

Verbandsgemeinde Prüm

Eifelkreis Bitburg-Prüm

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2020

Zweckverband Schwarzer Mann

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Schwarzer Mann für das Jahr 2020 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	155.000 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	156.700 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	-1.700 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	7.500 €
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	-7.500 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+ 3.000 €

§ 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 2020 auf 125.150 € festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

5/9 Eifelkreis Bitburg-Prüm	69.528 €
4/9 Verbandsgemeinde Prüm	55.622 €

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	31.12.2018	78.923 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2019	74.223 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2020	72.523 €

Prüm, den _____

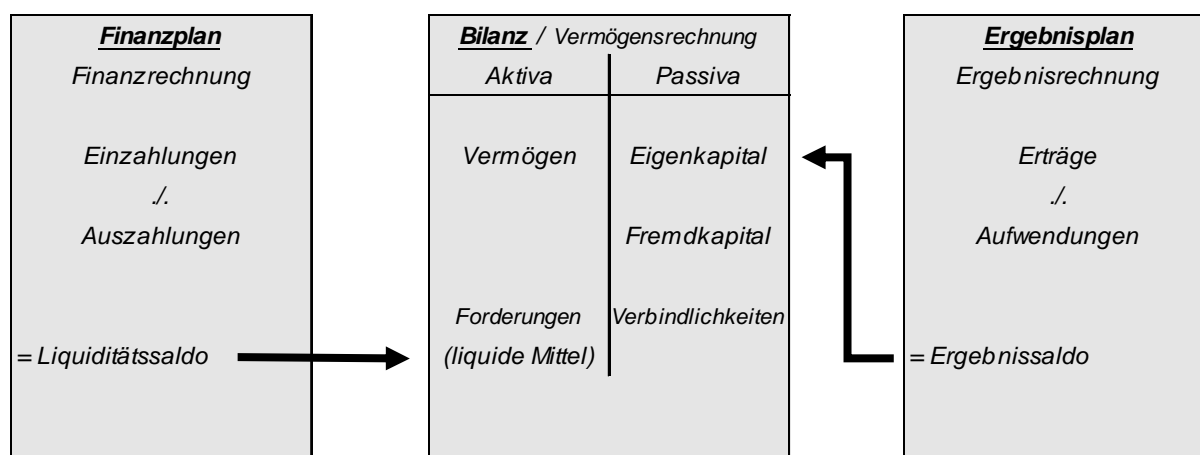
(stv. Verbandsvorsteher)

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2020

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 2019	FinanzR 2018	FinanzR 2017
			Ergebnisplan	Finanzplan			
			2020	2020			
Wintersportzentrum "Schwarzer Mann"		4241	-1.700	7.500	8.720	31.487,86	86.311,49
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-1.700	7.500	8.720	31.487,86	86.311,49
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	15.000,00
Tilgung von Investitionskrediten				-4.500	-4.500	-4.500,00	-3.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	-6.511,68	0,00
Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung	Stand 31.12.			38.118	35.118	30.898,49	10.422,31
Verbandsumlage							
Eifelkreis Bitburg-Prüm 5/9:				69.528 €	44.011 €	53.528 €	46.639 €
Verbandsgemeinde Prüm 4/9:				55.622 €	35.209 €	42.822 €	37.311 €
Verbandsumlage gesamt:				125.150 €	79.220 €	96.350 €	83.950 €
Erläuterungen:							
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.							
Im Haushaltsjahr 2020 sind größere Unterhaltungsarbeiten im Gastraum eingeplant. Hier sind u. a. die zum Teil fehlenden bzw. stark beschädigten Fliesen vollflächig zu ersetzen. Die Kosten hierfür sind mit 50.000 € eingeplant.							
Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.							
Investitionsplanungen 2020:							
- k e i n e -							
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 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	2015 Ergebnis	-48.929	-1.690
2	2016 Ergebnis	-906	-2.596
3	2017 Ergebnis	64.369	61.773
4	2018 Ergebnis	17.150	78.923
5	2019 Ansatz – einschl. Nachträge	-4.700	74.223
6	2020 Ansatz des Haushaltsjahres	-1.700	72.523
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	25.284	
8	2021 Plan	-5.700	66.823
9	2022 Plan	-1.700	65.123
10	2023 Plan	-1.700	63.423
11	Summe:	16.184	

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 € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2015 Rechnungsergebnis	-33.971	3.000	-36.971	X	
2	2016 Rechnungsergebnis	13.908	3.000	10.908		
3	2017 Rechnungsergebnis	86.311	3.000	83.311		
4	2018 Rechnungsergebnis	31.488	4.500	26.988		
5	2019 Ansatz – einschl. Nachträge	8.720	4.500	4.220		
6	2020 Ansatz des Haushaltsjahres	7.500	4.500	3.000	0	3.000
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	113.956	22.500	91.456		
8	2021 Plan	7.500	4.500	3.000	0	3.000
9	2022 Plan	7.500	4.500	3.000	0	3.000
10	2023 Plan	7.500	4.500	3.000	0	3.000
11	Summe:	136.456	36.000	100.456		
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	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		0,00	0	0	0	0	0	
E 2	+	Steuern und ähnliche Abgaben	96.350,00	79.220	125.150	71.100	75.050	75.000
		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.162,50	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.850,00	10.850	18.850	18.850	18.850	18.850
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.769,44	7.000	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	150.131,94	108.070	155.000	100.950	104.900	104.850
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.551,72	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.660,52	84.200	129.200	79.200	79.200	79.200
E 11	-	Abschreibungen	11.417,68	10.220	9.200	9.200	9.200	9.200
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	3.931,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	132.561,07	112.370	156.350	106.350	106.350	106.350
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	17.570,87	-4.300	-1.350	-5.400	-1.450	-1.500
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,21	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425,64	400	350	300	250	200
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-420,43	-400	-350	-300	-250	-200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	17.150,44	-4.700	-1.700	-5.700	-1.700	-1.700
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)	17.150,44	-4.700	-1.700	-5.700	-1.700	-1.700

*** 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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	96.350,00	79.220	125.150	71.100	75.050	75.000
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.162,50	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.150,00	10.850	18.850	18.850	18.850	18.850
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.389,18	7.000	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	3.200	0	4.000	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	153.051,68	111.270	155.000	104.950	104.900	104.850
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	26.551,72	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.660,52	84.200	129.200	79.200	79.200	79.200
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	3.931,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	121.143,39	102.150	147.150	97.150	97.150	97.150
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	31.908,29	9.120	7.850	7.800	7.750	7.700
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,21	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	425,64	400	350	300	250	200
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-420,43	-400	-350	-300	-250	-200
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	31.487,86	8.720	7.500	7.500	7.500	7.500
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)	31.487,86	8.720	7.500	7.500	7.500	7.500
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	6.511,68	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)	6.511,68	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-6.511,68	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	24.976,18	8.720	7.500	7.500	7.500	7.500
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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-20.476,18	-4.220	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-24.976,18	-8.720	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
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)	-24.976,18	-8.720	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-20.476,18	-4.220	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	26.987,86	4.220	3.000	3.000	3.000	3.000

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

Teilhaushalt 4241**Wintersportzentrum "Schwarzer Mann"****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Betrieb und Unterhaltung der Wintersportanlage.

Verbandsordnung des Zweckverbandes vom 31.01.1995.

Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982.

	30.01.2015 28.02.2015	16.01.2016 18.01.2016	14.01.2017 29.01.2017	21.01.2018 03.03.2018	31.01.2019 05.02.2019	insgesamt:	
	2013	2015	2016	2017	2018	2019	insgesamt:
Öffnungstage	18	15	3	14	9	6	65
Skilifte							
Kartenverkauf	1.871	2.132	353	3.671	3.090	2.244	13.361
Eintritt €	18.393	21.225	3.740	38.752	28.163	20.450	130.723

Der Zweckverband hat die Betriebsführung der Wintersportanlage Schwarzer Mann 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 2 geringfügig Beschäftigte ganzjährig

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	Erstattung Nebenkosten (Grundsteuer, Gebäudevers., Abwasserabr. usw.) gem. Pachtvertrag, ab 2020 unter 44120.
50290	Geringfügige Beschäftigungsentgelte (ohne Kassen- und Liftdienst)
52320	Steuern, Versicherungen, Strom, BG-Beitrag, Pacht
52360	Pisten- und Liftanlagen, Pistenbully, Schneeschlitten, Arbeitsmaterial usw.
52543	Zahlungen an die Verbandsgemeindeverwaltung Prüm (Pauschalbetrag Geschäftsführung) und an das Kreiswasserwerk (Betreuung technische Anlagen, Abrechnung nach Std.)
56300	Fernsprechgebühren, Bekanntmachungen, Werbe-Anzeigen

nachrichtlich: Erstattung von Steuern (Umsatzsteuer durch Finanzamt)
Die Erstattungen bzw. Nachzahlungen werden im Finanzhaushalt
(F 7 bzw. F 14) nachgewiesen.

Investitionen 2020 (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"

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			vorjahres	vorjahres	jahres	daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	96.350,00	79.220	125.150	71.100	75.050	75.000
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	96.350,00	79.220	125.150	71.100	75.050	75.000
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.162,50	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	28.162,50	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.850,00	10.850	18.850	18.850	18.850	18.850
		44120000 Mieten und Pachten	10.850,00	10.850	18.850	18.850	18.850	18.850
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.769,44	7.000	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	14.769,44	7.000	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	150.131,94	108.070	155.000	100.950	104.900	104.850
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.551,72	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	560,00	450	450	450	450	450
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	25.991,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.660,52	84.200	129.200	79.200	79.200	79.200
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	33.304,80	25.000	75.000	25.000	25.000	25.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	19.930,14	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	29.244,91	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und -verbände	8.180,67	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
E 11	-	Abschreibungen	11.417,68	10.220	9.200	9.200	9.200	9.200
		53600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	7.173,00	5.650	5.300	5.300	5.300	5.300
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	4.244,68	4.570	3.900	3.900	3.900	3.900
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	3.931,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	118,20	500	500	500	500	500
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	2.916,54	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56700000 Aufwendungen für Steuern (Umsatzsteuer)	896,41	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	132.561,07	112.370	156.350	106.350	106.350	106.350
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	17.570,87	-4.300	-1.350	-5.400	-1.450	-1.500
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,21	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,21	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425,64	400	350	300	250	200
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	425,64	400	350	300	250	200
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-420,43	-400	-350	-300	-250	-200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	17.150,44	-4.700	-1.700	-5.700	-1.700	-1.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	17.150,44	-4.700	-1.700	-5.700	-1.700	-1.700

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		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	6.511,68	0	0	0	0	0
	<i>78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	6.511,68	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	-6.511,68	0	0	0	0	0

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

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2020 (in EUR)

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand Anfang 2019	Stand Anfang 2020	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2020	Gebühren 2020	Tilgung 2020	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2020
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	24.000,00	21.000,00	0,00	243,76	0,00	3.000,00	0,00	18.000,00
10/002	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Zinsen 0,75 % bis 30.06.2022	30.06.2017 15.000,00	13.500,00	12.000,00	0,00	84,38	0,00	1.500,00	0,00	10.500,00
Summe Darlehensart 7		75.000,00	37.500,00	33.000,00	0,00	328,14	0,00	4.500,00	0,00	28.500,00
Summe Gemeinde 10		75.000,00	37.500,00	33.000,00	0,00	328,14	0,00	4.500,00	0,00	28.500,00

Zweckverband Schwarzer Mann

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)	01.01.2019	01.01.2020	31.12.2020
		Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	37.500	33.000	28.500
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	37.500	33.000	28.500

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>	

Muster 3 zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO

Aktiva			Bilanz des ZV Schwarzer Mann zum 31.12.2018			Passiva		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	89.051	84.145	1. Eigenkapital	61.773	78.923			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1.1 Kapitalrücklage	0	61.773			
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.2 Ergebnisvortrag	-2.596	0			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	64.369	17.150			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	0	0	1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
1.2 Sachanlagen	89.051	84.145						
1.2.1 Wald, Forsten 021	0	0	2. Sonderposten	0	0			
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	0	0	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0			
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	0	0	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0			
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	0	0	2.2.1 aus Zuwendungen	0	0			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	62.432	55.259	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	15.864	12.897	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	10.755	15.989	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0						
1.3 Finanzanlagen	0	0	3. Rückstellungen	0	0			
1.3.3 Beteiligungen an Unternehmen	0	0	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	0	0			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände	0	0	3.4 sonstige Rückstellungen	0	0			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0	0						
2. Umlaufvermögen	14.722	32.278	4. Verbindlichkeiten	42.000	37.500			
2.1 Vorräte	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	42.000	37.500			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.722	32.278	4.2.1 für Investitionen	42.000	37.500			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	0	1.380	4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	4.300	0	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0			
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	10.422	30.898	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0			
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0			
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0			
			4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0						
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0						
Bilanzsumme Aktiva	103.773	116.423	Bilanzsumme Passiva	103.773	116.423			