

**Verbandsgemeinde Prüm**

**Eifelkreis Bitburg-Prüm**

# **Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

**für das**

**Haushaltsjahr 2021**

**Zweckverband Schwarzer Mann**

## Haushaltssatzung des Zweckverbandes Schwarzer Mann für das Jahr 2021 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	101.750 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	103.900 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	-2.150 €

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	6.500 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-6.500 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+ 2.000 €

### § 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	0 €
-------------------------	-----

### § 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	50.000 €
--	----------

## § 5 Umlage

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird für das Haushaltsjahr 2021 auf festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen: 71.100 €

5/9 Eifelkreis Bitburg-Prüm	39.500 €
4/9 Verbandsgemeinde Prüm	31.600 €

**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	31.12.2019	118.851 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2020	117.151 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2021	115.001 €

Prüm, den \_\_\_\_\_

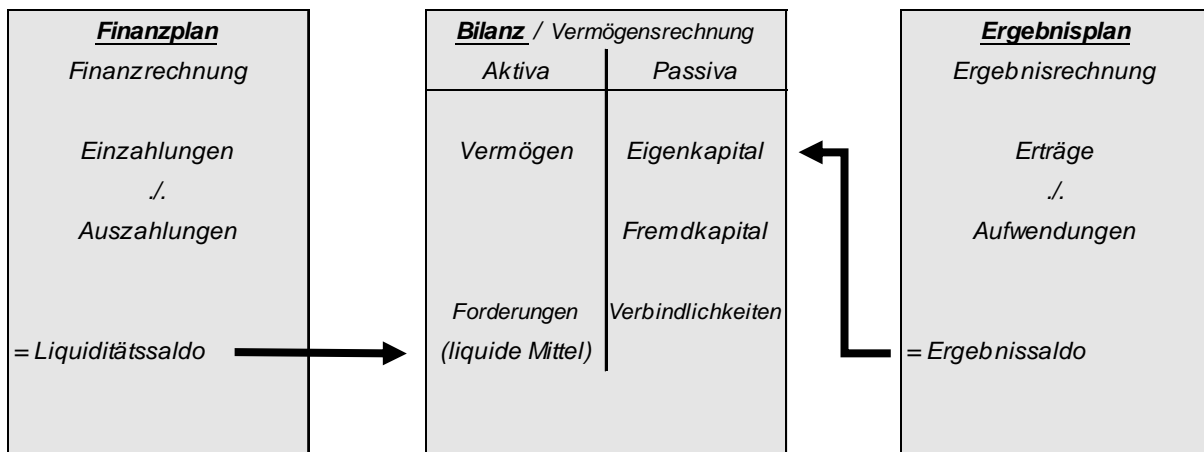
\_\_\_\_\_  
(Verbandsvorsteher)

# V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2021

## 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.

<b>Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalt - Teilfinanzhaushalt)</b>							
Produkt (Aufgabenbereich Zweckverband)	in €	Jahr	mit Abschreibungen		Finanzplan 2020	Finanzplan 2019	FinanzR 2018
			Ergebnisplan 2021	Finanzplan 2021			
Wintersportzentrum "Schwarzer Mann"		4241	-2.150	6.500	7.500	50.156,29	31.487,86
<b>Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)</b>			<b>-2.150</b>	<b>6.500</b>	<b>7.500</b>	<b>50.156,29</b>	<b>31.487,86</b>
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				-4.500	-4.500	-4.500,00	-4.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	0,00	-6.511,68
<b>Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung</b>	<b>Stand 31.12.</b>			<b>81.555</b>	<b>79.555</b>	<b>76.554,78</b>	<b>30.898,49</b>
<b>Verbandsumlage</b>							
Eifelkreis Bitburg-Prüm 5/9:				39.500 €	69.528 €	44.011 €	53.528 €
Verbandsgemeinde Prüm 4/9:				31.600 €	55.622 €	35.209 €	42.822 €
<b>Verbandsumlage gesamt:</b>				<b>71.100 €</b>	<b>125.150 €</b>	<b>79.220 €</b>	<b>96.350 €</b>
<b>Erläuterungen:</b>							
Der Eifelkreis Bitburg-Prüm und die Verbandsgemeinde haben sich zum Zweckverband "Schwarzer Mann" zusammengeschlossen.							
Aufgabe des Zweckverbandes ist der Betrieb und die Unterhaltung der auf den gepachteten Grundstücksflächen vorhandenen Einrichtungen sowie die Entwicklung und Förderung des Fremdenverkehrs im Bereich des Gebietes "Schwarzer Mann".							
Die nicht durch Einnahmen (Entgelte aus dem Skibetrieb, Mieten) gedeckten Mittel werden durch eine Umlage von den Verbandsmitgliedern aufgebracht.							
Die einzelnen Haushaltsermächtigungen sind, soweit nicht errechenbar, sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen der Vorjahre.							
<b>Hinweis:</b> Im Haushaltsjahr 2020 wurden größere Unterhaltungsarbeiten im Gastraum (u. a. Erneuerung Bodenbelag) durchgeführt.							
Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.							
<b>Investitionsplanungen 2021:</b>	keine						
<b>Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO</b>							
Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt). Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte erfolgt je Produkt. Eine weitere Übersicht nach § 4 Abs. 4 und 5 GemHVO kann daher ebenfalls entfallen.							

## Zweckverband Schwarzer Mann

### 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	<b>2016</b> Ergebnis	-906	-2.596
2	<b>2017</b> Ergebnis	64.369	61.773
3	<b>2018</b> Ergebnis	17.150	78.923
4	<b>2019</b> Ergebnis	39.928	118.851
5	<b>2020</b> Ansatz – einschl. Nachträge	-1.700	117.151
6	<b>2021</b> Ansatz des Haushaltsjahres	-2.150	115.001
7	<b>Zwischensumme:</b> (lfd. Nr. 1-6)	116.691	
8	<b>2022</b> Plan	-2.150	112.851
9	<b>2023</b> Plan	-2.150	110.701
10	<b>2024</b> Plan	-2.150	108.551
11	<b>Summe:</b>	110.241	

## Zweckverband Schwarzer Mann

### 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 € <b>(freie Finanzspitze)</b>	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	<b>2016</b> Rechnungsergebnis	13.908	3.000	10.908	X	
2	<b>2017</b> Rechnungsergebnis	86.311	3.000	83.311		
3	<b>2018</b> Rechnungsergebnis	31.488	4.500	26.988		
4	<b>2019</b> Rechnungsergebnis	50.156	4.500	45.656		
5	<b>2020</b> Ansatz – einschl. Nachträge	7.500	4.500	3.000		
6	<b>2021</b> Ansatz des Haushaltsjahres	6.500	4.500	2.000	0	2.000
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	195.863	24.000	171.863		
8	<b>2022</b> Plan	6.500	4.500	2.000	0	2.000
9	<b>2023</b> Plan	6.500	4.500	2.000	0	2.000
10	<b>2024</b> Plan	6.500	4.500	2.000	0	2.000
11	<b>Summe:</b>	215.363	37.500	177.863		
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
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Steuern und ähnliche Abgaben	79.220,00	125.150	71.100	71.050	71.000	70.950
E 3	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Erträge der sozialen Sicherung	24.860,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E 5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.850,00	18.850	19.650	19.650	19.650	19.650
E 6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.904,42	0	0	0	0	0
E 7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 8	+ Sonstige laufende Erträge						
	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>123.834,42</b>	<b>155.000</b>	<b>101.750</b>	<b>101.700</b>	<b>101.650</b>	<b>101.600</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.616,04	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.296,47	129.200	77.000	77.000	77.000	77.000
E 11	- Abschreibungen	9.703,00	9.200	8.650	8.650	8.650	8.650
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	1.930,07	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 15	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>83.545,58</b>	<b>156.350</b>	<b>103.600</b>	<b>103.600</b>	<b>103.600</b>	<b>103.600</b>
E 16	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>40.288,84</b>	<b>-1.350</b>	<b>-1.850</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.950</b>	<b>-2.000</b>
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15,49	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	376,88	350	300	250	200	150
E 19	<b>= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>-361,39</b>	<b>-350</b>	<b>-300</b>	<b>-250</b>	<b>-200</b>	<b>-150</b>
E 20	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)</b>	<b>39.927,45</b>	<b>-1.700</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>
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	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>39.927,45</b>	<b>-1.700</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>

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



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			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	79.220,00	125.150	71.100	71.050	71.000	70.950
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.860,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.995,58	18.850	19.650	19.650	19.650	19.650
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.284,68	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>124.360,26</b>	<b>155.000</b>	<b>101.750</b>	<b>101.700</b>	<b>101.650</b>	<b>101.600</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	25.616,04	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.296,47	129.200	77.000	77.000	77.000	77.000
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	1.930,07	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>73.842,58</b>	<b>147.150</b>	<b>94.950</b>	<b>94.950</b>	<b>94.950</b>	<b>94.950</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)</b>	<b>50.517,68</b>	<b>7.850</b>	<b>6.800</b>	<b>6.750</b>	<b>6.700</b>	<b>6.650</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	15,49	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	376,88	350	300	250	200	150
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)</b>	<b>-361,39</b>	<b>-350</b>	<b>-300</b>	<b>-250</b>	<b>-200</b>	<b>-150</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)</b>	<b>50.156,29</b>	<b>7.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)</b>	<b>50.156,29</b>	<b>7.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
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
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	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
<b>F 32</b>	<b>-</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)</b>	<b>50.156,29</b>	<b>7.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>F 37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>

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
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-45.656,29	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
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)	-50.156,29	-7.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
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)	-50.156,29	-7.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-45.656,29	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	45.656,29	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000

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



Gemeinde: 10 Zweckverband Schwarzer Mann

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4241	Wintersportzentrum "Schwarzer Mann"

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
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	79.220,00	125.150	71.100	71.050	71.000	70.950
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	79.220,00	125.150	71.100	71.050	71.000	70.950
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.860,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	24.860,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.850,00	18.850	19.650	19.650	19.650	19.650
		44120000 Mieten und Pachten	10.850,00	18.850	19.650	19.650	19.650	19.650
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.904,42	0	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	8.904,42	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.834,42</b>	<b>155.000</b>	<b>101.750</b>	<b>101.700</b>	<b>101.650</b>	<b>101.600</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.616,04	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	448,40	450	450	450	450	450
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	25.167,64	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.296,47	129.200	77.000	77.000	77.000	77.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	15.888,45	75.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	13.256,94	16.000	18.800	18.800	18.800	18.800
		52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.970,41	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und -verbände	8.180,67	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
E 11	-	Abschreibungen	9.703,00	9.200	8.650	8.650	8.650	8.650
		53600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	5.649,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	4.054,00	3.900	3.350	3.350	3.350	3.350
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.930,07	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	500	500	500	500	500
		56300000 Geschäfts- und Büroadaufwand	1.930,07	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.545,58</b>	<b>156.350</b>	<b>103.600</b>	<b>103.600</b>	<b>103.600</b>	<b>103.600</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.288,84</b>	<b>-1.350</b>	<b>-1.850</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.950</b>	<b>-2.000</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15,49	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15,49	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	376,88	350	300	250	200	150
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	376,88	350	300	250	200	150
E 19	=	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-361,39</b>	<b>-350</b>	<b>-300</b>	<b>-250</b>	<b>-200</b>	<b>-150</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>39.927,45</b>	<b>-1.700</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>39.927,45</b>	<b>-1.700</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>	<b>-2.150</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>50.156,29</b>	<b>7.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gemeinde: 10 Zweckverband Schwarzer Mann

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4241	Wintersportzentrum "Schwarzer Mann"

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	
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	50.156,29	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		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	0	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2021 (in EUR)

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand Anfang 2020	Stand Anfang 2021	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2021	Gebühren 2021	Tilgung 2021	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2021
<b>Gemeinde 10 Zweckverband Schwarzer Mann</b>										
<b>Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)</b>										
10/001	DG Hyp Hamburg Zinsen 1,25% bis 30.06.2026 (Ende)	10.04.2006 60.000,00	21.000,00	18.000,00	0,00	206,26	0,00	3.000,00	0,00	15.000,00
10/002	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Zinsen 0,75 % bis 30.06.2022	30.06.2017 15.000,00	12.000,00	10.500,00	0,00	73,14	0,00	1.500,00	0,00	9.000,00
<b>Summe Darlehensart 7</b>		<b>75.000,00</b>	<b>33.000,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.000,00</b>
<b>Summe Gemeinde 10</b>		<b>75.000,00</b>	<b>33.000,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.000,00</b>

Zweckverband Schwarzer Mann

Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge in €</b>				
lfd. Nr.	Art der Verbindlichkeiten (§ 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	01.01.2020	01.01.2021	31.12.2021
		Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	33.000	28.500	24.000
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>33.000</b>	<b>28.500</b>	<b>24.000</b>

Hinweis: Einzelübersicht der Kreditverträge aus Investitionen siehe Verbindlichkeitenübersicht!

<b>Übersicht über die aus</b>	
<b>Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>	
<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



<b>Aktiva</b>			<b>Bilanz des ZV Schwarzer Mann zum 31.12.2019</b>			<b>Passiva</b>		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>84.145</b>	<b>74.442</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>78.923</b>	<b>118.851</b>			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.1 Kapitalrücklage</b>	<b>61.773</b>	<b>78.924</b>			
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	<b>1.2 Ergebnisvortrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	<b>1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>17.150</b>	<b>39.927</b>			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	0	0	<b>1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>84.145</b>	<b>74.442</b>						
1.2.1 Wald, Forsten 021	0	0	<b>2. Sonderposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	0	0	<b>2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	0	0	<b>2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	0	0	2.2.1 aus Zuwendungen	0	0			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	55.259	49.610	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0	0			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0			
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	12.897	10.446	<b>2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	15.989	14.386	<b>2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0						
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>						
1.3.3 Beteiligungen an Unternehmen	0	0	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände	0	0	<b>3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0	0	<b>3.4 sonstige Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>32.278</b>	<b>77.409</b>	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>37.500</b>	<b>33.000</b>			
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>37.500</b>	<b>33.000</b>			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>32.278</b>	<b>77.409</b>	<b>4.2.1 für Investitionen</b>	<b>37.500</b>	<b>33.000</b>			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	1.380	0	<b>4.2.2 zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	854	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	30.898	76.555	<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>2.4 Kassenbestand, Bankguthaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
			<b>4.11 sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>						
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>						
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>116.423</b>	<b>151.851</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>116.423</b>	<b>151.851</b>			