

Verbandsgemeinde Prüm

Eifelkreis Bitburg-Prüm

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2023

Zweckverband

Freizeitbad – Kur-Center Prüm

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Freizeitbad - Kur-Center Prüm für das Jahr 2023 vom _____

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982 (GVBl. S. 476) in Verbindung mit § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	726.990 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	797.870 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	-70.880 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	51.000 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	160.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-160.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	109.000 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+20.000 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf	160.000 €
-------------------------	-----------

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf	250.000 €
--	-----------

§ 5 Umlage

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird für das Haushaltsjahr 2023 auf 588.450 € festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

4/9 Eifelkreis Bitburg-Prüm	261.533 €
5/9 Verbandsgemeinde Prüm	326.917 €

Fälligkeiten: jen 1/4 zum 15.03., 15.06., 15.09. und 15.12. des lfd. Jahres

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2021	1.120.033 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2022	1.043.123 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2023	972.243 €

Prüm, den _____

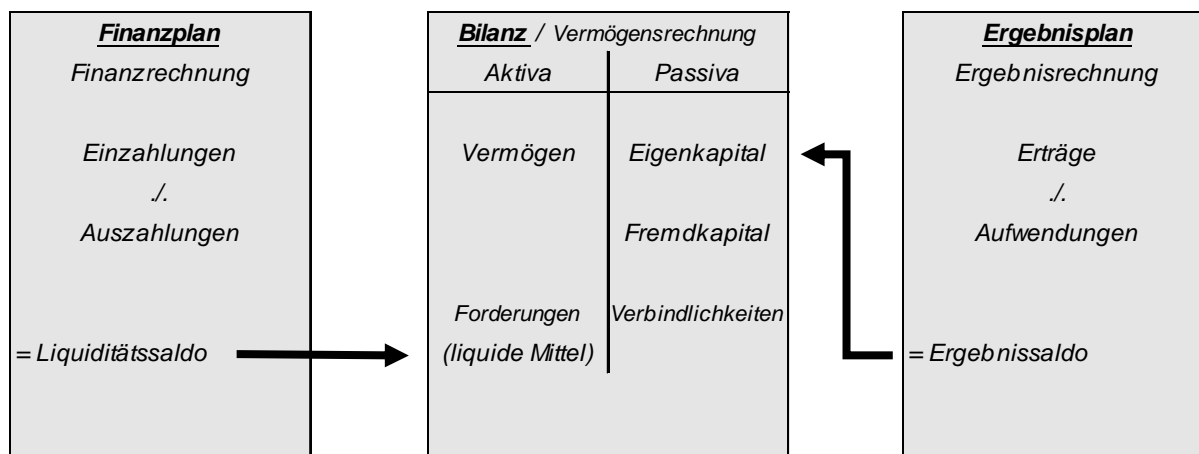
(Verbandsvorsteher)

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2023

Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt. Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt. Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalt - Teilfinanzhaushalt)								
Produkt (Aufgabenbereich Zweckverband)	in €	Jahr	mit Abschreibungen		Finanzplan 2022	Finanzplan 2021	FinanzR 2020	
			Ergebnisplan 2023	Finanzplan 2023				
Freizeitbad - Kur-Center Prüm		4242	-70.880	51.000	51.000	-33.618,99	273.347,09	
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-70.880	51.000	51.000	-33.618,99	273.347,09	
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00	
Tilgung von Investitionskrediten				-31.000	-31.000	-31.000,00	-31.000,00	
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	0,00	0,00	
Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung	Stand 31.12.			154.025	134.025	114.024,69	178.643,68	
Verbandsumlage								
Eifelkreis Bitburg-Prüm 4/9:				261.533 €	268.267 €	223.933 €	335.311 €	
Verbandsgemeinde Prüm 5/9:				326.917 €	335.333 €	279.917 €	419.139 €	
Verbandsumlage gesamt:				588.450 €	603.600 €	503.850 €	754.450 €	
Erläuterungen:								
Der Eifelkreis Bitburg-Prüm und die Verbandsgemeinde haben sich zum Zweckverband "Freizeitbad - Kur-Center Prüm" zusammengeschlossen. Aufgabe des Zweckverbandes ist der Betrieb und die Unterhaltung eines Kur- und Gesundheits-Centers; bestehend aus Freizeitbad, Sauna, Massagepraxen, Bistro inkl. Café.								
Die nicht durch Einnahmen (Eintrittsgelder u. Mieten) gedeckten Aufwendungen werden durch eine Umlage von den Verbandsmitgliedern aufgebracht. Einzelne Haushaltsermächtigungen sind, soweit nicht errechenbar, sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen der Vorjahre.								
Hochwasserschäden (Kto 5231):								
Mit Schreiben vom 11.05.2022 wurde ein Antrag auf Gewährung einer Finanzhilfe zur Beseitigung der durch die Naturkatastrophe verursachten Schäden gemäß Nr. 1.1 Wiederaufbau RLP 2021 i. H. der Gesamtkosten von insgesamt 1.138.630 € gestellt. Die Sanierungsarbeiten können voraussichtlich Mitte Dezember d. J. abgeschlossen und das Bad wieder geöffnet werden. Weiterhin sind laufende Unterhaltungsarbeiten eingeplant (u. a. die Erneuerung der Dachfenster im "Mutter-Kind-Bereich" - Kosten rd. 15.000 €).								
Bewirtschaftungskosten (Kto. 5232):								
Corona-Pandemie und der Krieg in der Ukraine wirken sich auf die Energiekosten aus. Die Preise für Strom und Gas sind extrem gestiegen. Das wird sich auch auf die Betriebskosten niederschlagen. Der Bewirtschaftungskosten-Ansatz wurde insgesamt mit 365.000 € veranschlagt (bisher: 236.000 €).								
Stellenplan:								
Ein Stellenplan wird gem. § 96 Abs. 4 Nr. 4 GemO i. V. m. § 5 GemHVO nicht vorgelegt. Das Schwimmbadpersonal ist bei der Verbandsgemeinde Prüm beschäftigt. Basierend auf den tatsächlichen Stunden werden hierfür vom Zweckverband entsprechende Personalkosten erstattet.								
Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.								

Zweckverband Freizeitbad – Kur-Center Prüm

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz - Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2018 Ergebnis	66.461	934.918
2	2019 Ergebnis	-6.885	928.033
3	2020 Ergebnis	249.402	1.177.435
4	2021 Ergebnis	-57.402	1.120.033
5	2022 Ansatz – einschl. Nachträge	-76.910	1.043.123
6	2023 Ansatz des Haushaltsjahres	-70.880	972.243
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	103.786	
8	2024 Plan	-70.880	901.363
9	2025 Plan	-70.880	830.483
10	2026 Plan	-101.880	728.603
11	Summe:	-139.854	

Übersicht über die Entwicklung der

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2018 Rechnungsergebnis	74.918	31.000	43.918	X	
2	2019 Rechnungsergebnis	93.388	31.000	62.388		
3	2020 Rechnungsergebnis	273.347	31.000	242.347		
4	2021 Rechnungsergebnis	-33.619	31.000	-64.619		
5	2022 Ansatz – einschl. Nachträge	51.000	31.000	20.000		
6	2023 Ansatz des Haushaltsjahres	51.000	31.000	20.000	0	20.000
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	510.034	186.000	324.034		
8	2024 Plan	51.000	31.000	20.000	0	20.000
9	2025 Plan	51.000	31.000	20.000	8.000	12.000
10	2026 Plan	20.000	0	20.000	8.000	12.000
11	Summe:	632.034	248.000	384.034		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 6 im Vorbericht)			

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		0,00	0	0	0	0	0	
E 2	+	Steuern und ähnliche Abgaben	528.854,06	616.240	601.090	600.740	600.410	569.240
		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.461,94	22.700	95.000	95.000	95.000	95.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.314,20	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.124,12	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	76.554,82	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	645.309,14	669.840	726.990	726.640	726.310	695.140
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.141,12	9.000	5.200	5.200	5.200	5.200
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.692,18	695.000	750.000	750.000	750.000	750.000
E 11	-	Abschreibungen	36.421,00	34.550	34.520	34.520	34.520	34.520
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	6.936,27	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	701.190,57	745.550	797.020	797.020	797.020	797.020
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-55.881,43	-75.710	-70.030	-70.380	-70.710	-101.880
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.520,56	1.200	850	500	170	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-1.520,56	-1.200	-850	-500	-170	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-57.401,99	-76.910	-70.880	-70.880	-70.880	-101.880
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	-57.401,99	-76.910	-70.880	-70.880	-70.880	-101.880

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	516.216,06	603.600	588.450	588.100	587.770	556.600
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.461,94	22.700	95.000	95.000	95.000	95.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.314,20	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.124,12	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	76.554,82	106.000	100.000	100.000	100.000	100.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	632.671,14	763.200	814.350	814.000	813.670	782.500
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.141,12	9.000	5.200	5.200	5.200	5.200
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	650.692,18	695.000	750.000	750.000	750.000	750.000
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	6.936,27	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	664.769,57	711.000	762.500	762.500	762.500	762.500
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	-32.098,43	52.200	51.850	51.500	51.170	20.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.520,56	1.200	850	500	170	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-1.520,56	-1.200	-850	-500	-170	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-33.618,99	51.000	51.000	51.000	51.000	20.000
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-33.618,99	51.000	51.000	51.000	51.000	20.000
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	160.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	160.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	-160.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-33.618,99	51.000	-109.000	51.000	51.000	20.000
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	160.000	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	31.000,00	31.000	31.000	31.000	31.000	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-31.000,00	-31.000	129.000	-31.000	-31.000	0

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	64.618,99	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	33.618,99	-51.000	109.000	-51.000	-51.000	-20.000
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	33.618,99	-51.000	109.000	-51.000	-51.000	-20.000
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	64.618,99	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-64.618,99	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Teilhaushalt 4242**Freizeitbad - Kur-Center Prüm****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Betrieb und Unterhaltung des Freizeitbad - Kur-Center Prüm.

Verbandsordnung des Zweckverbandes in der aktuellen Fassung vom 03.12.2020 u.
Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982.

Öffnungstage/Besucherzahlen/Eintrittsgelder:

	2017	2018	2019	2020	2021	insgesamt:
Öffnungstage Freizeitbad	250	236	234	69	0	789
zahlende Besucher	26.465	25.033	25.663	7.579	0	84.740
Eintritt €	90.852	92.486	91.557	31.657	0	306.552
Durchschnitt Eintritt pro Öffnungstag:						389 €

Die Eintrittspreise wurden zuletzt zum 01.10.2013 erhöht.

Für 2023 werden 245 Öffnungstage zugrunde gelegt.
(teilweise auch abhängig von der Freibadsaison)

Planansatz Kto. 43200: 95.000 €

Personalkosten:

	2017	2018	2019	2020	2021	
Schwimmmeister:	4.754	4.265	4.587	4.485	4.674	Std.-FzB
Personalkosten:	158.623	154.922	174.124	177.632	135.439	in €
Geschäftsführung:	5.113	5.113	5.113	5.113	5.113	in €
gesamt:	163.736	160.035	179.237	182.745	140.552	in €

Planansatz Kto. 52543: 205.000 €

geringfügig Beschäftigte nur Aushilfskräfte (kurzfristig Beschäftigte)

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

41443	Verbandsumlage des Eifelkreises Bitburg-Prüm und der Verbandsgemeinde Prüm
43200	Eintrittsgelder Freizeitbad
44120	Mieten und Nebenkosten (Krankengymnastik, Massagepraxis, Sauna u. Bistro)
44250	Kostenerstattungen vom privaten Bereich (Versicherungen pp.)
46300	Erstattung der Umsatzsteuer wird nur im Finanzhaushalt unter F 7 dargestellt (Plan) (Forderung der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Trier)
50290	Kurzfristig Beschäftigte (Aushilfskräfte)
52310	Wiederkehrende Arbeiten (TÜV, Gema-Gebühren, Überprüfung Lüftungsanlage, Prüfung Chlorgasanlage) und laufende Unterhaltungsarbeiten
52320	Strom, Gas, Wasser, Kanal, Reinigung, Steuern, Versicherungen
52543	Personalkostenerstattungen (Schwimmmeister) und Zahlung für die Geschäftsführung an die Verbandsgemeindeverwaltung Prüm
56300	Fernsprechgebühren, Bekanntmachungen, Anzeigen

Investitionen 2023 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

K e i n e

Gemeinde: 40 ZV Freizeitbad-Kur-Center Prüm

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 4242 Freizeitbad Prüm

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			vorjahres	vorjahres	jahres	daten des	daten des	daten des
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	528.854,06	616.240	601.090	600.740	600.410	569.240
		41441000 Zuweisungen für Ifd. Zwecke vom Bund	12.366,06	0	0	0	0	0
		41443000 Zuweisungen für Ifd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	503.850,00	603.600	588.450	588.100	587.770	556.600
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	12.638,00	12.640	12.640	12.640	12.640	12.640
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.461,94	22.700	95.000	95.000	95.000	95.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	3.461,94	22.700	95.000	95.000	95.000	95.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.314,20	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
		44120000 Mieten und Pachten	26.314,20	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.124,12	0	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	10.124,12	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	76.554,82	0	0	0	0	0
		46300000 Erstattung von Steuern (Umsatzsteuer)	76.554,82	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	645.309,14	669.840	726.990	726.640	726.310	695.140
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.141,12	9.000	5.200	5.200	5.200	5.200
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	100,00	200	200	200	200	200
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	7.041,12	8.800	5.000	5.000	5.000	5.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.692,18	695.000	750.000	750.000	750.000	750.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	416.870,88	250.000	175.000	175.000	175.000	175.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	88.905,72	236.000	365.000	365.000	365.000	365.000
		52380000 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände	4.363,88	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und -verbände	140.551,70	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
E 11	-	Abschreibungen	36.421,00	34.550	34.520	34.520	34.520	34.520
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	32.811,00	32.820	32.820	32.820	32.820	32.820
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	3.610,00	1.730	1.700	1.700	1.700	1.700
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	6.936,27	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	154,20	500	500	500	500	500
		56300000 Geschäfts- und Büroadaufwand	6.782,07	6.500	6.800	6.800	6.800	6.800
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	701.190,57	745.550	797.020	797.020	797.020	797.020
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-55.881,43	-75.710	-70.030	-70.380	-70.710	-101.880
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.520,56	1.200	850	500	170	0
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	1.520,56	1.200	850	500	170	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.520,56	-1.200	-850	-500	-170	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-57.401,99	-76.910	-70.880	-70.880	-70.880	-101.880
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-57.401,99	-76.910	-70.880	-70.880	-70.880	-101.880
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.618,99	51.000	51.000	51.000	51.000	20.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde: 40 ZV Freizeitbad-Kur-Center Prüm

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4242	Freizeitbad Prüm

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	160.000 <i>160.000</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	160.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-160.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-33.618,99	51.000	-109.000	51.000	51.000	20.000

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	160.000	0	0	0
	<i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>160.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-160.000	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2023 (in EUR)

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand Anfang 2022	Stand Anfang 2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2023	Gebühren 2023	Tilgung 2023	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2023
Gemeinde 40 Zweckverband Kur-Center Prüm										
Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)										
40/001	DG Hyp Hamburg Zinsen 1,09 % bis 30.06.2025	01.08.2005 620.000,00	124.000,00	93.000,00	0,00	844,76	0,00	31.000,00	0,00	62.000,00
Summe Darlehensart 7		620.000,00	124.000,00	93.000,00	0,00	844,76	0,00	31.000,00	0,00	62.000,00
Summe Gemeinde 40		620.000,00	124.000,00	93.000,00	0,00	844,76	0,00	31.000,00	0,00	62.000,00

Zweckverband Freizeitbad - Kur-Center Prüm

Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge in €				
lfd Nr.	Art der Verbindlichkeiten (§ 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	01.01.2022	01.01.2023	31.12.2023
		Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	124.000	93.000	62.000
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	124.000	93.000	62.000

Hinweis: Einzelübersicht der Kreditverträge aus Investitionen siehe Verbindlichkeitenübersicht!

Übersicht über die aus	
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	
<i>Es sind keine Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr oder den Vorjahren veranschlagt - die Angaben entfallen daher.</i>	

Muster 3 zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO

Aktiva		Bilanz des ZV Freizeitbad-Kur-Center Prüm zum 31.12.2021		Passiva	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	1.769.928	1.733.507	1. Eigenkapital	1.177.435	1.120.033
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1.1 Kapitalrücklage	928.033	1.177.435
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	249.402	-57.402
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	0	0			
1.2 Sachanlagen	1.769.928	1.733.507	2. Sonderposten	616.137	603.499
1.2.1 Wald, Forsten 021	0	0	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	0	0	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	616.137	603.499
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	1.758.638	1.725.827	2.2.1 aus Zuwendungen	616.137	603.499
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	0	0	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0	0
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	3.790	1.719	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	7.500	5.961			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	0	0
1.3 Finanzanlagen	0	0	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	0	0
1.3.3 Beteiligungen an Unternehmen	0	0	3.4 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände	0	0			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	155.000	124.000
2. Umlaufvermögen	178.644	114.025	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	155.000	124.000
2.1 Vorräte	0	0	4.2.1 für Investitionen	155.000	124.000
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	0	0	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	0	0	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	178.644	114.025	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	1.948.572	1.847.532	Bilanzsumme Passiva	1.948.572	1.847.532