende des Haushaltsjahres eine Zunahme des liquiden Mittelbestandes gegenüber dem Planansatz um zu verzeichnen.

2.2 Haushaltsjahr 2024

Die Verbandsversammlung des Tourismus-Zweckverbandes Spiegelwald hat am 11.04.2024 den Haushalt für das Haushaltsjahr 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 in Höhe von 30.688,72 Euro ab. Die Jahresabschlussbuchungen werden dieses Ergebnis noch verändern.

2.2.1 Ergebnisrechnung 2024

Pos	Bezeichnung	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	vorl. Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	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 €	230.440,00 €	195.360,00 €	-35.080 €
3	sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.000 €	52.000,00 €	49.820,52 €	-2.179,48 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.300 €	57.300,00 €	58.109,53	810,53 €
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	339.740 €	339.740,00 €	303.290,05 €	-36.450,95 €

Die Abweichungen in der Position Zuwendungen ist mit den noch nicht gebuchten Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten zu erklären. Diese belaufen sich auf ungefähr 35.000 €.

Bei den Aufwendungen wurden noch keine Abschreibungen verbucht. Diese belaufen sich auf ungefähr 51.220 €. Außerdem sind noch nicht alle Rechnungen eingegangen, die den Leistungszeitraum 2024 betreffen.

Pos	Bezeichnung	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	vorl. Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
11	Personalaufwendungen	109.750 €	109.750,00 €	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 €	76.336,42 €	-22.813,58 €
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 €	99.400,00 €	90.454,48 €	-8.945,52 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	359.720 €	359.720,00 €	272.601,33 €	-87.118,67 €

2.2.2 Finanzrechnung 2024

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden gegenüber dem Planansatz um 23.686 Euro überschritten. Gleichzeitig wurden aber auch bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 62.584 Euro eingespart, sodass der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit um 86.270 Euro höher als geplant ausfällt. Unter Berücksichtigung der weiteren Ein- und Auszahlungen führt dies am Ende dazu, dass sich der liquide Mittelbestand gegenüber dem Planansatz um 82.369,27 Euro auf 497.849,27 Euro erhöht. Dennoch ist festzustellen, dass die Abrechnung der Verwaltungskosten für die Jahre 2023 und 2024 seitens der Stadt Grünhain-Beierfeld noch nicht erfolgte sowie die Auszahlung der in 2019 zu viel gezahlten Betriebskostenumlage an die Städte Lauter-Bernsbach und Grünhain-Beierfeld noch nicht erstattet worden. Diese Zahlungen finden sich im Finanzhaushalt für das Jahr 2025 wieder.

3. Haushaltsjahr 2025

3.1 Ordentliche Erträge 2025

Ertragsart	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
Zuwendungen, Umlagen und aufgelösten Sonderposten	195.440,00 €	230.440 €	230.440 €	0 €
Öffentlich-rechtliche	49.474,50 €	52.000 €	60.000 €	8.000 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.690,94 €	57.300 €	61.770 €	4.470 €
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	303.605,44 €	339.740€	352.210 €	12.470 €

Die Ansätze für die ordentlichen Erträge im Planjahr 2025 weisen im Vergleich zum Planjahr 2024 um 12.470 Euro höhere Erträge aus. Der Hauptgrund liegt in der Anhebung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ab April 2025. Außerdem soll durch ein breiteres Angebot an Veranstaltungen auf dem Gelände des König-Albert-Turms eine Vielzahl neuer Gäste angeworben werden.

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 2025 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.

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (SK 316100) basieren auf der Vorausberechnung des Anlagevermögens und betragen für das Jahr 2025 33.300 Euro.

3.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ab April 2025 wird mit steigenden Eintrittsgeldern gerechnet, da mit der Erneuerung des Ausstellungsraumes und der Multimedialechnik auch die Eintrittspreise erhöht werden können. Ebenso steigen die Kosten für die Unterhaltung des König-Albert-Turmes stetig. Eine Anpassung der Eintrittsgelder erfolgte zuletzt 2016.

3.1.3 Privatrechtliche Entgelte

Ertragsart	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
Mieten	14.960,00 €	14.000 €	15.000 €	1.000 €
Betriebskostenerstattungen	5.546,16 €	7.000 €	7.500 €	500 €
Mieten und Pachten CEMI Service	225,01 €	0 €	820 €	820 €
Miete E-Plus	4.173,68 €	4.200 €	4.500 €	300 €
Erträge aus dem Verkauf 19 %	24.134,22 €	26.000 €	22.000 €	-4.000 €
Erträge Kinderbagger	1.002,32 €	900 €	950 €	50 €
Erträge Verkauf 7% Ust	2.484,16 €	2.000 €	5.000 €	3.000 €
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.165,39 €	3.200 €	6.000 €	2.800 €
Summe	58.690,94 €	57.300 €	61.770 €	4.470 €

Zu den Mieten gehören Erträge aus der Vermietung der Gaststätte und die Mieteinnahmen von E- Plus. Für das Jahr 2025 ist eine geringe Erhöhung der Miete geplant. Die Betriebskostenerstattungen resultieren aus der Betreuung der Gasstätte. 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. Die Miete CEMI Service ist ein neu abgeschlossener Mietvertrag.

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 2025 werden keine Zinserträge geplant.

3.2 Ordentliche Aufwendungen 2025

Die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsplan 2025 betragen 360.120 Euro. Dabei bilden die Personalaufwendungen mit 119.750 Euro den größten Teil der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes. Sie stellen 33 % der ordentlichen Aufwendungen dar. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 89.250 Euro und stellen mit 25 % des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen den drittgrößten Posten dar. Die Abschreibungen mit 50.980 Euro haben einen Anteil von 14 % am Ergebnishaushalt. Die Zinsen weisen mit 890 Euro einen Anteil von 0,05 % aus. Sie sind im Vergleich zu den restlichen Aufwendungen so gering, dass sie nicht mehr im untenstehenden Kreisdiagramm dargestellt werden können. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden in Höhe von 99.250 Euro geplant. Dies entspricht 28 % aller ordentlichen Aufwendungen und bildet somit die zweitgrößte Position der ordentlichen Aufwendungen.

Aufwandsart	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
-------------	----------	-----------	-----------	-----------

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Personalaufwendungen	100.703,18 €	109.750 €	119.750 €	10.000 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.577,03 €	99.150 €	89.250 €	-9.900 €
Planmäßige Abschreibungen	40.200 €	51.220 €	50.980 €	-240 €
Zinsen	89,22 €	200 €	890 €	690 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.093,17 €	99.400 €	99.250 €	-150 €
Summe ordentliche Aufwendungen	230.462,60 €	359.720 €	360.120 €	400 €

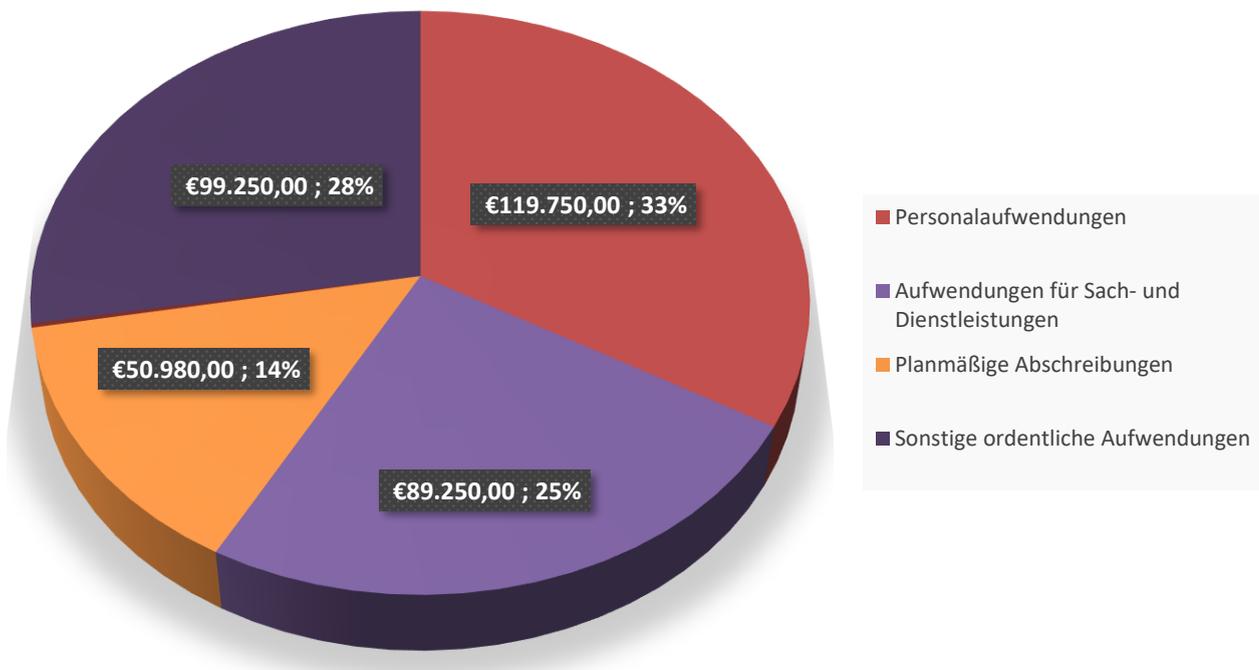


Abbildung 2: prozentuale Verteilung der ordentlichen Aufwendungen 2025

3.2.1 Personalaufwendungen

Der Tourismus-Zweckverband beschäftigt zum 01.01.2025 insgesamt 7 Personen. Die durchschnittliche wöchentliche Arbeitszeit der Einrichtungsleiterin wird von 35 auf 40 Stunden angehoben. In den Personalaufwendungen wurden bereits Tarifanpassungen in Höhe von 3 % berücksichtigt.

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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
-------------	----------	-----------	-----------	-----------

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Aufw. Grundstücke und baul. Anlagen	8.406,36 €	15.000 €	15.000 €	0 €
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	0,00 €	500 €	500 €	0 €
Winterdienst	1.797,75 €	2.500 €	2.500 €	0 €
Aufwendungen zur Bewirtschaftung v. Grundstücken	1.6061,76 €	1.500 €	1.500 €	0 €
Stromverbrauch	13.792,49 €	8.000 €	12.000 €	4.000 €
Wasser / Abwasser	4.003,27 €	4.000 €	4.000 €	0 €
Heizung / Öl	8.209,04 €	7.000 €	7.000 €	0 €
Reinigung	8.712,65 €	8.000 €	8.000 €	0 €
Aufw. für Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 EUR	766,09 €	7.000 €	1.000 €	-6.000 €
Aufw. für Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 EUR ohne Inventarisierung	243,68 €	0 €	150 €	150 €
Aufw. für die Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögens	331,38 €	2.000 €	500 €	-1.500 €
Service / Wartung Infoterminals	120,00 €	500 €	120 €	-380 €
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	8,00 €	500 €	300 €	-200 €
Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0	5.000 €	0 €	-5.000 €
Einkauf Souvenirs	16.457,41 €	17.500 €	19.500 €	2.000 €
Provision Kinderbagger	715,80 €	650 €	680 €	30 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.951,35 €	19.500 €	16.500 €	-3.000 €
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.577,03 €	99.150 €	89.250 €	-9.900 €

Um auch die Erreichbarkeit der Tourist-Information und des Turmes in den Wintermonaten und bei Schnee zu gewährleisten, wurden im Jahr 2025 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.

Der Posten „Einkauf für Souvenirs“ fällt mit 19.500 Euro im Plan 2025 höher aus als im Vorjahr, da die Planwerte in 2024 aufgrund sehr hoher Nachfrage im Verkauf überschritten wurden. Der Mehraufwand an dieser Stelle kompensiert sich mit den ebenso steigenden Erträgen aus dem Verkauf dieser Souvenirs.

Für geplante Veranstaltungen, z. B. Spiegelwaldkirmes, Sonntagskonzerte und Ausstellungen werden Aufwendungen (SK 429100) in Höhe von 16.500 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 2025 eventuelle Ersatzbeschaffungen der Multimedialechnik geplant sowie der Neubau der Gaststätten-Terrasse.

3.2.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Jahr 2025 werden 890 € Zinsen an die Stadt Grünhain-Beierfeld geplant. Dies betrifft die Zinsen für das Darlehen zur Multimedialen Kulturlandschaft. Das Darlehen wurde in 2024 vollständig an die Stadt zurückgezahlt. Im Anschluss werden für die einzelnen Jahre die Zinsen fällig.

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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.840,00 €	3.000 €	4.000 €	1.000 €
Aufw. Für Datenverarbeitung	2.949,56 €	5.000 €	6.500 €	1.500 €
lfd. Lizenzaufwendungen	0,00 €	2.500 €	2.500 €	0 €
Aufw. Für Personalabrechnung	1.153,95 €	1.500 €	1.500 €	0 €
Aufwendungen für projektorientierte Dienstleistungen	0,00 €	200 €	200 €	0 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.573,92	10.500 €	12.000 €	1.500 €
Büromaterial	3.393,66 €	3.250 €	2.650 €	-600 €
Telefongebühren	640,48 €	800 €	600 €	-200 €
Werbekosten	10.066,60 €	13.500 €	13.150 €	-350 €
Reisekosten	138,10 €	200 €	200 €	0 €
Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00 €	500 €	500 €	0 €
Aufwendungen für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen	0,00 €	2.500 €	2.500 €	0 €
Grundsteuer	216,27 €	250 €	250 €	0 €
Gebäudeversicherung	3.928,02 €	4.400 €	4.500 €	100 €
Steuern, Versicherungen u.	3.717,28 €	3.800 €	4.200 €	400 €
Aufwand Ust	4.475,33€	500 €	4.000 €	3.500 €
Erstattungen für Aufw. Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden / Verbände	0,00 €	47.000 €	40.000 €	-7.000 €
Summe	44.093,17 €	99.400 €	99.250 €	- 150 €

Da derzeit keine Projekte im Rahmen der deutsch-tschechischen Partnerschaft anstehen, wurden diese Aufwendungen auf 0 Euro reduziert.

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 2025

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von -7.910 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. Stadtmieten während der Feste und Veranstaltungen auf dem Spiegelwald ständig zu aktualisieren. Weiterhin ist eine Erhöhung der Betriebskostenumlage durch die Mitgliedsgemeinden erforderlich.

3.3 Finanzplanentwicklung 2026 - 2028

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

Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
Zuweisungen und Umlagen	195.440,00 €	195.440 €	195.440 €	195.440 €	195.440 €	195.440 €
öffentliche Leistungsentgelte	49.346,81 €	52.000 €	60.000 €	62.000 €	64.000 €	66.000 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	61.409,10 €	57.300 €	61.770 €	63.570 €	67.270 €	70.970 €
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	306.195,91 €	304.740 €	317.210 €	321.010 €	326.710 €	332.410 €
Personalauszahlungen	99.015,11 €	109.750 €	119.750 €	123.200 €	126.650 €	130.200 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.265,37 €	99.150 €	89.250 €	91.120 €	92.690 €	93.870 €
Zinsauszahlungen	89,22 €	200 €	890 €	0 €	0 €	0 €
Transferauszahlungen	45.142,65 €	0 €	19.580 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.386,24 €	99.400 €	193.250 €	98.550 €	99.500 €	100.300 €
Summe der Auszahlungen	311.898,59 €	308.500 €	422.720 €	312.870 €	318.840 €	324.370 €
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.702,68 €	-3.760 €	-105.510 €	8.140 €	7.870 €	8.040 €

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 2025 nicht positiv. An dieser Stelle lässt sich positiv erwähnen, dass der Tourismus-Zweckverband in 2025 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 347.330 Euro per 31.12.2025. Darin enthalten ist auch die zweckgebundene Investitionsumlage in Höhe von 25.000,00 Euro.

3.4 Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2025 sind folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

20	Ersatz Multimedialechnik	10.000,00 Euro	keine Förderung
28	Terrasse Mühlbach	50.000,00 Euro	Keine Förderung
8	Schaffung eines Rad-Rundweges	20.000,00 Euro	50 % Förderung
	Summe	80.000,00 Euro	

Für die "Multimediale Kulturlandschaft am König-Albert-Turm" im Dachgeschoss des Funktionsbaues werden Mittel für eventuelle Ersatzbeschaffungen eingeplant. Außerdem muss die Terrasse der Gaststätte in 2025 neu hergerichtet werden.

4. Entwicklung der Schulden

Der Schuldenstand des Tourismus-Zweckverbandes entwickelt sich wie folgt:

Haushaltsjahr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Schuldenstand	42.381 €	14.781 €	0 €	0 €

Im Jahr 2024 ist die Finanzierungsvereinbarung vom 29.05.2013 zur „Multimedialen Kulturlandschaft am König-Albert-Turm“ ausgelaufen. Ab 2025 ist der TZV schuldenfrei.

5. Entwicklung der Rücklagen

Die im Haushaltsjahr 2024 zufließende Investitionsumlage für die Sanierung des Turmes ist der zweckgebundenen Rücklage zuzuführen bzw. für durchzuführende Investitionen zu verwenden. Zum 31.12.2024 weist diese voraussichtlich einen Stand von 270.000,00 Euro aus.

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	25.000,00 €	295.000,00 €

6. Rückstellungen

Die Bildung von Rückstellungen ist im Haushaltsjahr lediglich in Höhe von 1.200,00 Euro für die Prüfung des Jahresabschlusses vorgesehen.

7. Zahlungsmittelentwicklung, Kassenkredite, Liquiditätsentwicklung

Für mögliche Liquiditätsengpässe wird ein Kassenkredit von 15.000,00 Euro geplant. Die liquiden Mittel betragen voraussichtlich zum 31.12.2025 347.330 Euro. Darin ist bereits die zweckgebundene Rücklage enthalten.

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 45,85 % 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 25.02.2025



Geißler
Verbandsvorsitzender

12. Haushaltssatzung 2025

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 2025, 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	352.210 Euro
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	358.620 Euro
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-6.410 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	-6.410 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	-6.410 Euro

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	317.210 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	422.720 Euro
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-105.510 Euro
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	35.000 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	80.000 Euro
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-45.000 Euro

- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-150.510 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	-150.510 Euro

festgesetzt.

§ 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

25.000 Euro

festgesetzt.

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald Haushalt 2025

Hinweis:

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

Grünhain-Beierfeld, den

Geißler

Verbandsvorsitzender

(Siegel)

13. ERGEBNISHAUSHALT 2025 NACH POSTEN

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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
	Gewerbsteuer	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	195.440,00	230.440	230.440	230.440	230.440	230.440
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	440,00	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	35.000	35.000
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.474,50	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	58.690,94	57.300	61.770	63.570	67.270	70.970
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)	303.605,44	339.740	352.210	356.010	361.710	367.410
11	Personalaufwendungen	100.703,18	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
	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	85.577,03	99.150	89.250	91.120	92.690	93.870
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	51.220	49.480	52.290	51.340	50.110
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	89,22	200	890	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 2025**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	44.093,17	99.400	99.250	100.250	101.200	102.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	230.462,60	359.720	358.620	366.860	371.880	376.180
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)	73.142,84	-19.980	-6.410	-10.850	-10.170	-8.770
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 ./i. Nummer 21)	0,00	0	0	0	0	0
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	73.142,84	-19.980	-6.410	-10.850	-10.170	-8.770
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)	73.142,84	-19.980	-6.410	-10.850	-10.170	-8.770
Fehlbetragsabdeckung							
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	6.410	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 2025 NACH POSTEN

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
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	195.440,00	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	49.346,81	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	61.409,10	57.300	61.770	63.570	67.270	70.970
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)	306.195,91	304.740	317.210	321.010	326.710	332.410
10	Personalauszahlungen	99.015,11	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.265,37	99.150	89.250	91.120	92.690	93.870
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	89,22	200	890	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.142,65	0	19.580	0	0	0
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.386,24	99.400	193.250	100.250	101.200	102.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	311.898,59	308.500	422.720	314.570	320.540	326.070
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-5.702,68	-3.760	-105.510	6.440	6.170	6.340
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
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	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	11.800	0	0	0	0

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.040,75	20.000	70.000	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.526,42	25.000	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)	29.346,70	56.800	80.000	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)	-4.346,70	-21.800	-45.000	15.000	15.000	15.000
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-10.049,38	-25.560	-150.510	21.440	21.170	21.340
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	27.600,00	14.300	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)	-27.600,00	-14.300	0	0	0	0
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	-37.649,38	-39.860	-150.510	21.440	21.170	21.340
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	90.298,64					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	108.474,77					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42+44) ./. (Nummern 43+45)]	-18.176,13					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41+42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41+46)]	-55.825,51	-39.860	-150.510	21.440	21.170	21.340
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	0			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023	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)]		-39.860	-150.510			
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)]	-55.825,51	-39.860	-150.510	21.440	21.170	21.340
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	490.371,11	455.340	497.840	347.330	368.770	389.940
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	434.545,60	415.480	347.330	368.770	389.940	411.280
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-18.176,13					
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	27.600,00	14.300	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	430.198,90	393.680	302.330	383.770	404.940	426.280

15. ERGEBNISHAUSHALT 2025 NACH KONTEN

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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
	Gewerbsteuer	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	195.440,00	230.440	230.440	230.440	230.440	230.440
	31415000 Zuweisung für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	31420000 Zuweisungen und Zuschüsse der Gemeinden	440,00	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	33.300	33.300
	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	440,00	440	440	440	440	440
	31415000 Zuweisung für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	31420000 Zuweisungen und Zuschüsse der Gemeinden	440,00	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	35.000	35.000
	31610000 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
	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	49.474,50	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
	33217000 Eintrittsgelder 19 %	49.474,50	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
	33217100 Eintrittsgelder 16 %	0,00	0	0	0	0	0
	33290100 Erträge aus Lohnerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	58.690,94	57.300	61.770	63.570	67.270	70.970
	34110000 Mieten	14.960,00	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	34110001 Mieten und Pachten 16%	0,00	0	0	0	0	0
	34110100 Betriebskostenerstattungen	5.546,16	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
34110101 Erträge aus Betriebskosten 16%	0,00	0	0	0	0	0
34110102 Betriebskostenerstattung 7%	0,00	0	0	0	0	0
34110200 Mieten und Pachten E-Plus	4.173,68	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
34110300 Mieten und Pachten CEMI Servic	225,01	0	820	820	820	820
34210000 Erträge Verkauf 19% USt	24.134,22	26.000	22.000	23.000	25.000	27.000
34210001 Erträge aus Verkauf 16%	0,00	0	0	0	0	0
34210100 Erträge Kinderbagger	1.002,32	900	950	950	950	950
34210101 Erträge Kinderbagger 16 %	0,00	0	0	0	0	0
34210200 Erträge Verkauf 7 % USt	2.484,16	2.000	5.000	5.000	6.000	7.000
34210201 Erträge aus Verkauf 5%	0,00	0	0	0	0	0
34610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.165,39	3.200	6.000	6.800	7.500	8.200
34610001 sonst. privatrechl. 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)	303.605,44	339.740	352.210	356.010	361.710	367.410
11 Personalaufwendungen	100.703,18	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
40121000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	62.510,74	65.000	72.000	74.500	77.000	79.500
40190000 Dienstaufw.sonst. Beschäftigte	18.356,28	21.000	21.600	22.000	22.400	22.800
40196000 Honorare für freie Mitarbeiter und Sachverständige	0,00	500	500	500	500	500
40198000 pauschalierte Lohnsteuer	314,52	250	350	400	450	500
40220000 Beiträge zu Versorgungsk. für Arbeitnehmer	2.319,11	3.500	3.800	3.900	4.000	4.200
40320000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für Arbeitnehmer	12.613,60	15.000	15.000	15.200	15.400	15.600
40390000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für sonstige Beschäftigte	4.588,93	4.500	6.500	6.700	6.900	7.100
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	85.577,03	99.150	89.250	91.120	92.690	93.870

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
42110000 Aufw. Unterhaltung Grdstücke / baul. Anlagen	8.406,36	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
42110001 Aufw. Unterhaltung m. Maßnahme Grdst. / baul. Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
42210000 Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	0,00	500	500	500	500	500
42210100 Winterdienst	1.797,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
42410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücke	1.061,76	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
42410100 Stromverbrauch	13.792,49	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
42410200 Wasser / Abwasser	4.003,27	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
42410300 Heizung / Öl	8.209,04	7.000	7.000	7.500	8.000	8.000
42410400 Reinigung	8.712,65	8.000	8.000	8.200	8.400	8.400
42530000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen die den Betrag von 410 EUR nicht übersteigen	766,09	7.000	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	243,68	0	150	300	150	300
42550000 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	331,38	2.000	500	500	500	500
42550001 Service / Wartung Infoterminal	120,00	500	120	120	120	120
42610000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sowie persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
42620000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8,00	500	300	300	300	300
42713100 Aufwendungen für die Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	5.000	0	0	0	0
42810100 Einkauf Souvenirs	16.457,41	17.500	19.500	20.500	21.500	22.500
42810200 Provision Kinderbagger	715,80	650	680	700	720	750
42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.951,35	19.500	16.500	16.500	16.500	16.500
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	51.220	49.480	52.290	51.340	50.110
47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	47.470	47.810	47.290	46.340	45.110
47110001 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen mit Investition	0,00	3.750	1.670	5.000	5.000	5.000
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	89,22	200	890	0	0	0
45170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	89,22	200	0	0	0	0
45180000 sonstige Zinsauszahlungen	0,00	0	890	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

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	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
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	44.093,17	99.400	99.250	100.250	101.200	102.000
	44110500 Versicherung	0,00	0	0	0	0	0
	44210000 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	2.840,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44230000 Aufw. f. Datenverarbeitung (Lizenzen, Softwarpflege)	2.949,56	5.000	6.500	7.000	7.500	8.000
	44231000 laufende Lizenzaufwendungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44290000 Aufwendungen für Dienstleistungen - Personalabrechnung	1.153,95	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44291000 Aufwendungen für projektorientierte Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
	44292000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	10.573,92	10.500	12.000	12.000	12.000	12.000
	44310000 Büromaterial	3.393,66	3.250	2.650	2.850	3.050	3.150
	44310100 Telefongebühren	640,48	800	600	600	600	600
	44310300 Werbekosten	10.066,60	13.500	13.150	13.150	13.150	13.150
	44313000 Reisekosten	138,10	200	200	200	250	250
	44314000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	500	500	500	500	500
	44314200 Gebühren für Kassen,- Rechnungs- und Organisationsprüfungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44410100 Grundsteuer	216,27	250	250	250	250	250
	44410200 Gebäudeversicherung	3.928,02	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
	44410500 Steuer/Vers./Schadensfälle	3.717,28	3.800	4.200	4.500	4.700	4.900
	44417000 Aufwand Ust.	4.475,33	500	4.000	4.000	4.000	4.000
	44520000 Erstattungen f. Aufwendungen Dritter	0,00	47.000	40.000	40.000	40.000	40.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	230.462,60	359.720	358.620	366.860	371.880	376.180
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	73.142,84	-19.980	-6.410	-10.850	-10.170	-8.770
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

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./i. Nummer 21)	0,00	0	0	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	73.142,84	-19.980	-6.410	-10.850	-10.170	-8.770
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)	73.142,84	-19.980	-6.410	-10.850	-10.170	-8.770
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	6.410	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 2025 NACH KONTEN

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbsteuer	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	195.440,00	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	440,00	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	49.346,81	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
	63217000 Eintrittsgelder 19%	49.531,65	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
	63217100 Eintrittsgelder 16%	0,00	0	0	0	0	0
	63290100 Einzahlungen aus Erträgen aus Lohnerstattungen	-184,84	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	61.409,10	57.300	61.770	63.570	67.270	70.970
	64110000 Einzahlungen aus Vermietung	13.960,00	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	64110001 Mieten und Pachten 16%	0,00	0	0	0	0	0
	64110100 Einzahlungen aus Betriebsk. erstattungen	4.559,45	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	64110101 Einzahlungen Betriebskosten	14,71	0	0	0	0	0
	64110200 Einzahlungen aus Mieten und Pachten E-Plus	8.347,36	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
	64110300 Einzahlungen aus Mieten und Pachten CEMI Service	0,00	0	820	820	820	820
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	26.717,85	28.000	27.000	28.000	31.000	34.000
	64210001 Einzahlung aus Verkauf 16%	0,00	0	0	0	0	0
	64210100 Erträge Kinderbnagger	1.002,32	900	950	950	950	950
	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	6.807,41	3.200	6.000	6.800	7.500	8.200

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
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)	306.195,91	304.740	317.210	321.010	326.710	332.410
10 Personalauszahlungen	99.015,11	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
70121000 Dienstausz. f. Arbeitnehmer	61.449,24	65.000	72.000	74.500	77.000	79.500
70190000 Dienstausz. f. sonstige Beschäftigte	18.081,54	21.000	21.600	22.000	22.400	22.800
70196000 Honorare für freie Mitarbeiter und Sachverständige	0,00	500	500	500	500	500
70198000 pauschalierte Lohnsteuer	309,75	250	350	400	450	500
70220000 Beiträge z. Versorgungsk. für Arbeitnehmer	2.278,47	3.500	3.800	3.900	4.000	4.200
70320000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für Arbeitnehmer	12.400,03	15.000	15.000	15.200	15.400	15.600
70390000 Beiträge z. gesetzl. Sozialver für sonstige Beschäftigte	4.496,08	4.500	6.500	6.700	6.900	7.100
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.265,37	99.150	89.250	91.120	92.690	93.870
72110000 Ausz. Unerhaltung Grundstücke/baulichen Anlagen	7.962,53	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72110001 Ausz. Unterhaltg m.Maßnahme Grdst / bauliche Anlagen	0,00	0	0	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	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke	982,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72410100 Stromverbrauch	7.753,43	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
72410200 Wasser / Abwasser	4.356,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72410300 Heizung / Öl	5.380,98	7.000	7.000	7.500	8.000	8.000
72410400 Reinigung	8.483,15	8.000	8.000	8.200	8.400	8.400
72530000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen die den Betrag von 410 EUR nicht übersteigen	1.009,77	7.000	1.150	1.300	1.150	1.300
72550000 Auszahlungen für die Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögens	1.771,38	2.500	620	620	620	620
72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
72620000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	38,00	500	300	300	300	300
72713100 Aufwendungen für die Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	5.000	0	0	0	0
72717000 sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.709,81	19.000	15.000	15.000	15.000	15.000

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
72810100 Einkauf Souvenirs	17.553,19	17.500	19.500	20.500	21.500	22.500
72810200 Provision Kinderbagger	684,59	650	680	700	720	750
72840000 sonstige Auszahlungen für Wareneinkauf	0,00	0	0	0	0	0
72910000 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	579,72	500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	89,22	200	890	0	0	0
75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	89,22	200	0	0	0	0
75180000 sonstige Zinsauszahlungen	0,00	0	890	0	0	0
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.142,65	0	19.580	0	0	0
73120000 Auszahlungen für Zuschüsse lfd Zwecke an Gemeinden	45.142,65	0	19.580	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	89.386,24	99.400	193.250	100.250	101.200	102.000
74110500 Versicherung	0,00	0	0	0	0	0
74210000 Auszahlungen für ehrenamtl. Tätigkeit	2.640,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74230000 Ausz. f. Datenverarbeitung (Lizenzen, Softwarpflege)	3.474,56	5.000	6.500	7.000	7.500	8.000
74231000 laufende Lizenzkosten	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74290000 Auszahlungen für Dienstleistungen - Personalabrechnung	572,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74291000 Auszahlungen für projektorientierte Dienstleistungen	165,00	200	200	200	200	200
74292000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Diensten	10.573,92	10.500	12.000	12.000	12.000	12.000
74310000 Geschäftsauszahlungen	3.196,88	3.250	2.650	2.850	3.050	3.150
74310100 Telefongebühren	697,44	800	600	600	600	600
74310300 Werbekosten	12.695,92	13.500	13.150	13.150	13.150	13.150
74313000 Reisekosten	145,30	200	200	200	250	250
74314000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	500	500	500	500	500
74314200 Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74410100 Grundsteuer	216,27	250	250	250	250	250
74410200 Gebäudeversicherung	3.928,02	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
74410500 Steuer/Vers./Schadensfälle	3.716,52	3.800	4.200	4.500	4.700	4.900
74417000 Auszahlung Ust.	813,06	500	4.000	4.000	4.000	4.000
74520000 Erstattungen für Auszahlungen	46.551,25	47.000	134.000	40.000	40.000	40.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	311.898,59	308.500	422.720	314.570	320.540	326.070
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./i. Nummer 16)	-5.702,68	-3.760	-105.510	6.440	6.170	6.340
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
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	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
68120000 Investitionszuwendungen vom Landkreis	0,00	10.000	10.000	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	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	11.800	0	0	0	0
78310000 Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	11.800	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	15.040,75	20.000	70.000	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	15.040,75	20.000	20.000	0	0	0
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.526,42	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
78320000 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	2.526,42	0	0	0	0	0
78320100 Erwerb v. bewegl. Vermögensgegenständen mit Investition	0,00	25.000	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)	29.346,70	56.800	80.000	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)	-4.346,70	-21.800	-45.000	15.000	15.000	15.000
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-10.049,38	-25.560	-150.510	21.440	21.170	21.340
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 Verbindlichkeiten 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 Zinnsatz	0,00	0	0	0	0	0

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
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	27.600,00	14.300	0	0	0	0
79273500 Auszahlungen für Kredittilgung laufzeit mehr als 5 Jahre fester Zinssatz	27.600,00	14.300	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)	-27.600,00	-14.300	0	0	0	0
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	-37.649,38	-39.860	-150.510	21.440	21.170	21.340
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	90.298,64					
67000000 Einzahlungen VVW Konten	90.298,64					
67000001 Einzahlungen Barkasse	0,00					
67110005 Einzahlungen Umsatzsteuer 5%	0,00					
67110006 Umsatzsteuer 16%	0,00					
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	108.474,77					
77000000 Auszahlungen VVW Konten	108.474,77					
77000001 Auszahlungen Barkasse	0,00					
77110006 Vorsteuer 16%	0,00					
46 = haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42+44) ./. (Nummern 43+45)]	-18.176,13					
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41+42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41+46)]	-55.825,51	-39.860	-150.510	21.440	21.170	21.340
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	0			
darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		-39.860	-150.510			
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)]	-55.825,51	-39.860	-150.510	21.440	21.170	21.340
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	490.371,11	455.340	497.840	347.330	368.770	389.940

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	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)	434.545,60	415.480	347.330	368.770	389.940	411.280
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-18.176,13					
	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	27.600,00	14.300	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	430.198,90	393.680	302.330	383.770	404.940	426.280

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	155.210	343.320	-188.110	-188.110
6	Zentrale Finanzleistungen	195.000	0	195.000	195.000
	Gesamt	352.210	358.620	-6.410	-6.410

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	-287.210	10.000	80.000	-70.000	-357.210	0
6	Zentrale Finanzleistungen	195.000	25.000	0	25.000	220.000	0
	Gesamt	-105.510	35.000	80.000	-45.000	-150.510	0

19. PRODUKTBEZOGENE FINANZDATEN DES ERGEBNISHAUSHALTES

Produktplan			2				5		
Produktbereich				28				57	
Produktgruppe					281				573
Produktuntergruppe		Summe aller Produkte	Schule und Kultur	Kultur und Wissenschaft	Heimat und sonstige Kulturpflege	Heimat und sonstige Kulturpflege	Gestaltung der Umwelt	Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
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	61.770	2.000	2.000	2.000	2.000	59.770	59.770	59.770
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)	352.210	2.000	2.000	2.000	2.000	155.210	155.210	155.210
11	Personalaufwendungen	119.750	0	0	0	0	119.750	119.750	119.750
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.250	15.000	15.000	15.000	15.000	74.250	74.250	74.250
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	49.480	0	0	0	0	49.480	49.480	49.480
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	890	0	0	0	0	890	890	890
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	99.250	300	300	300	300	98.950	98.950	98.950
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	358.620	15.300	15.300	15.300	15.300	343.320	343.320	343.320
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./.. Nummer 18)	-6.410	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300	-188.110	-188.110	-188.110

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Produktplan			6	61	611		612		7
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		5730				6110		6120	
		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Besondere Schadensereignisse
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	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	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	59.770	0	0	0	0	0	0	0
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)	155.210	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000	0
11	Personalaufwendungen	119.750	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.250	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	49.480	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	890	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	98.950	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	343.320	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)	-188.110	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000	0

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	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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	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	3.514,74	200	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	3.514,74	200	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	20.412,92	19.000	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	180,00	750	300	300	300	300
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	20.592,92	19.750	15.300	15.300	15.300	15.300
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand/- Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-17.078,18	-19.550	-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 ./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028		
		2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro							
		1	2	3	4	5	6		
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)		-17.078,18	-19.550	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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	4.214,74	200	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	4.214,74	200	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	21.709,81	19.000	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	180,00	750	300	300	300	300
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.889,81	19.750	15.300	15.300	15.300	15.300
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-17.675,07	-19.550	-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 2025**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	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)	-17.675,07	-19.550	-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
75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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	440,00	35.440	35.440	35.440	35.440	35.440
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.474,50	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	55.176,20	57.100	59.770	61.270	64.770	68.270
	+ 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	105.090,70	144.540	155.210	158.710	164.210	169.710
3	anteilige Personalaufwendungen	100.703,18	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.164,11	80.150	74.250	76.120	77.690	78.870
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	51.220	49.480	52.290	51.340	50.110
	+ 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	43.913,17	98.650	98.950	99.950	100.900	101.700
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	209.780,46	339.770	342.430	351.560	356.580	360.880
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand/- Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-104.689,76	-195.230	-187.220	-192.850	-192.370	-191.170
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)	-104.689,76	-195.230	-187.220	-192.850	-192.370	-191.170

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

**Teilhaushalt 2
Gestaltung der Umwelt**

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

57 Wirtschaft und Tourismus
75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

**Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	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	440,00	440	440	440	440	440
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	49.346,81	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.194,36	57.100	58.950	60.450	63.950	67.450
	+ 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	106.981,17	109.540	119.390	122.890	128.390	133.890
3	anteilige Personalauszahlungen	99.015,11	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.555,56	80.150	74.250	76.120	77.690	78.870
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.142,65	0	19.580	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.206,24	98.650	192.950	99.950	100.900	101.700
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.919,56	288.550	406.530	299.270	305.240	310.770
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-182.938,39	-179.010	-287.140	-176.380	-176.850	-176.880
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	10.000	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

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028	
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	11.800	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	15.040,75	20.000	70.000	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.526,42	25.000	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	29.346,70	56.800	80.000	10.000	10.000	10.000
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-29.346,70	-46.800	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-212.285,09	-225.810	-357.140	-186.380	-186.850	-186.880
	+	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
75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungsermäch- tigungen	2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2023	Ermäch- tigungen	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Euro											
15 Multimediale Kulturlandschaft											
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			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen f[?]en Erwerb von [?]gem Sachanlageverm[?]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	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	-11.800	0	0	0	0	0	0	-11.800	-47.200
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X					0	0	0	0	X	
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		
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			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungsermäch- tigungen	2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2023		2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen f[?]en Erwerb von [?]gem Sachanlageverm[?]	0,00	0,00	15.000	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	-15.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X					0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
25 Errichtung eines Fitness-Parcours											
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			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen f[?]en Erwerb von [?]gem Sachanlageverm[?]	0,00	0,00	10.000	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungsermäch- tigungen	2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2023		2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X					0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
8 Schaffung eines Rad-Rundweges zw. Zwönitz und Spiegelwald											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schl[?]lzuweisungen	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			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen f[?]en Erwerb von [?]gem Sachanlageverm[?]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	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	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X					0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres 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 2025**

**Teilhaushalt 3
Zentrale Finanzleistungen**

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025 (Planjahr)	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	89,22	200	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	89,22	200	0	0	0	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	194.910,78	194.800	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)	194.910,78	194.800	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)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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	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	89,22	200	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	89,22	200	0	0	0	0
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	194.910,78	194.800	195.000	195.000	195.000	195.000
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	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

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2025

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	= Anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
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 ./i. Nummer 7)	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./i. Nummer 7)	219.910,78	219.800	220.000	220.000	220.000	220.000
	+ 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 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			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	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	3.514,74	200	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	3.514,74	200	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	20.412,92	19.000	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	180,00	750	300	300	300	300
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	20.592,92	19.750	15.300	15.300	15.300	15.300
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-17.078,18	-19.550	-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

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2025

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
			2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
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
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-17.078,18	-19.550	-13.300	-13.000	-12.800	-12.600

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2025

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 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	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	4.214,74	200	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	4.214,74	200	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	21.709,81	19.000	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	180,00	750	300	300	300	300
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.889,81	19.750	15.300	15.300	15.300	15.300
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-17.675,07	-19.550	-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 2025

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	+ 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 ./i. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./i. Nummer 7)	-17.675,07	-19.550	-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 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
					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	440,00	35.440	35.440	35.440	35.440	35.440
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.474,50	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	55.176,20	57.100	59.770	61.270	64.770	68.270
+	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	105.090,70	144.540	155.210	158.710	164.210	169.710
3	anteilige Personalaufwendungen	100.703,18	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.164,11	80.150	74.250	76.120	77.690	78.870
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	51.220	49.480	52.290	51.340	50.110
+	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	43.913,17	98.650	98.950	99.950	100.900	101.700
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	209.780,46	339.770	342.430	351.560	356.580	360.880
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-104.689,76	-195.230	-187.220	-192.850	-192.370	-191.170
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)	-104.689,76	-195.230	-187.220	-192.850	-192.370	-191.170

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2025

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2025

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 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	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	440,00	440	440	440	440	440
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	49.346,81	52.000	60.000	62.000	64.000	66.000
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.194,36	57.100	58.950	60.450	63.950	67.450
+	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	106.981,17	109.540	119.390	122.890	128.390	133.890
3	anteilige Personalauszahlungen	99.015,11	109.750	119.750	123.200	126.650	130.200
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.555,56	80.150	74.250	76.120	77.690	78.870
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.142,65	0	19.580	0	0	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.206,24	98.650	192.950	99.950	100.900	101.700
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.919,56	288.550	406.530	299.270	305.240	310.770
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-182.938,39	-179.010	-287.140	-176.380	-176.850	-176.880
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	10.000	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

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2025

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	11.800	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	15.040,75	20.000	70.000	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.526,42	25.000	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	29.346,70	56.800	80.000	10.000	10.000	10.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./i. Nummer 7)	-29.346,70	-46.800	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./i. Nummer 7)	-212.285,09	-225.810	-357.140	-186.380	-186.850	-186.880
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

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 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
					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	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	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	0,00	0	0	0	0	0
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	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	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	0,00	0	0	0	0	0
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 2025

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	0	0	0	0

Tourismus-Zweckverband Spiegelwald

Haushalt 2025

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 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	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	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	0,00	0	0	0	0	0
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	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	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0	0	0	0
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 2025

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	+ 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)	0,00	0	0	0	0	0
	+ 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 INSTANDSETZUNGSMÄßNAHMEN

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz 2025	Erträge Ansatz 2025
		Euro	
1	2	3	4
573003	Ersatz Videotechnik	10.000	
573003	Neubau Terrasse	50.000	
573003	Schaffung eines Rad-Rundweges	20.000	10.000
	Gesamt	80.000	10.000

25. ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2023	2027	2028	2029	2030	2031
	Euro					
2020	0	-	-	-	-	-
2021	0	0	-	-	-	-
2022	0	0	0	-	-	-
2023	0	0	0	0	-	-
2024	0	0	0	0	0	-
2025	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 2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende 2025	Umschuldungen in 2025
	Euro			
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2. Wertpapierschulden	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.781	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	73.368	100.768	0	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	88.149	100.768	481	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	88.149	100.768	481	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 2024	voraussichtlicher Stand zum 01. Januar 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2025
	Euro		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	179.201	159.221	152.811
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0,00
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	245.000	270.000	295.000

28. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKSTELLUNGEN

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar 2024	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2025
	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	0,00	0	0

29. ÜBERSICHT ÜBER DIE FRAKTIONSZUWENDUNGEN

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss (2023)	Erläuterungen
		2025 (Planjahr)	2024 (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
	2025 (Planjahr)	2024 (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 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen ¹	38.540,00	38.543,00	38.539,00	38.392,67	38.241,00	37.910,00
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	29.180,00	29.181,00	29.180,00	29.182,00	29.180,00	29.038,00
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	29.180,00	29.181,00	29.180,00	29.182,00	29.180,00	29.038,00
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./ . Nummer 4)	-9.360,00	-9.362,00	-9.359,00	-9.210,67	-9.061,00	8.872,00
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-9.360,00	-9.362,00	-9.359,00	-9.210,67	-9.061,00	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 2025**

Position	Stand am 31. Dezember 2023	voraussichtlicher Stand am 31. Dezember 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	voraussichtlicher Stand am 31. Dezember 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028
	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	161.771,63	141.791,63	135.381,63	135.381,63	135.381,63	135.381,63
darunter:						
Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	6.410,00	0,00	0,00	0,00
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 2025
Teil A : Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.24	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							

**Tourismus-Zweckverband Spiegelwald
Haushalt 2024**

Einfacher Dienst	A5							
	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					davon Kern- verwaltung bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 01.08.2024		
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			0,897	0,897		
	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			2,000	2,000	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 2024**

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

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung				
Praktikanten	Fester Satz				
Insgesamt:		0	0	0	