

Verbandsgemeinde Prüm

Eifelkreis Bitburg-Prüm

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2022

**Zweckverband Wintersport
und Erholungsgebiet
Schwarzer Mann**

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Wintersport und Erholungs- gebiet Schwarzer Mann für das Jahr 2022 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	85.600 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	89.500 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	-3.900 €

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 50.800 €
festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

5/9 Eifelkreis Bitburg-Prüm	28.222 €
4/9 Verbandsgemeinde Prüm	22.578 €

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	31.12.2020	168.697 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2021	166.547 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2022	162.647 €

Prüm, den _____

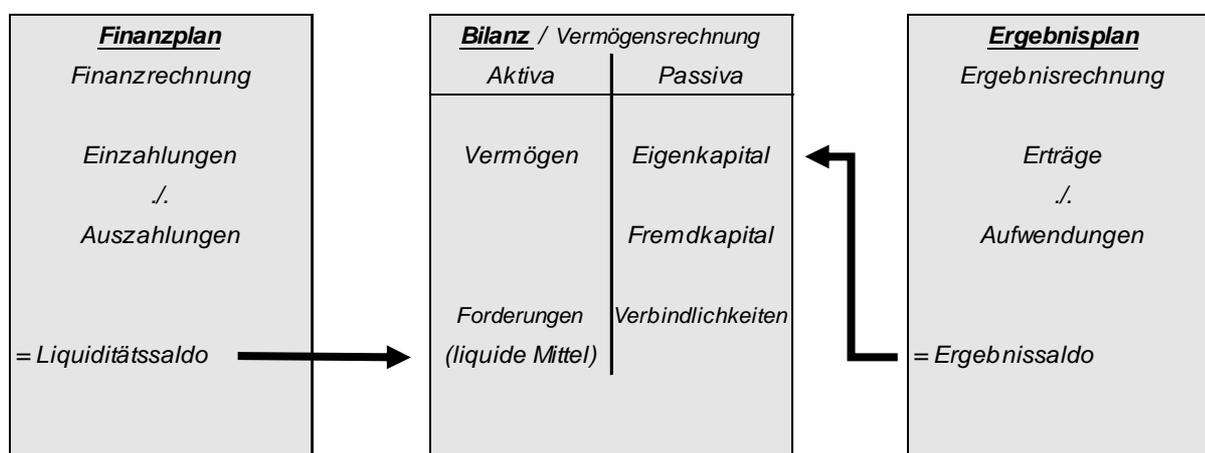
(Verbandsvorsteher)

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2022

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 €	mit Abschreibungen	Ergebnisplan		Finanzplan		FinanzR	
			Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR	
	Jahr		2022	2022	2021	2020	2019	
Zweckverband "Schwarzer Mann"	4241		-3.900	6.500	6.500	43.552,70	50.156,29	
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-3.900	6.500	6.500	43.552,70	50.156,29	
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	0,00	
Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung	Stand 31.12.			119.607	117.607	115.607,48	76.554,78	
Verbandsumlage								
Eifelkreis Bitburg-Prüm 5/9:				28.222 €	39.500 €	69.528 €	44.011 €	
Verbandsgemeinde Prüm 4/9:				22.578 €	31.600 €	55.622 €	35.209 €	
Verbandsumlage gesamt:				50.800 €	71.100 €	125.150 €	79.220 €	
Erläuterungen:								
Der Eifelkreis Bitburg-Prüm und die Verbandsgemeinde haben sich zum ZV Wintersport u. Erholungsgiet 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.								
Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.								
Hinweis:								
Die Pflege u. Unterhaltung der Grünanlagen, sowie die Wartung u. Pflege der Wintersportanlage (Lifтанlagen) wurden gem. Vereinbarung vom 21.10.2021 an den Pächter des Blockhauses übertragen. Die Kosten hierfür werden zukünftig bei Kto. 52310000 nachgewiesen (bisher Kto. 50290000).								
Investitionsplanungen 2022:	keine							
Hinweis: Dem Zweckverband liegen Konzepte zur ganzjährigen Nutzung des Geländes am "Schwarzen Mann" vor. Für die Anlegung eines Mountain-Trail-Parks wurde das Büro "Diddie Schneider Sport, Event, Design" aus Bischofsmais mit den Planungen (Zielgruppenanalyse, Streckenkategorien, grobe Darstellung von Bereichen für Streckenbau usw.) beauftragt.								
Der Zweckverband hat sich bisher jedoch noch nicht auf die Umsetzung konkreter Einzelmaßnahmen (Investitionen) i. R. der Umsetzung der Entwicklungskonzepte festgelegt. Mögliche Auszahlungen werden nach Vorlage entsprechender Beschlüsse veranschlagt.								
Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO								
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 Wintersport und Erholungsgebiet 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	2017 Ergebnis	64.369	61.773
2	2018 Ergebnis	17.150	78.923
3	2019 Ergebnis	39.928	118.851
4	2020 Ergebnis	49.846	168.697
5	2021 Ansatz – einschl. Nachträge	- 2.150	166.547
6	2022 Ansatz des Haushaltsjahres	- 3.900	162.647
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	165.243	
8	2023 Plan	- 3.900	158.747
9	2024 Plan	- 3.900	154.847
10	2025 Plan	- 3.900	150.947
11	Summe:	153.543	

Zweckverband Wintersport und Erholungsgebiet 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 € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2017 Rechnungsergebnis	86.311	3.000	83.311	X	
2	2018 Rechnungsergebnis	31.488	4.500	26.988		
3	2019 Rechnungsergebnis	50.156	4.500	45.656		
4	2020 Rechnungsergebnis	43.553	4.500	39.053		
5	2021 Ansatz – einschl. Nachträge	6.500	4.500	2.000		
6	2022 Ansatz des Haushaltsjahres	6.500	4.500	2.000	0	2.000
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	224.508	25.500	199.008		
8	2023 Plan	6.500	4.500	2.000	0	2.000
9	2024 Plan	6.500	4.500	2.000	0	2.000
10	2025 Plan	6.500	4.500	2.000	0	2.000
11	Summe:	244.008	39.000	205.008		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 6 im Vorbericht)			

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Steuern und ähnliche Abgaben	125.150,00	71.100	50.800	50.750	50.700	50.650
E 3	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E 5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.754,34	19.650	22.800	22.800	22.800	22.800
E 6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,84	0	1.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.476,51	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	156.082,69	101.750	85.600	85.550	85.500	85.450
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.241,49	15.450	1.450	1.450	1.450	1.450
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.540,08	77.000	77.200	77.200	77.200	77.200
E 11	- Abschreibungen	9.208,00	8.650	8.400	8.400	8.400	8.400
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	1.956,80	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	105.946,37	103.600	89.250	89.250	89.250	89.250
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	50.136,32	-1.850	-3.650	-3.700	-3.750	-3.800
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	38,28	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	328,14	300	250	200	150	100
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-289,86	-300	-250	-200	-150	-100
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	49.846,46	-2.150	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
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)	49.846,46	-2.150	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900

*** 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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			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	125.150,00	71.100	50.800	50.750	50.700	50.650
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.954,42	19.650	22.800	22.800	22.800	22.800
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	5.476,51	0	2.000	2.000	2.000	2.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	140.580,93	101.750	87.600	87.550	87.500	87.450
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	14.241,49	15.450	1.450	1.450	1.450	1.450
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.540,08	77.000	77.200	77.200	77.200	77.200
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	1.956,80	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	96.738,37	94.950	80.850	80.850	80.850	80.850
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	43.842,56	6.800	6.750	6.700	6.650	6.600
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	38,28	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	328,14	300	250	200	150	100
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-289,86	-300	-250	-200	-150	-100
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	43.552,70	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
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)	43.552,70	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
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	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
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	43.552,70	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
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
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-4.500,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

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
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-39.052,70	-2.000	-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)	-43.552,70	-6.500	-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)	-43.552,70	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-39.052,70	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	39.052,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

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

Teilhaushalt 4241

Wintersport- und Erholungsgebiet Schwarzer Mann

Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen

Betrieb und Unterhaltung der Wintersportanlage mit Naherholungsgebiet.

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

Wintersport / Skibetrieb:

	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	insgesamt:
Öffnungstage	3	14	9	6	0	0	32
Skilifte							
Kartenverkauf	353	3.671	3.090	2.244	0	0	9.358
Eintritt € - brutto	3.740	38.752	28.163	24.860	0	0	95.515

*) kein Wintersport/Liftbetrieb in der Saison 2020/2021 wg. Corona

Der Zweckverband hat die Betriebsführung der Wintersportanlage ab der Winterperiode 2017/2018 an die Pächter des Skiverleihs und des Blockhauses übertragen.

Die Pächter erhalten eine Provision aus dem Kartenverkauf abzgl. Personalkosten (Kassen- u. Liftdienst, Betriebsführung) gem. Vereinbarung vom 28.08.2017:

a) 20% vom Nettoumsatz bis 14.000 € zuzgl. der gesetzlichen MwSt.

b) 50% vom Nettoumsatz ab 14.000 € zuzgl. der gesetzlichen MwSt.

Ausgehend von einem Nettoumsatz von 14.000 € verbleiben beim ZV rd. 11.000 €.

Personalstellen -/-

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

41443	Verbandsumlage des Eifelkreises Bitburg-Prüm und der Verbandsgemeinde Prüm
43200	Eintritt Skilifte (Netto-Erlöse gem. Betriebsvereinbarung)
44120	Miete für Blockhaus, Wohnung und Kellerräume (Skiverleih), ab 2020 inkl. Nebenkosten
44250	Kostenerstattungen vom privaten Bereich (Versicherungen pp.), Abr. Telefonkosten
50290	Geringfügige Beschäftigungsentgelte (ohne Kassen- und Liftdienst)
52310	Unterhaltung Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen (inkl. Wartung u. Pflege)
52320	Steuern, Versicherungen, Strom, BG-Beitrag, Pacht
52360	Pisten- und Lifтанlagen, Pistenbully, Schneeschlitten, Arbeitsmaterial usw.
52543	Zahlungen an die Verbandsgemeindeverwaltung Prüm (Pauschalbetrag Geschäftsführung)
56300	Telefongebühren, Bekanntmachungen, Werbe-Anzeigen

Investitionen 2022 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

K e i n e

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

Ifd. 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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	125.150,00	71.100	50.800	50.750	50.700	50.650
		41443000 Zuweisungen für Ifd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	125.150,00	71.100	50.800	50.750	50.700	50.650
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.754,34	19.650	22.800	22.800	22.800	22.800
		44120000 Mieten und Pachten	24.754,34	19.650	22.800	22.800	22.800	22.800
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701,84	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	701,84	0	1.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	5.476,51	0	0	0	0	0
		46300000 Erstattung von Steuern (Umsatzsteuer)	5.476,51	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.082,69	101.750	85.600	85.550	85.500	85.450
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.241,49	15.450	1.450	1.450	1.450	1.450
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	440,00	450	450	450	450	450
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	13.801,49	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.540,08	77.000	77.200	77.200	77.200	77.200
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	41.586,92	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	24.475,16	18.800	22.000	22.000	22.000	22.000
		52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.297,33	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und -verbände	8.180,67	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
E 11	-	Abschreibungen	9.208,00	8.650	8.400	8.400	8.400	8.400
		53600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	5.281,00	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	3.927,00	3.350	3.200	3.200	3.200	3.200
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.956,80	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	55,80	500	200	200	200	200
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	1.901,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	105.946,37	103.600	89.250	89.250	89.250	89.250
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	50.136,32	-1.850	-3.650	-3.700	-3.750	-3.800
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	38,28	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	38,28	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	328,14	300	250	200	150	100
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	328,14	300	250	200	150	100
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-289,86	-300	-250	-200	-150	-100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	49.846,46	-2.150	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	49.846,46	-2.150	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	43.552,70	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	43.552,70	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		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
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

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

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2022 (in EUR)

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand Anfang 2021	Stand Anfang 2022	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2022	Gebühren 2022	Tilgung 2022	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2022
Gemeinde 10 Zweckverband Schwarzer Mann										
Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)										
10/001	DG Hyp Hamburg Zinsen 1,25% bis 30.06.2026 (Ende)	10.04.2006 60.000,00	18.000,00	15.000,00	0,00	168,76	0,00	3.000,00	0,00	12.000,00
10/002	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Zinsen 0,75 % bis 30.06.2022	30.06.2017 15.000,00	10.500,00	9.000,00	0,00	61,88	0,00	1.500,00	0,00	7.500,00
Summe Darlehensart 7		75.000,00	28.500,00	24.000,00	0,00	230,64	0,00	4.500,00	0,00	19.500,00
Summe Gemeinde 10		75.000,00	28.500,00	24.000,00	0,00	230,64	0,00	4.500,00	0,00	19.500,00

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge in €				
lfd Nr.	Art der Verbindlichkeiten (§ 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	01.01.2021	01.01.2022	31.12.2022
		Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	28.500	24.000	19.500
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	28.500	24.000	19.500

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>	

Aktiva
Bilanz des ZV Wintersport u. Erholungsgebiet Schwarzer Mann zum 31.12.2020
Passiva

	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	74.442	65.234	1. Eigenkapital	118.851	168.697
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1.1 Kapitalrücklage	78.924	118.851
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.2 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	39.927	49.846
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	0	0	1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0
1.2 Sachanlagen	74.442	65.234	2. Sonderposten	0	0
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	0	0
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	0	0	2.2.1 aus Zuwendungen	0	0
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	49.610	44.329	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	10.446	8.122	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	14.386	12.783			
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	33.000	28.500
			4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.000	28.500
2. Umlaufvermögen	77.409	131.963	4.2.1 für Investitionen	33.000	28.500
2.1 Vorräte	0	0	4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	854	16.356	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	0	702	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	854	15.654	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	0	0	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	76.555	115.607			
			5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	151.851	197.197	Bilanzsumme Passiva	151.851	197.197