

**Verbandsgemeinde Prüm**

**Eifelkreis Bitburg-Prüm**

# **Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

**für das**

**Haushaltsjahr 2024**

**Zweckverband**

**Freizeitbad – Kur-Center Prüm**

## Haushaltssatzung des Zweckverbandes Freizeitbad - Kur-Center Prüm für das Jahr 2024 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	705.850 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	776.730 €
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	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-51.000 €
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	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 0 €  
(Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht)

## § 5 Umlage

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 549.310 € festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

4/9 Eifelkreis Bitburg-Prüm	244.138 €
5/9 Verbandsgemeinde Prüm	305.172 €

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

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	1.275.662 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2023	1.204.782 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	1.133.902 €

Prüm, den \_\_\_\_\_

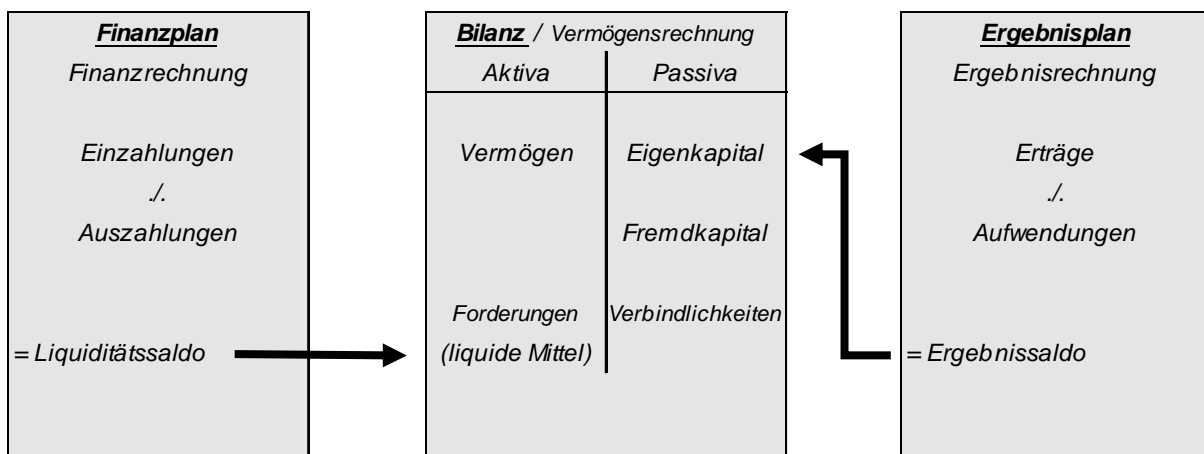
\_\_\_\_\_  
(Verbandsvorsteher)

# V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2024

## 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.





## 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	<b>2019</b> Ergebnis	-6.885	928.033
2	<b>2020</b> Ergebnis	249.402	1.177.435
3	<b>2021</b> Ergebnis	-57.402	1.120.033
4	<b>2022</b> Ergebnis	155.629	1.275.662
5	<b>2023</b> Ansatz – einschl. Nachträge	- 70.880	1.204.782
6	<b>2024</b> Ansatz des Haushaltsjahres	-70.880	1.133.902
7	<b>Zwischensumme:</b> (lfd. Nr. 1-6)	198.984	
8	<b>2025</b> Plan	-70.880	1.063.022
9	<b>2026</b> Plan	-99.830	963.192
10	<b>2027</b> Plan	-99.830	863.362
11	<b>Summe:</b>	- 71.556	

## Zweckverband Freizeitbad – Kur-Center Prüm

### 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>2019</b> Rechnungsergebnis	93.388	31.000	62.388	X	
2	<b>2020</b> Rechnungsergebnis	273.347	31.000	242.347		
3	<b>2021</b> Rechnungsergebnis	-33.619	31.000	-64.619		
4	<b>2022</b> Rechnungsergebnis	17.171	31.000	-33.829		
5	<b>2023</b> Ansatz – einschl. Nachträge	51.000	31.000	20.000		
6	<b>2024</b> Ansatz des Haushaltsjahres	51.000	31.000	20.000	0	20.000
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	452.287	186.000	266.287		
8	<b>2025</b> Plan	51.000	31.000	20.000	8.000	12.000
9	<b>2026</b> Plan	20.000	0	20.000	8.000	12.000
10	<b>2027</b> Plan	20.000	0	20.000	8.000	12.000
11	<b>Summe:</b>	543.287	217.000	326.287		
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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Steuern und ähnliche Abgaben	616.238,00	601.090	561.950	561.610	530.440	530.440
E 3	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Erträge der sozialen Sicherung	-1.251,63	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
E 5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.679,06	30.900	48.900	48.900	48.900	48.900
E 6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355.432,90	0	0	0	0	0
E 7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.872,58	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>1.098.970,91</b>	<b>726.990</b>	<b>705.850</b>	<b>705.510</b>	<b>674.340</b>	<b>674.340</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.051,55	5.200	2.700	2.700	2.700	2.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	897.677,85	750.000	731.000	731.000	731.000	731.000
E 11	- Abschreibungen	34.537,00	34.520	34.520	34.520	32.470	32.470
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	6.892,67	7.300	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>942.159,07</b>	<b>797.020</b>	<b>776.220</b>	<b>776.220</b>	<b>774.170</b>	<b>774.170</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>156.811,84</b>	<b>-70.030</b>	<b>-70.370</b>	<b>-70.710</b>	<b>-99.830</b>	<b>-99.830</b>
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.182,66	850	510	170	0	0
<b>E 19</b>	<b>= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>-1.182,66</b>	<b>-850</b>	<b>-510</b>	<b>-170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)</b>	<b>155.629,18</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-99.830</b>	<b>-99.830</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
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>155.629,18</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-99.830</b>	<b>-99.830</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
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	603.600,00	588.450	549.310	548.970	517.800	517.800
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.181,00	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.034,48	30.900	48.900	48.900	48.900	48.900
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.432,90	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	95.872,58	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>1.091.758,96</b>	<b>814.350</b>	<b>793.210</b>	<b>792.870</b>	<b>761.700</b>	<b>761.700</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.051,55	5.200	2.700	2.700	2.700	2.700
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.062.258,31	750.000	731.000	731.000	731.000	731.000
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	8.095,12	7.300	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>1.073.404,98</b>	<b>762.500</b>	<b>741.700</b>	<b>741.700</b>	<b>741.700</b>	<b>741.700</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)</b>	<b>18.353,98</b>	<b>51.850</b>	<b>51.510</b>	<b>51.170</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.182,66	850	510	170	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)</b>	<b>-1.182,66</b>	<b>-850</b>	<b>-510</b>	<b>-170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)</b>	<b>17.171,32</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</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>17.171,32</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</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	160.000	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>160.000</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>-160.000</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>17.171,32</b>	<b>-109.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	160.000	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	31.000,00	31.000	31.000	31.000	0	0
<b>F 37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>129.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	13.828,68	-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)	-17.171,32	109.000	-51.000	-51.000	-20.000	-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)	-17.171,32	109.000	-51.000	-51.000	-20.000	-20.000
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	13.828,68	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-13.828,68	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:**

	2018	2019	2020	2021	2022	insgesamt:
Öffnungstage Freizeitbad	236	234	69	0	0	539
zahlende Besucher	25.033	25.663	7.579	0	0	58.275
Eintritt €	92.486	91.557	31.657	0	0	215.700
Durchschnitt Eintritt pro Öffnungstag:						400 €

Die Eintrittspreise wurden zuletzt zum 01.10.2013 erhöht.

Für 2024 werden 238 Öffnungstage zugrunde gelegt.  
(teilweise auch abhängig von der Freibadsaison)

**Planansatz Kto. 43200: 95.000 €**

**Personalkosten:**

	2018	2019	2020	2021	2022	
Schwimmmeister:	4.265	4.587	4.485	4.674	4.331	Std.-FzB
Personalkosten:	154.922	174.124	177.632	135.439	165.573	in €
Geschäftsführung:	5.113	5.113	5.113	5.113	5.113	in €
<b>gesamt:</b>	<b>160.035</b>	<b>179.237</b>	<b>182.745</b>	<b>140.552</b>	<b>170.686</b>	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 2024 (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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	616.238,00	601.090	561.950	561.610	530.440	530.440
		41443000 Zuweisungen für Ifd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	603.600,00	588.450	549.310	548.970	517.800	517.800
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	12.638,00	12.640	12.640	12.640	12.640	12.640
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.251,63	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	-1.251,63	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.679,06	30.900	48.900	48.900	48.900	48.900
		44120000 Mieten und Pachten	32.679,06	30.900	48.900	48.900	48.900	48.900
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.432,90	0	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	355.432,90	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	95.872,58	0	0	0	0	0
		46300000 Erstattung von Steuern (Umsatzsteuer)	95.872,58	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.098.970,91</b>	<b>726.990</b>	<b>705.850</b>	<b>705.510</b>	<b>674.340</b>	<b>674.340</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.051,55	5.200	2.700	2.700	2.700	2.700
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	120,00	200	200	200	200	200
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	2.931,55	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	897.677,85	750.000	731.000	731.000	731.000	731.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	673.358,02	175.000	200.000	200.000	200.000	200.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	74.827,37	365.000	320.000	320.000	320.000	320.000
		52380000 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände	5.242,52	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und -verbände	144.249,94	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
E 11	-	Abschreibungen	34.537,00	34.520	34.520	34.520	32.470	32.470
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	32.811,00	32.820	32.820	32.820	32.470	32.470
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	1.726,00	1.700	1.700	1.700	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	6.892,67	7.300	8.000	8.000	8.000	8.000
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	149,10	500	500	500	500	500
		56300000 Geschäfts- und Büroadaufwand	6.743,57	6.800	7.500	7.500	7.500	7.500
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>942.159,07</b>	<b>797.020</b>	<b>776.220</b>	<b>776.220</b>	<b>774.170</b>	<b>774.170</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.811,84</b>	<b>-70.030</b>	<b>-70.370</b>	<b>-70.710</b>	<b>-99.830</b>	<b>-99.830</b>
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.182,66	850	510	170	0	0
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	1.182,66	850	510	170	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-1.182,66</b>	<b>-850</b>	<b>-510</b>	<b>-170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>155.629,18</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-99.830</b>	<b>-99.830</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>155.629,18</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-70.880</b>	<b>-99.830</b>	<b>-99.830</b>
<b>F 23</b>		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>17.171,32</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 29</b>	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	160.000	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

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	0,00	160.000	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-160.000	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	17.171,32	-109.000	51.000	51.000	20.000	20.000

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		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	160.000	0	0	0	0
	<i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke</i>	<i>0,00</i>	<i>160.000</i>	<i>0</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
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-160.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2024 (in EUR)

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2024	Gebühren 2024	Tilgung 2024	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2024
<b>Gemeinde 40 Zweckverband Kur-Center Prüm</b>										
<b>Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)</b>										
40/001	DG Hyp Hamburg Zinsen 1,09 % bis 30.06.2025	01.08.2005 620.000,00	93.000,00	62.000,00	0,00	506,86	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00
<b>Summe Darlehensart 7</b>		<b>620.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>506,86</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000,00</b>
<b>Summe Gemeinde 40</b>		<b>620.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>506,86</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000,00</b>



**Zweckverband Freizeitbad - Kur-Center Prüm**

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)	01.01.2023	01.01.2024	31.12.2024
		Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	93.000	62.000	31.000
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>93.000</b>	<b>62.000</b>	<b>31.000</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 Freizeitbad-Kur-Center Prüm zum 31.12.2022</b>		<b>Passiva</b>	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>1.733.507</b>	<b>1.698.970</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>1.120.033</b>	<b>1.275.662</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1.1 Kapitalrücklage	1.177.435	1.120.033
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-57.402	155.629
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	0	0			
1.2 Sachanlagen	1.733.507	1.698.970	<b>2. Sonderposten</b>	<b>603.499</b>	<b>590.861</b>
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	603.499	590.861
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	1.725.827	1.693.016	2.2.1 aus Zuwendungen	603.499	590.861
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	1.719	1.467	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	5.961	4.487			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>124.000</b>	<b>93.000</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>114.025</b>	<b>260.553</b>	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	124.000	93.000
2.1 Vorräte	0	0	4.2.1 für Investitionen	124.000	93.000
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	160.357	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	-1.400	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	161.757	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	114.025	100.196	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. 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>1.847.532</b>	<b>1.959.523</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>1.847.532</b>	<b>1.959.523</b>