

Doppischer Haushalt 2024

*Forstzweckverband
Lutzerather Höhe*



*Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
2024*

Inhaltsverzeichnis

| | | <u>Seite</u> |
|----|--|--------------|
| 1 | Haushaltssatzung | 5 |
| 2 | Vorbericht | 11 |
| 3 | Ergebnis-und Finanzhaushalt | 23 |
| 4 | Gesamtübersicht Ergebnishaushalt | 29 |
| 5 | Gesamtübersicht Finanzhaushalt | 33 |
| 6 | Produkthaushaltsbuch | 37 |
| 7 | Investitionsübersicht | 47 |
| 8 | Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit | 51 |
| 9 | Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse | 55 |
| 10 | Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Fehlbeträge | 59 |
| 11 | Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals | 63 |

Haushaltssatzung

Öffentliche Bekanntmachung
Haushaltssatzung des Forstzweckverbandes Lutzerather Höhe
für das Haushaltsjahr 2024
vom 09.12.2024

Die Verbandsversammlung hat am 27.08.2024 aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVB1. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Cochem-Zell als Aufsichtsbehörde vom 03.12.2024 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

| | |
|---|--------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 709.336 Euro |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 667.120 Euro |
| der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf | 42.216 Euro |

2. im Finanzhaushalt

| | |
|---|--------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 42.216 Euro |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 Euro |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf | -42.216 Euro |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

| | |
|------------------------|--------|
| zinslose Kredite auf | 0 Euro |
| verzinsten Kredite auf | 0 Euro |
| zusammen auf | 0 Euro |

§ 3 Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten zur Einheitskasse

Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten zur Einheitskasse wird festgesetzt auf 0 Euro.

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 Euro.

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

§ 5

Eigenkapital

| | |
|--|----------|
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 des Vorjahres | 0,00 EUR |
| Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 des Haushaltsjahres | 0,00 EUR |

§ 6

Deckungsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilhaushaltes die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.

1. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 2 GemHVO).
2. Alle Aufwandskonten (mit Ausnahme der Abschreibungskonten) innerhalb eines Teilergebnishaushaltes werden gem. § 16 Abs. 1 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleichzeitig sind auch die entsprechenden Ansätze der Auszahlungskonten innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
3. Gem. § 16 Abs. 2 GemHVO werden alle Abschreibungskonten im Ergebnishaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Mehrerträge (mit Ausnahme der Ertragskonten aus der Auflösung von Sonderposten bzw. Rückstellungen) bzw. Mehreinzahlungen innerhalb eines Teilhaushaltes dienen der Deckung von Mehraufwendungen (mit Ausnahme der Abschreibungskonten) bzw. von Mehrauszahlungen innerhalb desselben Teilhaushaltes.
5. In den Teilfinanzhaushalten werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO die Auszahlungsansätze aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

56766 Ulmen, den 09.12.2024
Forstzweckverband Lutzerather Höhe
gez. Steimers, Vorstandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 02.09.2024 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, dem 16.12.2024 bis einschließlich Montag, dem 30.12.2024 während der Dienststunden im Rathaus, Zimmer 104 öffentlich aus. Er kann nach vorheriger telefonischer Terminvereinbarung (Hr. Thomas 02676/409-104 oder Fr. Wittmer Tel. 02676/409-155) zu folgenden Zeiten eingesehen werden:

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Montag-Donnerstag: | 08.30 Uhr – 12:30 Uhr |
| und | 14:00 Uhr – 16:00 Uhr |
| Freitag: | 08:30 Uhr – 13:00 Uhr |

Ulmen, den 09.12.2024
gez. Steimers, Bürgermeister

Nach § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO), gelten Satzungen, die unter Verletzungen von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich Geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan/Wirtschaftsplan des Forstzweckverbandes Lutzerather Höhe für das Haushaltsjahr 2024

Nach § 1 Abs. 1 Ziff. 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen. Dieser Bericht soll einen Überblick über die Haushaltswirtschaft geben. Insbesondere sind darzustellen:

1. Ablauf des Haushaltsjahres 2022
2. Ablauf des Haushaltsjahres 2023
3. die Entwicklung der Jahresergebnisse
4. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge
5. die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre
6. die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
7. die Entwicklung des Kassenbestandes
8. die Entwicklung des Eigenkapitals
9. die Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
10. die Entwicklung der Schulden

1. Ablauf des Haushaltsjahres 2022

Der Forstzweckverband Lutzerather Höhe wurde zum 01.01.2021 neu gegründet. Mitglieder des Verbandes sind die Ortsgemeinden Bad Bertrich, Beuren, Kliding, Lutzerath, Urschmitt, Wagenhausen und Weiler. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2022 wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 135.911,21 EUR aus. Dieser Überschuss resultierte in der Hauptsache aus der Nachhaltigkeitsprämie/Bundeswaldprämie für die Ortsgemeinden, wovon lediglich der Betrag für den Niederwald bei den Waldbesitzern im Haushalt vereinnahmt wurde. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2022 wurde überwiegend planmäßig ausgeführt.

Größere Abweichungen:

- Mehrerträge bei den Förderungen für die Forstwirtschaft in Höhe von 27.732,00 €
- Mehrerträge bei den Waldwildschadenspauschalen in Höhe von 10.273,00 €
- Mindererträge bei den Erlösen aus dem Holzverkauf in Höhe von 78.051,77 €
- Minderaufwendungen für die Erstattung der Waldarbeiterlöhne in Höhe von 39.288,06 €
- Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 105.515,34 €

2. Ablauf des Haushaltsjahres 2023

Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 145.977 EUR aus. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2023 wurde überwiegend planmäßig ausgeführt.

Größere Abweichungen:

- Mehrerträge bei den Zuwendungen für das Klimaangepasste Waldmanagement in Höhe von 179.914,00 €
- Mindererträge bei den Förderungen für die Forstwirtschaft in Höhe von 152.651,00 €
- Mehrerträge bei den Wegeausbau-Beiträgen in Höhe von 35.611,77 €
- Mehrerträge bei der Wildschadenersatzpauschale in Höhe von 22.880,20 €
- Mehrerträge bei den Erlösen aus dem Holzverkauf in Höhe von 133.806,81 €

- Minderaufwendungen bei den Revierdienstgebühren in Höhe von 25.261,59 €
- Mehraufwendungen für die Erstattung der Waldarbeiterlöhne in Höhe von 22.879,53 €
- Mehraufwendungen bei den Dienstleistungen in Höhe von 175.190,81 €

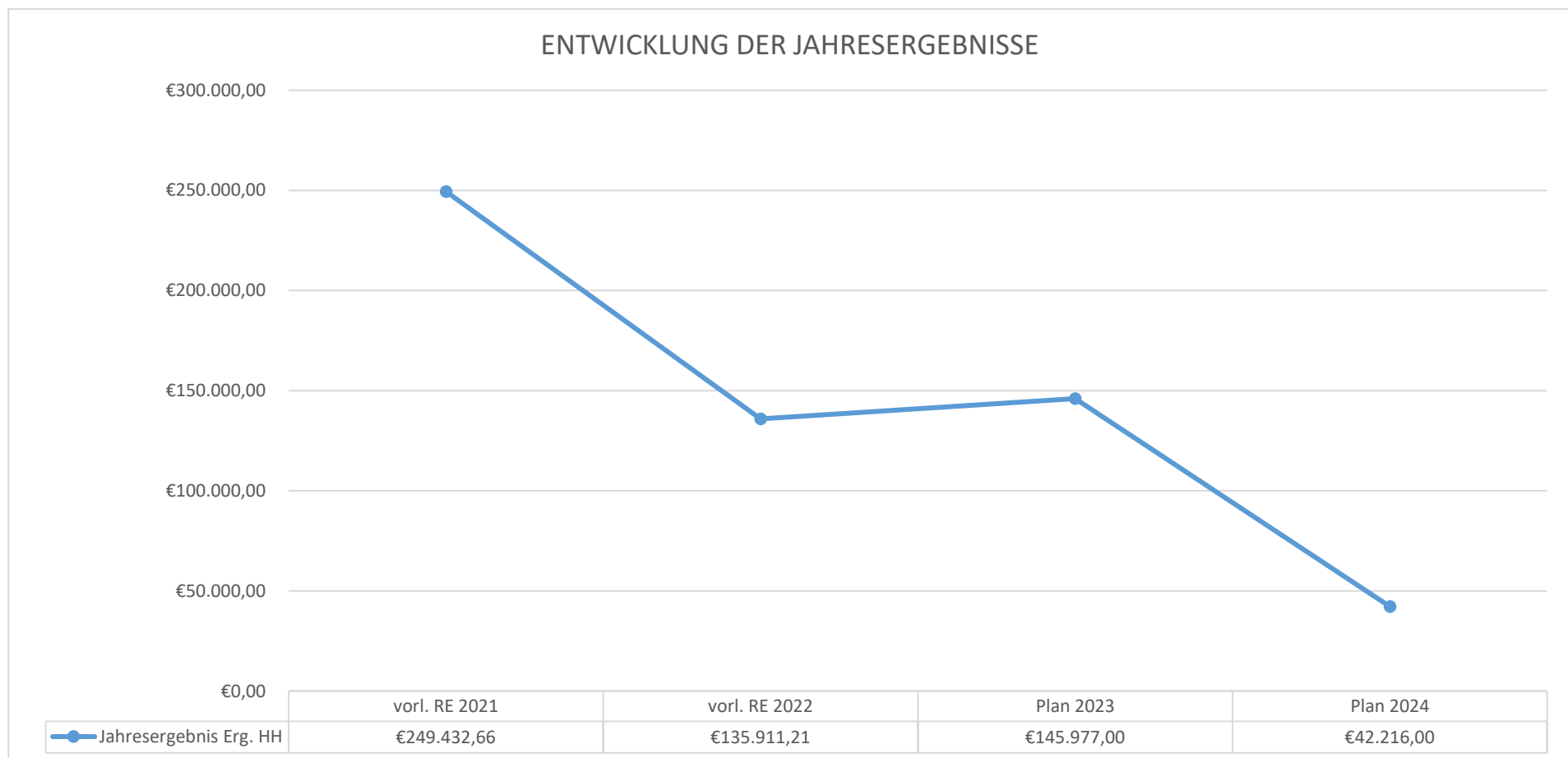
Durchgeführte bzw. begonnene Maßnahmen:

- | | |
|---|-------------|
| - Erwerb von Fahrzeugen für Forstwirte | 39.614,40 € |
| - Anschaffung von Maschinen und technischen Anlagen | 1.002,52 € |

3. Entwicklung der Jahresergebnisse

Der Haushaltsplan 2024 schließt im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

| | Erträge | Aufwendungen | Überschuss / Fehlbedarf |
|------------------|----------------|---------------------|--------------------------------|
| Ergebnishaushalt | 709.336 EUR | 667.120 EUR | 42.216 EUR |



4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge

Der Haushaltsplan 2024 schließt im Finanzhaushalt wie folgt ab:

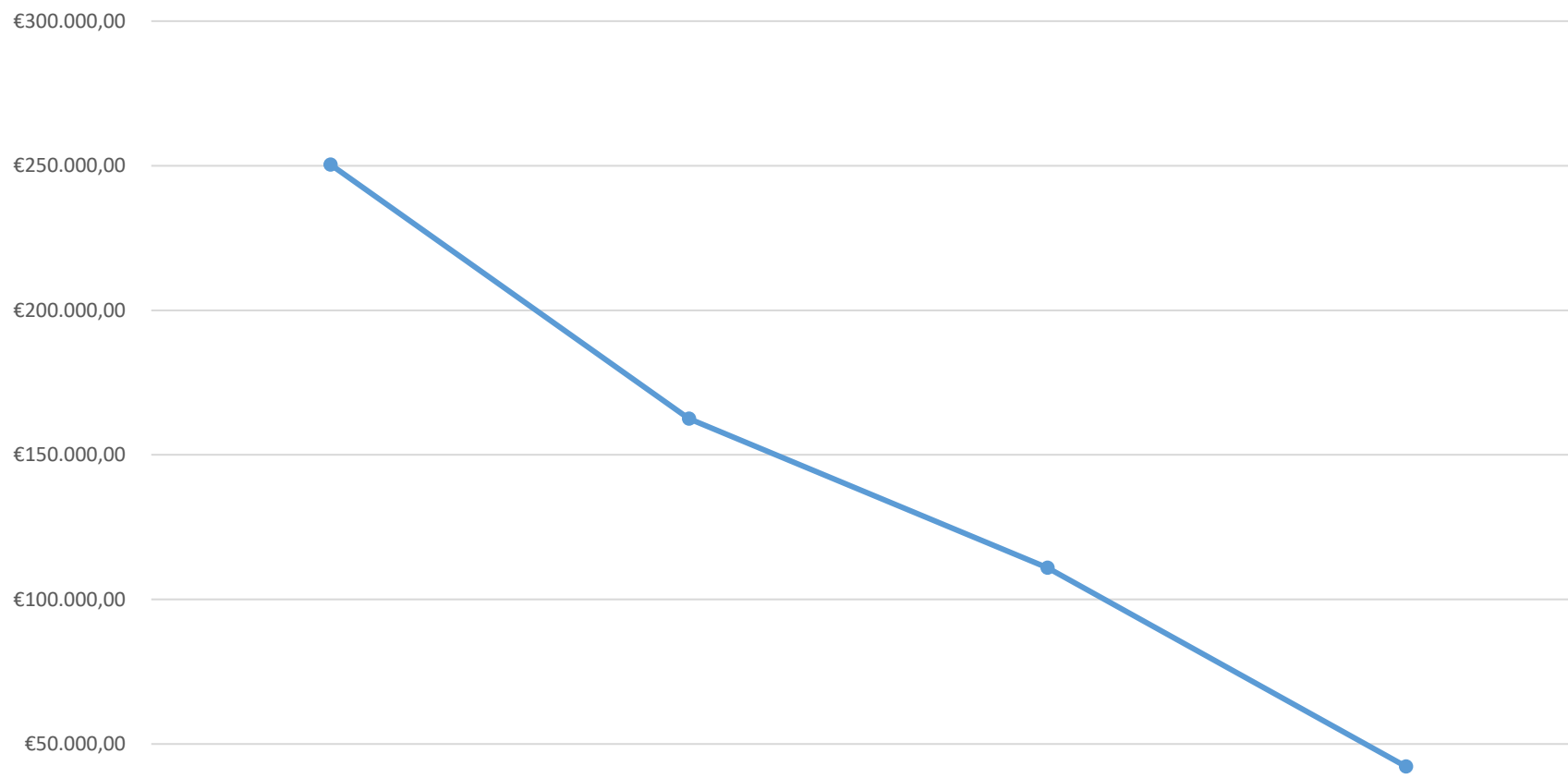
2. im Finanzhaushalt

| | |
|--|--------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 42.216 Euro |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 Euro |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf | -42.216 Euro |

Der Finanzmittelüberschuss im Finanzhaushalt beträgt 42.216 EUR. Die Aufnahme von Investitionskrediten ist nicht vorgesehen.

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

ENTWICKLUNG DER FINANZMITTELÜBERSCHÜSSE/-FEHLBETRÄGE



| | vorl. RE 2021 | vorl. RE 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| €0,00 | | | | |
| €250.000,00 | | | | |
| €200.000,00 | | | | |
| €150.000,00 | | | | |
| €100.000,00 | | | | |
| €50.000,00 | | | | |
| €0,00 | | | | |
| —●— Überschuss/Fehlbetrag | €250.404,24 | €162.496,05 | €110.977,00 | €42.216,00 |

5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen/Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der „Investitionsübersicht (Ein-/Auszahlungen)“ aufgeführt (siehe Inhaltsverzeichnis).

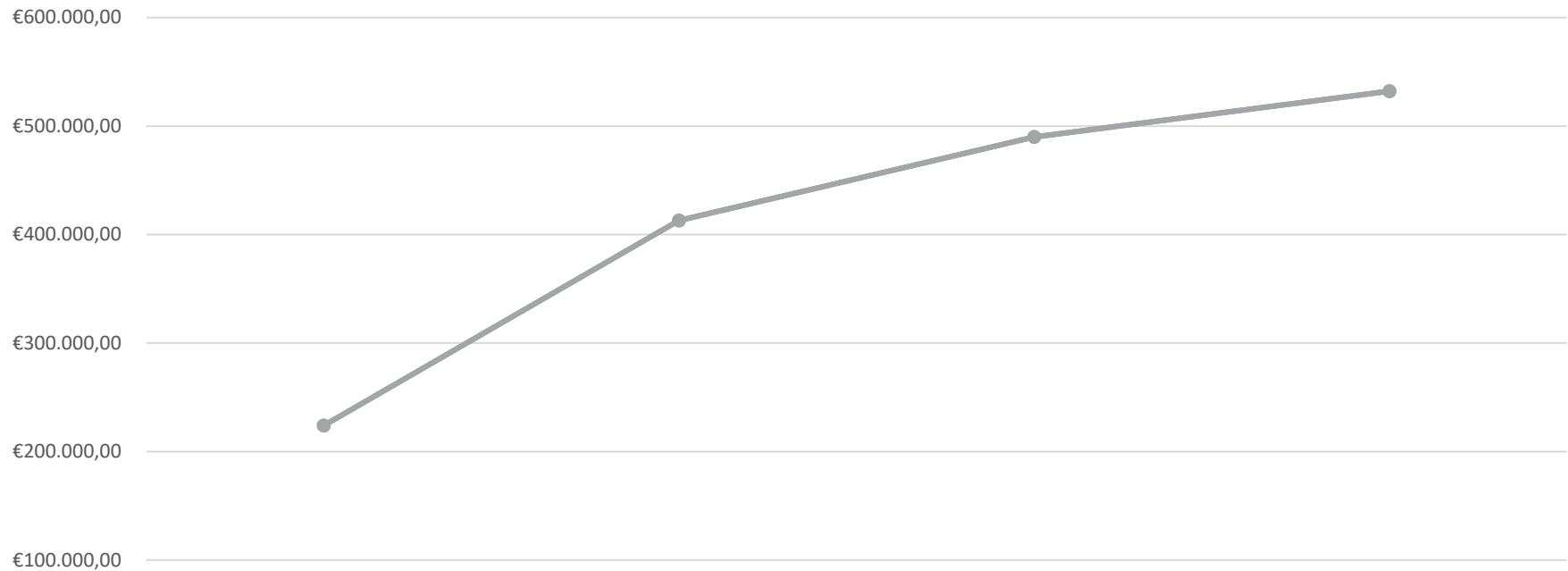
6. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Forstzweckverband Lutzerather Höhe nimmt keine eigenen Liquiditätskredite auf. Die Kredite werden im Rahmen der Einheitskasse durch die Verbandsgemeinde aufgenommen. Der Forstzweckverband benötigt keine Liquidität aus der Einheitskasse, da per 31.12.2023 eine Forderung in Höhe von 489.902,41 EUR besteht.

7. Entwicklung des Kassenbestandes

| | | |
|---|---------|-----|
| Bestand zum 31.12.2021 | 223.963 | EUR |
| Bestand zum 31.12.2022 | 412.917 | EUR |
| Bestand zum 31.12.2023 | 489.902 | EUR |
| Bestand zum 31.12.2024 (nach Haushaltsplan) | 532.118 | EUR |

KASSENBESTAND, INVESTITIONSKREDIT, GESAMTVERSCHULDUNG



| | 2021 | 2022 | 2023 | Plan 2024 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| —●— Kassenbestand | €223.963,00 | €412.917,00 | €489.902,41 | €532.118,00 |
| —●— Investitionskredite | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €0,00 |
| —●— Gesamtverschuldung | €223.963,00 | €412.917,00 | €489.902,41 | €532.118,00 |

8. Entwicklung des Eigenkapitals

| | | | |
|--|------|-----|-------------------|
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 | 0,00 | EUR | kein Eigenkapital |
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 | 0,00 | EUR | kein Eigenkapital |
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 | 0,00 | EUR | kein Eigenkapital |
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 | 0,00 | EUR | kein Eigenkapital |

Die Forderung gegen die Einheitskasse wird in der Bilanz als Verbindlichkeit prozentual gegenüber den verbandsangehörigen Ortsgemeinden dargestellt, sodass kein Eigenkapital beim Forstzweckverband Lutzerather Höhe auszuweisen ist.

9. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Es sind keine Anhaltspunkte bekannt, die eine Einstellung in den Sonderposten „Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich“ erfordern.

10. Entwicklung der Schulden

Der Schuldenstand aus Investitionskrediten betrug zum Ende des Haushaltsjahres:

| Haushaltsjahr | Schuldenstand | Bemerkung |
|---------------|---------------|-----------|
| 2021 | 0,00 EUR | |
| 2022 | 0,00 EUR | |
| 2023 | 0,00 EUR | |
| 2024 | 0,00 EUR | |

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Planungsdaten | Planungsdaten | Planungsdaten |
|------------|--|---------------------------|------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | vorvorjahres | vorjahres einschl. Nachträge | jahres | des Haushalts-folgejahres | des zweiten Haushalts-folgejahres | des dritten Haushalts-folgejahres |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 60.342,00 | 258.973,00 | 319.601,00 | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.273,20 | | | | | |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 370.776,83 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 441.392,03 | 683.878,00 | 709.336,00 | | | |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 274.413,91 | 499.821,00 | 629.620,00 | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 31.066,91 | 38.080,00 | 37.500,00 | | | |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 305.480,82 | 537.901,00 | 667.120,00 | | | |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| E21a | Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| E21b | Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22a | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E22b | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| F2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 90.430,98 | 258.973,00 | 319.601,00 | | | |
| F3 | Einzahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20.546,40 | | | | | |
| F5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 391.442,81 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| F6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| F7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 71.177,79 | | | | | |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 573.597,98 | 683.878,00 | 709.336,00 | | | |
| F9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| F10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 291.272,34 | 499.821,00 | 629.620,00 | | | |
| F11 | nicht besetzt | | | | | | |
| F12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | | | | | |
| F13 | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F14 | Sonstige laufende Auszahlungen | 119.832,50 | 38.080,00 | 37.500,00 | | | |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Planungsdaten des Haushalts- | Planungsdaten des zweiten Haushalts- | Planungsdaten des dritten Haushalts- |
|------------|--|---------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | vorvorjahres | vorjahres einschl. Nachträge | jahres | folgejahres | folgejahres | folgejahres |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 411.104,84 | 537.901,00 | 667.120,00 | | | |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 162.493,14 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F17 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 2,91 | | | | | |
| F18 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 2,91 | | | | | |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 162.496,05 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F21a | Außerordentliche Einzahlungen | | | | | | |
| F21b | Außerordentliche Auszahlungen | | | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F22a | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F22b | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 162.496,05 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | | 35.000,00 | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 35.000,00 | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 35.000,00 | | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | <u>162.496,05</u> | <u>110.977,00</u> | <u>42.216,00</u> | | | |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | |
| F38a | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse | | | | | | |
| F38b | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F38c | + Einzahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F38d | - Auszahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F39a | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |
| F39b | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2022 | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023 | Ansätze des Haushaltsjahres 2024 | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027 |
|------------|--|--|---|-------------------------------------|--|--|--|
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F41a | Einzahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F41b | Auszahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45) | 162.496,05 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F90 | Kontrolle F34 F40 = 0,00 | | | | | | |

**Gesamtübersicht
Ergebnishaushalt
Gesamthaushalt**

Ergebnishaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 60.342,00 | 258.973,00 | 319.601,00 | | | |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.273,20 | | | | | |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 370.776,83 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 441.392,03 | 683.878,00 | 709.336,00 | | | |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 274.413,91 | 499.821,00 | 629.620,00 | | | |
| E11 | Abschreibungen | | | | | | |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | | | | | |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 31.066,91 | 38.080,00 | 37.500,00 | | | |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 305.480,82 | 537.901,00 | 667.120,00 | | | |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | | | |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |

Ergebnishaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | | |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | | | | | | |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F34 | <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u> | | | | | | |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | | | | | | |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F40 | <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u> | | | | | | |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |
| F42 | <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u> | | | | | | |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | | | | | | |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | | | | | | |

**Gesamtübersicht
Finanzhaushalt
Gesamthaushalt**

Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 162.496,05 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | | |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | | 35.000,00 | | | | |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 35.000,00 | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 35.000,00 | | | | |
| F34 | <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u> | <u>162.496,05</u> | <u>110.977,00</u> | <u>42.216,00</u> | | | |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | | | | | | |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | |
| F38a | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse | | | | | | |
| F38b | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F39a | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |
| F39b | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F40 | <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u> | <u>- 162.496,05</u> | <u>- 110.977,00</u> | <u>- 42.216,00</u> | | | |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |

Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| F42 | <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u> | <u>- 162.496,05</u> | <u>- 110.977,00</u> | <u>- 42.216,00</u> | | | |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45) | 162.496,05 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F45 | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | | | | | | |



Produkthaushaltsbuch
Zweckverband Forst Lutzerather Höhe
Hauptplan 2024



| | | |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
| 55502 | Kommunale Forstwirtschaft | 2024 |

| | | |
|--|-------------------|------------------------------------|
| I. Beschreibung | | |
| Allgemeine Angaben: | | |
| Hauptproduktbereich : | 5 | Gestaltung Umwelt |
| Produktbereich : | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe : | 555 | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau |
| Art der Aufgabe : | Funktionsaufgabe | |
| Produktart : | intern und extern | |
| Verbale Beschreibung | | |
| <ul style="list-style-type: none"> - Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte (Wirtschaftswald) entsprechend den periodischen Forstwirtschaftsplänen. - Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung durch die Bürger - Sanierung und Ausbau der Wege | | |
| Bemerkung | | |
| | | |
| Auftraggeber | | |
| | | |
| Auftragsgrundlage | | |
| | | |
| Zielgruppe | | |
| Revierförster und Waldarbeiter | | |
| Ziel | | |
| Sachziele: | | |
| Gewinnung von Nadel- und Laubrundholz aller Art sowie anderer Waldprodukte und Erwirtschaften von Gewinn durch den Forstbetrieb (nicht nur in den Jahren des Windwurfs) | | |
| Qualitätsziele | | |
| | | |
| Zielbeschreibung | | |
| s. Ziel | | |

| | | |
|--|---|---|
| II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55502 | | |
| Grundzahlen: | | |
| 001 | Ertrag | (ohne Auflösungen; nur zahlungswirksame Erträge; ohne Steuer) |
| 002 | Aufwand | (ohne AfA; nur zahlungswirksame Aufwendungen; ohne Steuer) |
| 003 | Holzboden in ha | lt. Forstwirtschaftsplan |
| Kennzahlen und Messbare Ziele: | | |
| 001 | Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden | |
| 001 | Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden | |

| Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft: | | | | | | |
|--|--------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 60.342,00 | 258.973,00 | 319.601,00 | | | |
| 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land | 55.342,00 | 245.273,00 | 309.328,00 | | | |

Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 414430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> | 5.000,00 | 13.700,00 | 10.273,00 | | | |
| 414590 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i> | | | | | | |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.273,20 | | | | | |
| 436900 <i>Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige</i> | 10.273,20 | | | | | |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 370.776,83 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| 441200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i> | 1.176,00 | | | | | |
| 441800 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Holzverkauf</i> | 369.600,83 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 441.392,03 | 683.878,00 | 709.336,00 | | | |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 274.413,91 | 499.821,00 | 629.620,00 | | | |
| 525420 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land</i> | 67.600,31 | 61.536,00 | 72.761,00 | | | |
| 525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** 100.000 € ausschüttung Verbandsmitglieder</i> | 104.862,94 | 222.988,00 | 208.755,00 | | | |
| 529100 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i> | 21.833,22 | 33.882,00 | 64.965,00 | | | |
| 529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i> | 80.117,44 | 181.415,00 | 283.139,00 | | | |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 31.066,91 | 38.080,00 | 37.500,00 | | | |
| 564100 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge -</i> | 1.601,83 | 2.690,00 | 3.000,00 | | | |
| 564200 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i> | 29.465,08 | 31.400,00 | 30.000,00 | | | |
| 568100 <i>sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer</i> | | 3.990,00 | 4.500,00 | | | |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 305.480,82 | 537.901,00 | 667.120,00 | | | |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 Ordentliches Ergebnis | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 135.911,21 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | | | |
| F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | | | | | | |

Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|--|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | |
| F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| F41 Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |
| F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | | | | | | |
| F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | | | | | | |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | | | | | | |
| F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00 | | | | | | |

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

| | | |
|----------------|--|---|
| 55502 - 525430 | Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 100.000 € ausschüttung Verbandsmitglieder |
|----------------|--|---|

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 90.430,98 | 258.973,00 | 319.601,00 | | | |
| 614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land | 60.292,00 | 245.273,00 | 309.328,00 | | | |
| 614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 10.000,00 | 13.700,00 | 10.273,00 | | | |
| 614590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich | 20.138,98 | | | | | |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20.546,40 | | | | | |
| 636900 Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige | 20.546,40 | | | | | |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 391.442,81 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| 641200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten | 1.176,00 | | | | | |
| 641800 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Holzverkauf | 390.266,81 | 424.905,00 | 389.735,00 | | | |
| F7 Sonstige laufende Einzahlungen | 71.177,79 | | | | | |
| 664001 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang | 4.921,58 | | | | | |
| 664600 Sonstige - 1/11 Vorauszahlung | 4.621,00 | | | | | |
| 664610 Sonstige - Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 7 % | 5.471,02 | | | | | |
| 664619 Sonstige - Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 % | 56.164,19 | | | | | |
| F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 573.597,98 | 683.878,00 | 709.336,00 | | | |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 291.272,34 | 499.821,00 | 629.620,00 | | | |
| 725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land | 67.579,27 | 61.536,00 | 72.761,00 | | | |
| 725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 103.409,46 | 222.988,00 | 208.755,00 | | | |
| 729100 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen | 20.957,12 | 33.882,00 | 64.965,00 | | | |
| 729200 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen | 99.326,49 | 181.415,00 | 283.139,00 | | | |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen | 119.832,50 | 38.080,00 | 37.500,00 | | | |

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|---|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 764100 <i>Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge</i> | 1.601,83 | 2.690,00 | 3.000,00 | | | |
| 764200 <i>Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i> | 30.453,42 | 31.400,00 | 30.000,00 | | | |
| 765002 <i>Auszahlungen für Umsatzsteuerüberhang</i> | 59.288,61 | | | | | |
| 765310 <i>Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 7%</i> | 523,90 | | | | | |
| 765319 <i>Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 19 %</i> | 21.008,74 | | | | | |
| 765600 <i>Sonstige - 1/11 Vorauszahlung</i> | 6.956,00 | | | | | |
| 768100 <i>sonstige Steuerauszahlungen - Grundsteuer</i> | | 3.990,00 | 4.500,00 | | | |
| F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 411.104,84 | 537.901,00 | 667.120,00 | | | |
| F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 162.493,14 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | | | |
| F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 162.493,14 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 162.493,14 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i> | | 35.000,00 | | | | |
| 785600 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i> | | 35.000,00 | | | | |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 35.000,00 | | | | |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 35.000,00 | | | | |
| F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u> | <u>162.493,14</u> | <u>110.977,00</u> | <u>42.216,00</u> | | | |
| F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | |
| F38c <i>+ Einzahlungen durchlaufende Gelder</i> | | | | | | |
| F38d <i>- Auszahlungen durchlaufende Gelder</i> | | | | | | |
| F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i> | | | | | | |
| F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i> | | | | | | |
| F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u> | | | | | | |
| F41 Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |
| F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u> | | | | | | |
| F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | | | | | | |
| F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i> | 162.493,14 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i> | 162.493,14 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

| Maßnahmen 55502 Kommunale Forstwirtschaft: | | | | | | | |
|---|--|---------------------------------|---|---|---|---|--|
| 1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte | | | | | | | |
| | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027 | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.000 | | | | | | 35.000 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 35.000 | | | | | | - 35.000 |

| Stellenplan 55502 Kommunale Forstwirtschaft: | | | | | | | |
|--|-------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Stelle | Einh. | 30.06.2023 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
| Beamte | Anz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| tariflich Beschäftigte | Anz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Auswertung Grundzahlen 55502 Kommunale Forstwirtschaft: | | | | | | |
|---|--------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
| 001 Ertrag [EUR] | 441.392,03 | 683.878,00 | 709.336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 002 Aufwand [EUR] | 305.480,82 | 537.901,00 | 667.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 003 Holzboden in ha [ha] | 222,4 | 222,4 | 222,4 | 222,4 | 222,4 | 222,4 |

| Auswertung Kennzahlen 55502 Kommunale Forstwirtschaft: | | | | | | |
|---|--------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
| 001 Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden | 611,11 | 656,37 | 189,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 001 Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden | | | | | | |

| | | |
|-----------------------|--|-----------------------|
| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
| 61200 | sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) | 2024 |

| | | |
|--|-------------------|---|
| I. Beschreibung | | |
| Allgemeine Angaben: | | |
| Hauptproduktbereich : | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich : | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe : | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Art der Aufgabe : | Funktionsaufgabe | |
| Produktart : | intern und extern | |
| Bemerkung | | |
| Auftraggeber | | |
| Auftragsgrundlage | | |
| Zielgruppe | | |
| Einwohner/innen | | |
| Ziel | | |
| <u>Qualitätsziele</u> | | |
| Vergleichwert Schuldenstand | | |
| <u>Sachziele:</u> | | |
| <u>Zielbeschreibung</u> | | |
| Ziel ist es Vergleichswerte zu erhalten und dem entsprechend zu beurteilen, welche weitere Ziele/Einsparungen bei weiteren Produkten festgelegt werden können um den Schuldenstand zu verringern | | |

| | |
|--|--|
| II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61200 | |
| Grundzahlen: | |
| | |
| Kennzahlen und Messbare Ziele: | |
| | |

| Ergebnishaushalt 61200 sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet): | | | | | | |
|---|---|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | | | | | |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| E23 | <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u> | | | | | |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |

Ergebnishaushalt 61200 sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet):

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|-------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | | |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| F34 | <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u> | | | | | |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | |
| F38c | + Einzahlungen durchlaufende Gelder | | | | | |
| F38d | - Auszahlungen durchlaufende Gelder | | | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | |
| F40 | <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u> | | | | | |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | |
| F42 | <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u> | | | | | |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | | | | | |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | | | | | |
| F90 | Kontrolle F34 F40 = 0,00 | | | | | |

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61200 sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet):

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|-------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| F17 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 2,91 | | | | |
| | 671430 Zinseinzahlungen für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 2,91 | | | | |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 2,91 | | | | |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 2,91 | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 2,91 | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |

Finanzhaushalt 61200 sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet):

| Bezeichnung | Ergebnis Vorvorjahr 2022 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|---|--------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 2,91 | | | | | |
| F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | |
| F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| 795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder | | | | | | |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F41 Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |
| F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 162.496,05 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |
| F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 162.496,05 | 110.977,00 | 42.216,00 | | | |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | 2,91 | | | | | |
| F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00 | - 162.493,14 | - 110.977,00 | - 42.216,00 | | | |

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Stellenplan 61200 sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet):

| Stelle | Einh. | 30.06.2023 | Vorjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|------------------------|-------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Beamte | Anz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| tariflich Beschäftigte | Anz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|--|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | |
| Teilhaushalt: Allgemeine Forstverwaltung | | | | | | | |
| Produkt: 55502 Kommunale Forstwirtschaft | | | | | | | |
| Maßnahme: 1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.000,00 | | | | | | 35.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 35.000,00 | | | | | | - 35.000,00 |
| Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Forstverwaltung: | | | | | | | |
| Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Forstverwaltung: | 35.000,00 | | | | | | 35.000,00 |
| Saldo Gesamt 1 Allgemeine Forstverwaltung: | - 35.000,00 | | | | | | - 35.000,00 |
| Summe Einzahlungen Gesamt: | | | | | | | |
| Summe Auszahlungen Gesamt: | 35.000,00 | | | | | | 35.000,00 |
| Saldo Gesamt: | - 35.000,00 | | | | | | - 35.000,00 |

**Übersicht
zur Beurteilung der
dauernden Leistungsfähigkeit**

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Planungsdaten des Haushalts- | Planungsdaten des zweiten Haushalts- | Planungsdaten des dritten Haushalts- |
|----------|---|---------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | vorvorjahres | vorjahres einschl. Nachträge | jahres | folgejahres | folgejahres | folgejahres |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | 162.496,00 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | | | | | | |
| 3 | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | | | | | | |
| 4 | Zwischensumme | 162.496,00 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |
| 5 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | | | | | | |
| 6 | freie Finanzspitze | 162.496,00 | 145.977,00 | 42.216,00 | | | |

Endfällige Kredite

Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung

Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Hauptplan 2024

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

| Ifd. Nr. | HHJahr | Jahr | Betrag in € |
|----------|---|-------------|----------------|
| 1 | 3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2021 | +249.432,66 |
| 2 | 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2022 | +135.911,21 |
| 3 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2023 | +145.977,00 |
| 4 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2024 | +42.216,00 |
| 5 | Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6) | / / / / / / | +573.536,87 |
| 6 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | |
| 7 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | |
| 8 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | |
| 9 | Summe | / / / / / / | +573.536,87 |

**Übersicht
über die Entwicklung
der Finanzmittelüberschüsse
und -fehlbeträge**

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung¹ | | | | | | |
|---|--|------|--|---|---|-------------|
| Ifd. Nr. | Jahr | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | ./. planmäßige Tilgung | ./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | = Betrag |
| | | | (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO) | |
| in € ² | | | | | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)* | 2019 | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)* | 2020 | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)** | 2021 | 250.404,24 | 0,00 | 0,00 | 250.404,24 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2022 | 162.496,05 | 0,00 | 0,00 | 162.496,05 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2023 | 145.977,00 | 0,00 | 0,00 | 145.977,00 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2024 | 42.216,00 | | 0,00 | 42.216,00 |
| 7 | Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6) | / | | | | 601.093,29 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Summe | / | | | | 601.093,29 |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Gründung Forstzweckverband zum 01.01.2021

** Jahresabschluss noch nicht erstellt

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹ | | | |
|---|---|-------------------|---|
| lfd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23) | Betrag | nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital |
| | | in € ² | |
| 1 | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres* | 2021 | 0,00 |
| 2 | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2022 | 0,00 |
| 3 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2023 | 0,00 |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 2024 | 0,00 |
| 5 | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2025 | 0,00 |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | 2026 | 0,00 |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | 2027 | 0,00 |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Gründung Forstzweckverband zum 01.01.2021