

ZV Freibad Ruwertal



Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	4
3.	Investitionsplan	12
4.	Stellenplan	14
5.	Höchstbestand Liquiditätskredite	15
6.	Schlussbilanz	16
7.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	17
8.	Übersicht der Teilhaushalte und der zugeordneten Produkte	20
9.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	21

Haushaltssatzung des Zweckverbandes ZV Freibad Ruwertal für das Jahr 2025

Die Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Freibad Ruwertal hat aufgrund des § 7 des Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22. Dezember 1982 (GVBl. S. 476 if.) in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153 if.) und § 5 der Verbandsordnung des Zweckverbandes Freibad Ruwertal vom 15.08.1985 in der zur Zeit geltenden Fassung, folgende Haushaltssatzung in der Sitzung am beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	537.435 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	485.025 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	52.410 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	108.135 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.160.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.160.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.051.865 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

	2025
zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	2.160.000 €
Zusammen auf	2.160.000 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können,

wird festgesetzt auf: **2.500.000 €**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf: **1.820.000,00 €**

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf: **205.492 €**

§ 5 Zweckverbandsumlage

Der Zweckverband erhebt eine Umlage nach § 10 Abs. 1 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) und § 5 der Verbandsordnung, über die folgendes bestimmt wird:

Der Gesamtbetrag der Verbandsumlage in Höhe von **463.225,00 €** ist nach dem Beteiligungsverhältnis der Verbandsmitglieder aufzubringen.

Es entfallen auf:

1. Verbandsgemeinde Ruwer (71 %)

328.890,00 €

2. Stadt Trier, für die Ortsbezirke Ruwer und Eitelsbach (29 %)

134.335,00 €

Die Verbandsumlage wird mit je einem Viertel ihres Jahresbetrages zum 15.02.; 15.05.; 15.08. und 15.11. des Haushaltsjahres fällig.

§ 6 Benutzungsgebühren

Die Benutzungsgebühren werden in der Gebührenordnung des Zweckverbandes Freibad Ruwertal festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 (vorläufig) beträgt **746.969 Euro**

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt **789.514 Euro**

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt **841.924 Euro**

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall **5.000 €** überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **1.000 €** sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamten wird in 0 Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

Waldrach, den

(Verbandsvorsteher/in)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

im Rathaus, Zimmer öffentlich aus.

Waldrach, den

(Unterschrift)
Bürgermeister/in

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2025

ZV Freibad Ruwertal

1 Allgemeines

Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Dem Haushaltsplan ist als Anlage unter anderem ein Vorbericht beizufügen (§ 1 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO). Dieser Vorbericht soll nach § 6 GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Der Haushalt des Zweckverbandes ist in zwei Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1: Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben

Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzdienstleistungen

Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte. Sofern der endgültige Jahresabschluss des Vorjahres bei Planerstellung bereits vorliegt, fließen auch die daraus resultierenden zahlungsneutralen Haushaltströme (Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen pp.) mit ein.

Im Zuge der Haushaltsplanung sind die Mittelanmeldungen der Fachabteilungen bzw. die finanziellen Auswirkungen durch Beschlüsse der entsprechenden Gremien eingeflossen. Der Haushaltsplanung liegen darüber hinaus die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundschriften sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde. Weiterhin ergeben sich Veränderungen durch die Reform des Landesfinanzausgleichsgesetzes –LFAG- ab 01.01.2023.

Die Haushaltsansätze im Planjahr 2025 weichen deutlich von den üblichen Betriebsjahren ab. Grund hierfür sind die enormen Schäden, welche durch das Hochwasser im Jahr 2024 entstanden sind.

Das Freibad bleibt in der Saison 2025 für den Besucherbetrieb geschlossen und wird umfangreich saniert. Hierdurch entfallen die Einnahmen aus den Eintrittsgebühren, gleichzeitig können jedoch Personal- und Energiekosten eingespart werden. Die Hochwasserschäden werden durch die Elementarversicherung beglichen, in diesem Zuge soll die ohnehin angedachte Sanierung und Modernisierung des Freibades stattfinden. Hierzu werden entsprechende Fördermittel beantragt.

Die Zweckverbandsumlage kann aufgrund der Einsparungen durch die Schließung für das Jahr 2025 um 35.470 € auf 463.225 € gesenkt werden. Jedoch wird bereits jetzt aus den Finanzplanwerten ersichtlich, dass aufgrund der notwendigen Kreditaufnahmen zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen, in den kommenden Jahren wieder mit einem deutlichen Anstieg der Umlage zu rechnen ist.

Der Stellenplan enthält Erläuterungen zu der Personalsituation des Haushaltsjahres 2025 und den Folgejahren.

Haushaltsvermerk

Die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2 Übersichten zur Haushaltsplanung

2.1 Übersicht über besondere Aufwendungen		
Produktkonto	Ansatz	Beschreibung
42490.5613	2.000,- €	Erhöhte Reisekosten aufgrund notwendiger Schulungen zur neuen Freibadtechnik
42490.5611	1.500,- €	Erhöhte Kosten für die Ausschreibung der Personalnachbesetzung
Summe:	3.500,- €	

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Gesamtverschuldung*						
Kreditart	Stand 2023	Stand 2024	Stand 2025	Stand 2026	Stand 2027	Stand 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Investitionskredite	736.461	627.748	2.679.613	4.350.198	4.119.148	3.890.098
Liquiditätskredite	0	0	0	0	0	0
Gesamtverschuldung	736.461,39	627.748	2.679.613	4.350.198	4.119.148	3.890.098

*Liquiditätskredite Vorvorjahr + Vorjahr = Ist-Stand; Folgewerte basieren auf Planwerten

2.3 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	82.268,57
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	124.167,98
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	236.303,98
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	108.989,30
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2024	42.545,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	52.410,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-1.465,00
8	Zwischensumme		645.219,83
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	80.920,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	79.565,00
11	Summe		805.704,83

2.4 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
			in €		

1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	74.185,02	105.222,24	-31.037,22
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	153.438,61	240.488,23	-87.049,62
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	251.295,22	57.246,46	194.048,76
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	71.303,80	165.783,75	-94.479,95
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	112.590,00	112.500,00	90,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	108.135,00	108.135,00	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		770.947,65	789.375,68	-18.428,03
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	151.415,00	151.415,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	233.050,00	233.050,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	231.050,00	231.050,00	0,00
11	Summe		1.386.462,65	1.404.890,68	-18.428,03

2.5 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2022		637.980
2	+ Jahresergebnis 2023	108.989	746.969
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	42.545	789.514
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	52.410	841.924
5	+ geplantes Jahresergebnis 2026	-1.465	840.459
6	+ geplantes Jahresergebnis 2027	80.920	921.379
7	+ geplantes Jahresergebnis 2028	79.565	1.000.944

2.6 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	in €			
im Haushaltsjahr 2022	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2023	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2025	2.500.000	0	0	0
Summe	2.500.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	1.822.000	2.000	2.000	0

2.7 Übersicht				
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	736.461	627.748	2.679.613
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0		
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	736.461	627.748	2.679.613

2.8 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 23 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			71.303,80	112.590	108.135	151.415	233.050	231.050
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	165.783,75	112.500	108.135	151.415	233.050	231.050
	3	Zwischensumme	-94.479,95	90	0	0	0	0
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0
	5	"freie Finanzspitze"	-94.479,95	90	0	0	0	0

<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2025</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2026</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2027</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2028</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> </table>	Endfällige Kredite		2025	Betrag 0 €	2026	Betrag 0 €	2027	Betrag 0 €	2028	Betrag 0 €	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th colspan="2">Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten*</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2025</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2026</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2027</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2028</td> <td style="text-align: right;">Betrag 0 €</td> </tr> </table>	Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten*		2025	Betrag 0 €	2026	Betrag 0 €	2027	Betrag 0 €	2028	Betrag 0 €
Endfällige Kredite																					
2025	Betrag 0 €																				
2026	Betrag 0 €																				
2027	Betrag 0 €																				
2028	Betrag 0 €																				
Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten*																					
2025	Betrag 0 €																				
2026	Betrag 0 €																				
2027	Betrag 0 €																				
2028	Betrag 0 €																				

***Hinweis:** Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Der tatsächliche Stand kann aufgrund von geplanten Investitionsüberschüssen abweichen! Bei Ausweis von Negativbeträgen handelt es sich um positive Kassenbestände.

3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln. Im Ergebnishaushalt finden sich auch zahlungsneutrale Geschäftsvorfälle (z.B. Abschreibungen) wieder.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen in komprimierter Darstellung

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)	0,00	0	0	0	0	0
Gebühren u.ä. Entgelte (Pos. 4+5)	181.195,92	203.360	19.200	205.200	205.200	205.200
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen (Pos. 2+6)	505.159,35	515.485	518.235	541.680	695.000	701.580
Sonstige Erträge (Pos. 7)	33.482,71	0	0	0	0	0
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	719.837,98	718.845	537.435	746.880	900.200	906.780
Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. 9)	262.133,59	316.135	235.800	250.550	262.550	269.550
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 10)	309.795,71	230.350	131.850	218.350	226.850	230.350
Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 13)	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen (Pos. 11)	0,00	93.795	79.035	176.190	175.440	174.795
Sonstige Aufwendungen (Pos. 12+14)	25.321,08	18.000	30.050	30.460	28.970	28.480
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	597.250,38	658.280	476.735	675.550	693.810	703.175
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	122.587,60	60.565	60.700	71.330	206.390	203.605
Zinsen und sonstige Finanzerträge (Pos. 17)	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Pos. 18)	13.598,30	18.020	8.290	72.795	125.470	124.040
Finanzergebnis (Pos.19)	-13.598,30	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040
Ordentliches Ergebnis (Pos. 20)	108.989,30	42.545	52.410	-1.465	80.920	79.565
Außerordentliches Ergebnis (Pos. 21)	0,00	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis (Pos. 23)	108.989,30	42.545	52.410	-1.465	80.920	79.565

4 Finanzhaushalt

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 8 enthalten)	719.042,27	695.095	514.125	723.570	876.890	883.470
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 15 enthalten)	626.520,45	564.485	397.700	499.360	518.370	528.380
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 16 enthalten)	92.521,82	130.610	116.425	224.210	358.520	355.090
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 27)	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 32)	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 33)	-28.386,84	-555.000	-2.160.000	-1.822.000	-2.000	-2.000
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (Pos. 35)	0,00	555.000	2.160.000	1.822.000	2.000	2.000
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (Pos. 36)	165.783,75	112.500	108.135	151.415	233.050	231.050
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 40)	-19.486,06	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050

Übersicht über die geplanten Investitionen			2025		Freibad Ruwertal				
Produktsachkonto	Projekt	Bezeichnung	Planjahr 2025		Werte für den Finanzplan			Bemerkungen	
			(netto)	inkl USt.	2026 netto	2026 netto	2027 netto		
42490	08214	224249002	Hochwasserschutzmaßnahmen	50.000,00 €	59.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Hochwasserschutz für das Eingangsgebäude. Türen Fenster etc.
42490	0829	224249001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	11.900,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Ansatz zur Beschaffung nicht einzeln zu Veranschlagender BGA, als auch von noch nicht absehbaren Beschaffungen, wie z.B. Geräte und Maschinen zu Bewirtschaftung des Betriebsgeländes, sowie Mobiliar. Insbesondere müssen Schränke und Regale zur Lagerung von Reinigungsmitteln und Gefahrstoffen und anderen Betriebsmittel beschafft werden.
42490	0960	22-02-14	Sanierung Freibad Ruwertal	3.100.000,00 €	3.689.000,00 €	2.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	Das Freibad Ruwertal soll in einem ersten Abschnitt technisch und energetisch saniert werden, die Sanierung soll den veränderten Anforderungen an die Funktionalität und Attraktivität Rechnung tragen. Die vorhandenen Attraktivitäten wie Rutsche und Sprungturm sind dringend sanierungsbedürftig. Der Sprungturm musste in einer Saison bereits gesperrt werden. Mit der Sanierung des 1. Abschnitts sind folgende Ziele und Zwecke verbunden: -eine energetische und technische Sanierung, die dem Klimaschutz wie auch finanziellen Einsparungen dienen soll. -die Wasser- und Badequalität soll zum Gesundheitsschutz der Besucherinnen und Besucher nachhaltig gesichert werden; das Bad soll als barrierefreie Einrichtung stärker von Menschen mit körperlichen Beeinträchtigungen genutzt werden können und für Familien einladend sein; Folgende Maßnahmen sollen im Rahmen der Generalsanierung konkret umgesetzt werden: -Gebäudesanierung Duschen und WC -Gebäudesanierung Filterhaus und Badwassertechnik -Sanierung Schwallwasserbehälter -Errichtung Planschbecken mit Wasserspielplatz und Sonnensegel; -Erneuerung Großwasserrutsche -Sanierung und Neuausstattung Sprungturm -Energetische Erneuerung des Heizsystems - Beckenfolie (100.000 € in 2025)

42490	2331	22-02-14	Landesförderung für Sportstätten	-1.000.000,00 €		-680.000,00 €	0,00 €	0,00 €	Der Zweckverband wird einen Antrag auf Förderung aus den Fördermitteln Landes für Sportstätten beantragen. Das Freibad Ruwertal wurde bereits in die Prioritätenliste des Landkreises Trier-Saarburg aufgenommen. 30 % förderfähig von 5,5 Mio.
Summe = Kreditbedarf				2.160.000,00 €	3.760.400,00 €	1.822.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	

Die oben geplanten Investitionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Künftige Belastung / bei 20J Laufzeit sowie 3 % Zinsen	
Kreditbedarf	2.160.000,00 €
Tilgung	108.000,00 €
Zinsen	64.800,00 €

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z. B. ku, kw) und
			Soll Haushaltsjahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		Haushaltsjahr 2025
				Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung) ¹	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 1						
Zweckverband Freibad Ruwertal						
Beschäftigte/r	EG 9a	II	2,00	2,00	2,00	Durch Renteneintritt wird der Personalbedarf hier im Jahr 2026 wieder auf eine Stelle reduziert.
Beschäftigte/r	EG 7	II	0,00	1,00	0,00	entfällt
Beschäftigte/r	EG 5	II	1,00	1,00	1,00	
Auszubildender	pauschal	/	0,00	1,00	1,00	ab 2026 wieder geplant
Aushilfen	pauschal	/	0,00	2,00	0,00	nach Bedarf
Summe Beamte Teilhaushalt 1	/		0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1			3,00	7,00	4,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1			3,00	7,00	4,00	
Summe Beamte Gemeindeverwaltung	/		0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung			3,00	7,00	4,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung			3,00	7,00	4,00	

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Freitag, 02.07.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit in Euro nach Nr. 34 ^{5,6}	185.192,72
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	405.990
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,6}	20.300
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	28.608
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	205.492
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	234.100

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung „Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse“

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“.

⁵ Angaben kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann – je nach Umfang – als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Schlussbilanz zum 31.12.2018 des Zweckverbandes Freibad

Aktiva				Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	in €				in €		
1	Anlagevermögen	1.992.487,52	1.910.843,00	1	Eigenkapital	422.501,11	442.725,90
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.1	Kapitalrücklage	335.847,50	422.501,11
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	86.653,61	20.224,79
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	328.277,00	312.179,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	1.989.737,52	1.908.093,00	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	328.277,00	312.179,00
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	328.277,00	312.179,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.611.920,58	1.559.237,58	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	37.712,84	36.989,84	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten aus Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	65.451,00	56.456,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	160.065,00	143.717,00	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	53.212,17	59.972,55
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	114.588,10	111.692,58	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	2.750,00	2.750,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	53.212,17	59.972,55
1.3.3	Beteiligungen	2.750,00	2.750,00	4	Verbindlichkeiten	1.309.818,48	1.339.032,93
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.242.819,99	1.257.934,66
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.242.819,99	1.257.934,66
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	121.321,24	243.067,38	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	121.321,24	243.067,38	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.033,00	561,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	66.998,49	81.098,27
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.565,75	22.193,47	5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	41,84	138.837,85				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	97.680,65	81.475,06				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	2.113.808,76	2.153.910,38		Bilanzsumme	2.113.808,76	2.153.910,38

Muster 18
(zu § 47 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	489.190,00	508.085	470.835	492.280	645.600	652.180		41
	42490.41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	489.190,00	498.695	463.225	484.670	637.990	644.570		
	42490.41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	9.390	7.610	7.610	7.610	7.610		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.052,37	185.500	0	186.000	186.000	186.000		43
	42490.43210700 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen -7% USt-	166.052,37	185.500	0	186.000	186.000	186.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.143,55	17.860	19.200	19.200	19.200	19.200		441, 443-445
	11420.44120100 Mieten und Pachten -steuerfrei § 4 Nr. 12 a UStG-	0,00	14.360	15.700	15.700	15.700	15.700		
	42490.44120100 Mieten und Pachten -steuerfrei § 4 Nr. 12 a UStG-	11.815,00	0	0	0	0	0		
	42490.44121900 Mieten und Pachten -19 % USt-	3.328,55	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.969,35	7.400	47.400	49.400	49.400	49.400		442
	11420.44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	0,00	5.000	0	0	0	0		
	42490.44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	47.000	47.000	47.000	47.000		
	42490.44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	3.270,05	0	0	0	0	0		
	42490.44250700 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich -7 %-	8.161,22	0	0	0	0	0		
	42490.44251900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich -19 % USt-	3.892,53	2.000	0	2.000	2.000	2.000		
	42490.44291900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen -19 % USt-	645,55	400	400	400	400	400		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	33.482,71	0	0	0	0	0		451-452, 46
	42490.46270000 Versichererstattungen	232,90	0	0	0	0	0		
	42490.46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	9.168,51	0	0	0	0	0		
	42490.46290700 Sonstige Erträge 7 %	12.405,48	0	0	0	0	0		
	42490.46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.675,80	0	0	0	0	0		
	61200.46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,02	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	719.837,98	718.845	537.435	746.880	900.200	906.780	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	262.133,59	316.135	235.800	250.550	262.550	269.550		50-51
	42490.50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	400,00	800	800	800	800	800		
	42490.50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	178.612,87	235.315	180.000	180.000	190.000	195.000		
	42490.50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	35.349,14	12.500	0	12.500	12.500	12.500		
	42490.50320000 Beiträge zur Versorgungskassen / Arbeitnehmer	12.783,15	19.500	15.000	16.000	17.000	18.000		
	42490.50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	34.988,43	47.770	40.000	41.000	42.000	43.000		
	42490.50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	250	0	250	250	250		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.795,71	230.350	131.850	218.350	226.850	230.350		52
	11420.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	42490.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	231.059,09	130.000	35.000	100.000	110.000	110.000		
	42490.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.622,82	15.000	10.000	15.000	15.000	15.000		
	42490.52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.130,27	12.000	10.000	16.000	16.500	17.000		
	42490.52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	14.305,96	14.000	12.000	15.000	15.000	16.000		
	42490.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.106,03	3.500	4.750	4.750	4.750	4.750		
	42490.52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.538,58	5.500	5.000	8.500	5.000	5.000		
	42490.52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100		
	42490.52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.170,00	16.500	22.500	24.000	25.000	26.000		
	42490.52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	247,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	42490.52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	17.615,27	26.750	27.000	29.500	30.000	31.000		

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 11	- Abschreibungen	0,00	93.795	79.035	176.190	175.440	174.795		53
	42490.53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	0,00	55.960	53.650	65.550	65.550	65.550		
	42490.53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	725	0	0	0	0		
	42490.53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	3.275	3.275	3.275	3.275	3.275		
	42490.53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	13.050	10.100	96.600	96.600	96.000		
	42490.53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	20.785	12.010	10.765	10.015	9.970		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	25.321,08	18.000	30.050	30.460	28.970	28.480		56
	42490.56110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	500	1.500	500	500	500		
	42490.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000		
	42490.56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	215,87	250	2.000	350	350	350		
	42490.56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	705,38	1.650	1.000	1.000	1.000	1.000		
	42490.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.139,28	2.150	2.000	2.500	2.500	2.000		
	42490.56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	200	200	200	200	200		
	42490.56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	11.759,00	500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	42490.56310000 Büromaterial	0,00	250	500	500	500	500		
	42490.56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	79,83	100	150	150	150	150		
	42490.56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	612,02	650	800	810	820	830		
	42490.56360000 Öffentlichkeitsarbeit	2.466,06	2.000	3.500	5.000	3.500	3.500		
	42490.56370000 Bankgebühren	0,00	500	500	500	500	500		
	42490.56410000 Versicherungsbeiträge	7.489,30	7.550	10.000	11.000	12.000	12.000		
	42490.56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	450	600	600	600	600		
	42490.56810000 Grundsteuer	274,34	250	300	350	350	350		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	597.250,38	658.280	476.735	675.550	693.810	703.175	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.587,60	60.565	60.700	71.330	206.390	203.605	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.598,30	18.020	8.290	72.795	125.470	124.040		57
	61200.57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	32,00	50	0	0	0	0		
	61200.57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	2.707,91	2.270	2.125	1.980	1.835	1.680		
	61200.57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	3.110,80	3.000	2.820	2.670	2.515	2.360		
	61200.57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	7.747,59	10.700	3.345	68.145	121.120	120.000		
	61200.57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	2.000	0	0	0	0		
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-13.598,30	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	108.989,30	42.545	52.410	-1.465	80.920	79.565	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	108.989,30	42.545	52.410	-1.465	80.920	79.565	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	71.303,80	112.590	108.135	151.415	233.050	231.050	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0		681
	42490.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000		785
	42490.78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	50.000	0	0	0		
	42490.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro (Netto)	0,00	5.000	10.000	2.000	2.000	2.000		
	42490.78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.386,84	550.000	3.100.000	2.500.000	0	0		
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.386,84	-555.000	-2.160.000	-1.822.000	-2.000	-2.000	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	42.916,96	-442.410	-2.051.865	-1.670.585	231.050	229.050	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	555.000	2.160.000	1.822.000	2.000	2.000		691-692
	61200.69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	555.000	2.160.000	1.822.000	2.000	2.000		
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	165.783,75	112.500	108.135	151.415	233.050	231.050		791-792
	61200.79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	2.500	0	0	0	0		
	61200.79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	165.783,75	110.000	108.135	151.415	233.050	231.050		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-165.783,75	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-146.297,69	0	0	0	0	0	(695+696) .J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) .J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-312.081,44	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-23.430,90	0	0	0	0	0	699 .J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-335.512,34	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	122.866,79	0	0	0	0	0	F 41 .J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-94.479,95	90	0	0	0	0	F 23 .J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000

³ Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt I – Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben	11420	Liegenschaften (Mietwohnung)
	42490	Freibad
	02 Teilhaushalt II – Zentrale Finanzdienstleitungen	
61200		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
42 Sportförderung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -) verantwortlich Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	489.190,00	508.085	470.835	492.280	645.600	652.180		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.052,37	185.500	0	186.000	186.000	186.000		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.143,55	17.860	19.200	19.200	19.200	19.200		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.969,35	7.400	47.400	49.400	49.400	49.400		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	33.482,69	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	719.837,96	718.845	537.435	746.880	900.200	906.780	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	262.133,59	316.135	235.800	250.550	262.550	269.550		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.795,71	230.350	131.850	218.350	226.850	230.350		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	93.795	79.035	176.190	175.440	174.795		53
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	25.321,08	18.000	30.050	30.460	28.970	28.480		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	597.250,38	658.280	476.735	675.550	693.810	703.175	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.587,58	60.565	60.700	71.330	206.390	203.605	E 8 ./. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	122.587,58	60.565	60.700	71.330	206.390	203.605	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	122.587,58	60.565	60.700	71.330	206.390	203.605	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	92.521,82	130.610	116.425	224.210	358.520	355.090	Summe F 20 bis F22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.386,84	-555.000	-2.160.000	-1.822.000	-2.000	-2.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	64.134,98	-424.390	-2.043.575	-1.597.790	356.520	353.090	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11420	Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)	
Produkt:	11420 Liegenschaften
Art der Aufgabe:	
Produktart:	
Produktverantwortlich:	
Auftraggeber:	
Auftragsgrundlage:	
Zielgruppe:	
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	
Ziele:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
verantwortlich Herr									
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	14.360	15.700	15.700	15.700	15.700		441, 443-445
	44120100 Mieten und Pachten -steuerfrei § 4 Nr. 12 a UStG-	0,00	14.360	15.700	15.700	15.700	15.700		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	0	0	0	0		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	0,00	5.000	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	19.360	15.700	15.700	15.700	15.700	Summe E1 bis E7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	14.360	12.200	12.200	12.200	12.200	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	14.360	12.200	12.200	12.200	12.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	14.360	12.200	12.200	12.200	12.200	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Leistung 42490 Zweckverband Freibad Ruwertal

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)	
Produkt:	42490 Zweckverband Freibad Ruwertal
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe des Zweckverbandes
Produktart:	
Produktverantwortlich:	Verbandsvorsteherin Stephanie Nickels
Auftraggeber:	Verbandsversammlung
Auftragsgrundlage:	Zweckverbandssatzung und Beschlüsse der Verbandsversammlung
Zielgruppe:	Besucher des Freibades
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Sparsame und wirtschaftliche Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freibades
Ziele:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	489.190,00	508.085	470.835	492.280	645.600	652.180		41
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	489.190,00	498.695	463.225	484.670	637.990	644.570		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	9.390	7.610	7.610	7.610	7.610		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.052,37	185.500	0	186.000	186.000	186.000		43
	43210700 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen -7% USt-	166.052,37	185.500	0	186.000	186.000	186.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.143,55	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		441-443-445
	44120100 Mieten und Pachten -steuerfrei § 4 Nr. 12 a UStG-	11.815,00	0	0	0	0	0		
	44121900 Mieten und Pachten -19 % USt-	3.328,55	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	15.969,35	2.400	47.400	49.400	49.400	49.400		442
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	47.000	47.000	47.000	47.000		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	3.270,05	0	0	0	0	0		
	44250700 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich -7 %-	8.161,22	0	0	0	0	0		
	44251900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich -19 % USt-	3.892,53	2.000	0	2.000	2.000	2.000		
	44291900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen -19 % USt-	645,55	400	400	400	400	400		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	33.482,69	0	0	0	0	0		451-452-46
	46270000 Versicherungserstattungen	232,90	0	0	0	0	0		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	9.168,51	0	0	0	0	0		
	46290700 Sonstige Erträge 7 %	12.405,48	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.675,80	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	719.837,96	699.485	521.735	731.180	884.500	891.080	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen *	262.133,59	316.135	235.800	250.550	262.550	269.550		50-51
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	400,00	800	800	800	800	800		
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	178.612,87	235.315	180.000	180.000	190.000	195.000		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	35.349,14	12.500	0	12.500	12.500	12.500		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	12.783,15	19.500	15.000	16.000	17.000	18.000		

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Leistung 42490 Zweckverband Freibad Ruwertal

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -) verantwortlich Herr								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
in €										
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	34.988,43	47.770	40.000	41.000	42.000	43.000		
	50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	250	0	250	250	250		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		309.795,71	225.350	128.350	214.850	223.350	226.850		52
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	231.059,09	130.000	35.000	100.000	110.000	110.000		
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.622,82	15.000	10.000	15.000	15.000	15.000		
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.130,27	12.000	10.000	16.000	16.500	17.000		
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	14.305,96	14.000	12.000	15.000	15.000	16.000		
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.106,03	3.500	4.750	4.750	4.750	4.750		
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.538,58	5.500	5.000	8.500	5.000	5.000		
	52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100		
	52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.170,00	16.500	22.500	24.000	25.000	26.000		
	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	247,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	17.615,27	26.750	27.000	29.500	30.000	31.000		
E 11	– Abschreibungen		0,00	93.795	79.035	176.190	175.440	174.795		53
	53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	0,00	55.960	53.650	65.550	65.550	65.550		
	53510000	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	725	0	0	0	0		
	53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	3.275	3.275	3.275	3.275	3.275		
	53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	13.050	10.100	96.600	96.600	96.000		
	53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	20.785	12.010	10.765	10.015	9.970		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		25.321,08	18.000	30.050	30.460	28.970	28.480		56
	56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	500	1.500	500	500	500		
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000		
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	215,87	250	2.000	350	350	350		
	56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	705,38	1.650	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.139,28	2.150	2.000	2.500	2.500	2.000		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	200	200	200	200	200		
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	11.759,00	500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	56310000	Büromaterial	0,00	250	500	500	500	500		
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	79,83	100	150	150	150	150		
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	612,02	650	800	810	820	830		
	56360000	Öffentlichkeitsarbeit	2.466,06	2.000	3.500	5.000	3.500	3.500		
	56370000	Bankgebühren	0,00	500	500	500	500	500		
	56410000	Versicherungsbeiträge	7.489,30	7.550	10.000	11.000	12.000	12.000		
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	580,00	450	600	600	600	600		
	56810000	Grundsteuer	274,34	250	300	350	350	350		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		597.250,38	653.280	473.235	672.050	690.310	699.675	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		122.587,58	46.205	48.500	59.130	194.190	191.405	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		122.587,58	46.205	48.500	59.130	194.190	191.405	E 16 + E 19	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Leistung 42490 Zweckverband Freibad Ruwertal

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -) verantwortlich Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	122.587,58	46.205	48.500	59.130	194.190	191.405	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	92.521,82	130.610	119.925	227.710	362.020	358.590	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000.000	680.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	50.000	0	0	0		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro (Netto)	0,00	5.000	10.000	2.000	2.000	2.000		
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.386,84	550.000	3.100.000	2.500.000	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.386,84	555.000	3.160.000	2.502.000	2.000	2.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.386,84	-555.000	-2.160.000	-1.822.000	-2.000	-2.000	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	64.134,98	-424.390	-2.040.075	-1.594.290	360.020	356.590	F 23 + F 33	

Erläuterungen zu E 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

42490 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden
 Einnahmen ggf. aus Ausleihe an anderes Bad.

Erläuterungen zu E 9 – Personal- und Versorgungsaufwendungen

42490 50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer
 Personal wird vor Ort teilweise während der Sanierung eingesetzt.

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Leistung 42490 Zweckverband Freibad Ruwertal

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
220214 Generalsanierung Freibad Ruwertal									
01	42490	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	1.000.000	680.000	0	0	0	1.680.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.680.640,75	3.100.000	2.500.000	0	0	0	6.180.640,75
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.500.000	475.000	175.000	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			2.500.000	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.680.640,75	-2.100.000	-1.820.000	0	0	0	-4.500.640,75
224249001 Betriebs- und Geschäftsaustattung									
01	42490	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	10.000	2.000	2.000	2.000	0	21.000,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		5.000	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.000,00	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	-21.000,00
01	42490	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -) verantwortlich Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,02	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,02	0	0	0	0	0	Summe E1 bis E 7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,02	0	0	0	0	0	E 8 J. E15	
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.598,30	18.020	8.290	72.795	125.470	124.040		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-13.598,30	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-13.598,28	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-13.598,28	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-21.218,02	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-21.218,02	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	555.000	2.160.000	1.822.000	2.000	2.000		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	165.783,75	112.500	108.135	151.415	233.050	231.050		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-165.783,75	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	146.297,69	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-19.486,06	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	Summe F 37 bis F 39	

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)	
Produkt:	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe:	
Produktart:	
Produktverantwortlich:	
Auftraggeber:	
Auftragsgrundlage:	
Zielgruppe:	
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	
Ziele:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,02	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,02	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,02	0	0	0	0	0	Summe E1 bis E7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,02	0	0	0	0	0	E 8 J. E15	
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.598,30	18.020	8.290	72.795	125.470	124.040		57
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	32,00	50	0	0	0	0		
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	2.707,91	2.270	2.125	1.980	1.835	1.680		
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	3.110,80	3.000	2.820	2.670	2.515	2.360		
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	7.747,59	10.700	3.345	68.145	121.120	120.000		
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	2.000	0	0	0	0		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-13.598,30	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-13.598,28	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-13.598,28	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-21.218,02	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-21.218,02	-18.020	-8.290	-72.795	-125.470	-124.040	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	555.000	2.160.000	1.822.000	2.000	2.000		691-692
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	555.000	2.160.000	1.822.000	2.000	2.000		
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	165.783,75	112.500	108.135	151.415	233.050	231.050		791-792
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	2.500	0	0	0	0		
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	165.783,75	110.000	108.135	151.415	233.050	231.050		

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -) verantwortlich Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-165.783,75	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	146.297,69	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-19.486,06	442.500	2.051.865	1.670.585	-231.050	-229.050	Summe F 37 bis F 39	