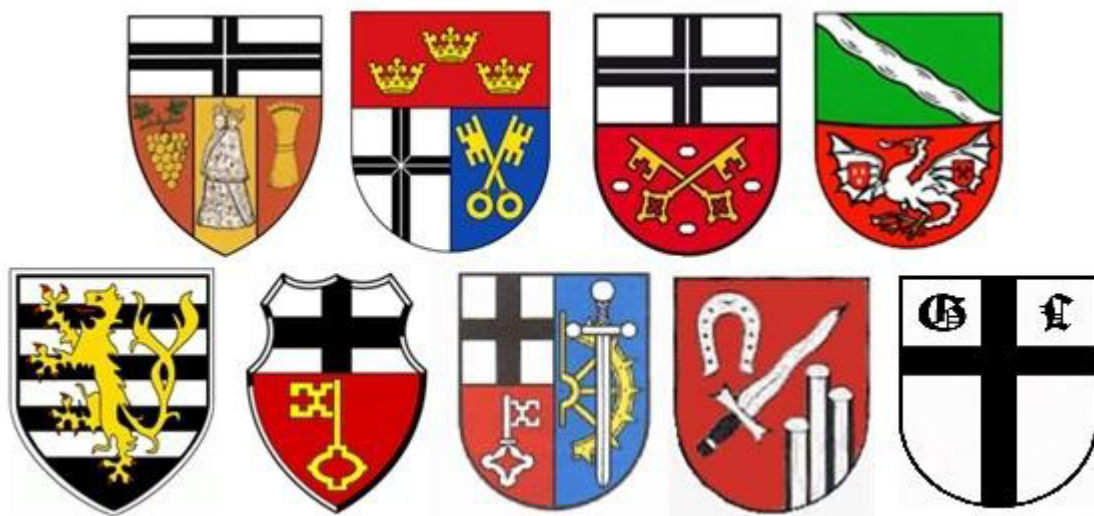


Haushaltsplan
2027
des
Zweckverbands
Linz-Unkel
zur
Waldbewirtschaftung



Inhaltsverzeichnis:

Haushaltssatzung 2027	1 – 4
Vorbericht	5 – 8
Ergebnis- und Finanzplan	9 – 10
Ergebnis- und Finanzplan mit Sachkonten	11 – 12
Teilergebnis- und Teilfinanzplan mit Sachkonten	13 – 15
Produktbuch	16 – 19
Verbindlichkeitenübersicht	20
Stellenplan	21
Bilanz 31.12.2025	22 – 25

**Haushaltssatzung
des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung
für das Haushaltsjahr 2027**

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Linz-Unkel hat in ihrer Sitzung am 12.11.2026 auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22. Dez. 1982 (GVBl. S. 476) in der z. Zt. geltenden Fassung in Verbindung mit § 95 Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) in der z. Zt. geltenden Fassung und dem § 12 der Verbandsordnung des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung vom 30.12.2009 in der z. Zt. geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Kenntnisnahme der Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom xx.xx.2026 hiermit öffentlich bekannt gemacht wird.

**§ 1
Ergebnis- und Finanzplan**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnisplan

der Gesamtbetrag der Erträge auf	166.667,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>167.022,00 EUR</u>
der Jahresfehlbedarf auf	355,00 EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein – und Auszahlungen auf	0,00 EUR
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 EUR
die außerordentlichen Auszahlungen auf	<u>0,00 EUR</u>
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.000,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>2.000,00 EUR</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für den Zweckverband Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung werden festgelegt auf einen Höchstbetrag von 35.000€.

§ 5 Umlagen

Die Umlagen des Verbandes werden gemäß § 11 der Verbandsordnung anteilig nach der reduzierten Holzbodenfläche (§ 11 Abs. 2) und anteilig nach den tatsächlichen Einsatzstunden von den Verbandsmitgliedern (§ 11 Abs. 3) erhoben.

Auszahlungen für die Anschaffung von Anlagegütern werden anteilig nach der reduzierten Holzbodenfläche unmittelbar von den Verbandsmitgliedern erhoben.

Die Umlageberechnung nach § 11 Abs. 2 Verbandsordnung (Forstumlage) ergibt sich vorläufig wie folgt:

Umlageberechnung (vorläufig) 2027 - Ergebnisplan		
Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.096,46 €
Dattenberg	249,20	3.268,40 €
Erpel	229,50	3.010,02 €
Leubsdorf	241,70	3.170,03 €
Linz	57,20	750,21 €
Rheinbreitbach	164,90	2.162,76 €
Sankt Katharinen	64,10	840,71 €
Unkel	167,00	2.190,30 €
Vettelschoss	48,50	636,11 €
Summe	1.305,70	17.125,00 €

Die Umlageberechnung nach § 11 Abs. 3 Verbandsordnung (Finanzierung Investitionen) ergibt sich vorläufig wie folgt:

Umlageberechnung (vorläufig) 2027 - Finanzplan		
Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	128,05 €
Dattenberg	249,20	381,71 €
Erpel	229,50	351,54 €
Leubsdorf	241,70	370,22 €
Linz	57,20	87,62 €
Rheinbreitbach	164,90	252,59 €
Sankt Katharinen	64,10	98,18 €
Unkel	167,00	255,80 €
Vettelschoss	48,50	74,29 €
Summe	1.305,70	2.000,00 €

§ 6 Eigenkapital

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2024		3.231,62 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2025	- 124	3.107,60 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2026	- 12	3.095,60 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2027	- 355	2.740,60 €
5	+ geplantes Ergebnis des Haushaltsfolgejahres	2028	- 360	2.380,60 €
6	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2029	- 243	2.137,60 €
7	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2030	- 11	2.126,60 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 2.000,00 EUR oder 20 v.H. des Haushaltsansatzes überschritten werden.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 EUR sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Dattenberg, den xx.xx.2026

Stefan Betzing
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.2026 bis einschließlich xx.xx.2026 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, Zimmer 121, zu den allgemeinen Öffnungszeiten und

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Unkel, Linzer Straße 4, 53572 Unkel, Zimmer 2.10, von montags bis freitags von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr, dienstags von 14.00 Uhr – 16.00 Uhr und donnerstags von 14.00 – 18.30 Uhr während der Dienststunden öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der vorgenannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach der vorstehenden Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der vorgenannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Dattenberg, den xx.xx.2026

Stefan Betzing
Verbandsvorsteher

Vorbericht

a) Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet.

Für das Haushaltsjahr 2027 werden insgesamt Erträge in Höhe von 166.667,00 EUR und Aufwendungen in Höhe von 167.022,00 EUR erwartet. Der sich ergebende Fehlbedarf in Höhe von 355,00 EUR ergibt sich aus der Saldierung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und den Aufwendungen für Abschreibungen. Diese Positionen werden nicht mehr auf die Verbandsmitglieder umgelegt.

Nach den Vorschriften des § 11 Abs. 3 der Verbandsordnung werden die dem Forstverband entstehenden Aufwendungen für die Waldarbeiterlöhne incl. Nebenkosten, Unternehmereinsätze sowie Kosten des Maschineneinsatzes nach Maßgabe der tatsächlichen Aufwendungen erstattet. Soweit die nach Vorgabe des Forstamtes von den Gemeinden zu erhebenden Kostenerstattungen die v. g. Kosten nicht abdecken, sind die verbleibenden Kosten im Verhältnis der Stundenanteile von den jeweiligen Gemeinden zu erstatten.

Die Ansätze der Planung 2027 ergeben sich aus den Vorjahreswerten mit geringen Veränderungen. Die Personalkosten wurden anhand der Meldung der Fachabteilung für die Planung 2026 angepasst.

Die im Ergebnishaushalt für die v. g. Positionen veranschlagten Kosten stellen sich wie folgt dar:

				Planung 2027
<u>nach tatsächlichem Einsatz (§ 11 Abs. 3 Verbo)</u>				
Aufwendungen				
Waldarbeiterlöhne			85500.41400	110.000,00 €
Beiträge zur Zusatzversorgungskasse			85500.43400	7.500,00 €
Sozialversicherungsbeiträge			85500.44400	23.750,00 €
Beihilfen			85500.45000	200,00 €
Unternehmervergütungen			85500.51800	0,00 €
Kosten des Maschineneinsatzes (Unterh. Forstbesitz)			85500.51700	7.000,00 €
incl. Abschreibungen	Schutzwagen		99996.40010	1.092,00 €
	Werkzeuge		99996.40020	0,00 €
Summe				149.542,00 €
Erträge				
Erstattungen von Gemden/Gemdverbänden			85500.16200	-120.000,00 €
Erstattungen von Gemden/Gemdverbänden (unged.)			85500.16210	-28.450,00 €
Erstattungen vom Land			85500.16100	0,00 €
Erstattungen private Unternehmen			85500.16700	0,00 €
				-148.450,00 €
Differenz				1.092,00
Erstattung (ohne Afa-Anteil)			85500.16210	28.450,00

Die übrigen Aufwendungen werden nach den Anteilen der reduzierten Holzbodenfläche über die Forstverbandsumlage abgerechnet.

Für die Anschaffungen im Bereich des Erwerbs geringwertiger Wirtschaftsgüter wurde ein Pauschalbetrag von 2.000,00 EUR eingeplant.

Aufgrund der im Jahr 2014 geänderten Verwaltungsvorschrift (VV) Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung (GemO) wurde die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen von 410,00 EUR auf 1.000,00 EUR angehoben.

Die Forstverbandsumlage stellt sich in der Planung wie folgt dar:

nach reduzierter Holzbodenfläche (§ 11 Abs. 2 VerbO)					
Aufwendungen					
Personalaufwand Verbandsvorsteher			85500.40000	2.650,00 €	
Abschreibungen		Gebäude	99996.40040	12,00 €	
		sonst. BGA	99996.40030	343,00 €	
Personalnebenausgaben (Untersuchungen)			85500.46000	500,00 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter, Ausrüstungsgegenstände			85500.52301	2.000,00 €	
Versicherungen			85500.54400	260,00 €	
Dienst- und Schutzkleidung			85500.56000	2.000,00 €	
Aus- und Fortbildung, Umschulung			85500.56200	500,00 €	
Fernmeldegebühren			85500.65000	50,00 €	
Mitgliedsbeiträge			85500.65010	0,00 €	
Verwaltungskostenumlage VG Linz			85500.67200	8.500,00 €	
Zinsaufwendungen VGKasse			91000.80200	0,00 €	
Unfallversicherungen			85500.64000	620,00 €	
KFZ-Versicherung			85500.55100	15,00 €	
KFZ-Steuer			85500.55110	30,00 €	
Kostenerstattungen an Sonstige			85500.56500	0,00 €	
Maschinen und technische Anlagen - Forstwirtschaft			85501.93502	2.000,00 €	
Umlage aus Vermögensant. Leubsdorf/Neustadt			85500.93500	0,00 €	
Summe				17.480,00 €	
Erträge					
Auflösung Sonderposten			99996.00010	-1.092,00 €	
Vermischte Einnahmen			85500.15800	0,00 €	
Umlage aus Vermögensant. Leubsdorf/Neustadt			85500.34000	0,00 €	
Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			85501.36200	4.000,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			99996.0020	0,00 €	
Erstattung aus Verkauf Werkzeug			99996.33020	0,00 €	
				-1.092,00 €	
Differenz				16.388,00 €	
Umlagebedarf (ohne Afa-Anteil)			85500.07200	17.125,00 €	
Umlagebedarf Finanzhaushalt			85501.36200	2.000,00 €	

Aus der v. g. Berechnung ergeben sich für die Gemeinden folgende vorläufige Umlageanteile:

Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.096,46 €
Dattenberg	249,20	3.268,40 €
Erpel	229,50	3.010,02 €
Leubsdorf	241,70	3.170,03 €
Linz	57,20	750,21 €
Rheinbreitbach	164,90	2.162,76 €
Sankt Katharinen	64,10	840,71 €
Unkel	167,00	2.190,30 €
Vettelschoss	48,50	636,11 €
Summe	1.305,70	17.125,00 €

Da der Forstzweckverband seinen Finanzbedarf vollständig durch Umlagen sicherstellt, ist der Ergebnisplan bis auf die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die Aufwendungen für Abschreibungen ausgeglichen. Die sich ergebenden Unterdeckungen werden im Jahresabschluss als Forderungen gegenüber den Verbandsmitgliedern ausgewiesen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-83
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-48
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-11
4	2. Haushaltsvorjahr (voraussichtliches Jahresergebnis)	2024	-12
5	1. Haushaltsvorjahr (voraussichtliches Jahresergebnis)	2025	-12
6	Jahresergebnis	2026	-12
7	Zwischensumme		-178
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-12
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-12
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-12
11	Summe		-214

b) Finanzhaushalt:

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet. Über den Finanzhaushalt sind insbesondere Investitionen zu planen.

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen sind im Wesentlichen gleichlautend wie im Ergebnishaushalt enthalten. Lediglich die Abschreibungen sowie die Auflösung von Sonderposten werden nicht zahlungswirksam verbucht.

Es sind Investitionen mit einem Sachwert von über 1.000,00 EUR sind im Haushaltsjahr 2026 geplant.

Aufwendungen für die Anschaffung von Anlagegütern werden anteilig nach der reduzierten Holzbodenfläche unmittelbar von den Verbandsmitgliedern erhoben. Aus der v. g. Berechnung ergeben sich für die Gemeinden folgende vorläufige Umlageanteile:

Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	128,05 €
Dattenberg	249,20	381,71 €
Erpel	229,50	351,54 €
Leubsdorf	241,70	370,22 €
Linz	57,20	87,62 €
Rheinbreitbach	164,90	252,59 €
Sankt Katharinen	64,10	98,18 €
Unkel	167,00	255,80 €
Vettelschoss	48,50	74,29 €
Summe	1.305,70	2.000,00 €

Kreditaufnahmen sind **nicht** vorgesehen.

Der Kassenbestand des Forstverbandes wird zum 31.12.2027 voraussichtlich mit einem negativen Saldo in Höhe von 28.450,00 EUR ausweisen. Dies entspricht der voraussichtlichen Höhe der ungedeckten Aufwendungen nach § 11 Abs. 3 Verbandsordnung, die erst nach Ablauf des Haushaltsjahres und bei Kenntnis der tatsächlichen Stundenanteile verrechnet werden können.

Es ist an dieser Stelle darauf hinzuweisen, dass bei der Finanzplanung keine periodengerechte Abgrenzung stattfindet und dass es sich hier um eine reine Betrachtung der finanziellen Mittel handelt.

Der Haushaltsplan wurde auf der Grundlage der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung geltenden Vorschriften der Verbandsordnung erstellt.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der	./.	=
			ordentlichen und	planmäßige	vorzutragende
			außerordentlichen	Tilgung	Beträge
			Ein- und		
			Auszahlungen		
in € ¹					
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
	davon aus:				
2	5. Haushalts\ (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	- 18.000	-	- 18.000
3	4. Haushalts\ (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	10.519	-	10.519
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2024	- 6	-	- 6
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2025	- 14.176	-	- 14.176
6	1. Haushaltsvorjahr	2026	-	-	-
7	Jahresergebnis	2027	-	-	-
8	vorzutragender Betrag				- 21.663
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-	-	-
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-	-	-
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2030	-	-	-
12	Summe				- 21.663

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2027

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.565,74	18.017	18.217	18.226	18.229	17.953
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.504,90	148.950	148.450	148.450	148.450	148.450
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.070,64	166.967	166.667	166.676	166.679	166.403
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	138.890,53	144.900	144.600	144.600	144.600	144.600
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.080,77	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E11	- Abschreibungen	1.216,02	1.104	1.447	1.461	1.347	839
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.007,34	3.475	3.475	3.475	3.475	3.475
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.194,66	166.979	167.022	167.036	166.922	166.414
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.176,05	0	0	0	0	0
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.000	2.000	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	2.000	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.371,02	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.547,07	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit							
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.547,07	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.547,07	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2027

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten 2030
in EUR							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	15.547,07	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-14.176,05	0	0	0	0	0
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2027

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.565,74	18.017	18.217	18.226	18.229	17.953
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	1.101	1.104	828
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.473,74	16.925	17.125	17.125	17.125	17.125
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.504,90	148.950	148.450	148.450	148.450	148.450
	44243000 Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	140.504,90	148.950	148.450	148.450	148.450	148.450
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.070,64	166.967	166.667	166.676	166.679	166.403
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	138.890,53	144.900	144.600	144.600	144.600	144.600
	50110000 Bürgermeister	2.604,00	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
	50221000 Vergütungen	104.996,64	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	50320000 Arbeitnehmer	7.749,14	8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	50420000 Arbeitnehmer	22.727,85	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
	50520000 Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
	50699000 Sonstige	0,00	300	500	500	500	500
	50820000 Arbeitnehmer	812,90	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.080,77	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	52339000 Sonstiges	5.031,28	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.877,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E11	- Abschreibungen	1.216,02	1.104	1.447	1.461	1.347	839
	53690000 sonstige Gebäude	12,00	12	12	12	12	12
	53810000 Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	1.101	1.104	827
	53852000 Betriebsausstattung	112,02	0	343	348	231	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.007,34	3.475	3.475	3.475	3.475	3.475
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.084,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56341000 Fernmeldegebühren	10,09	50	50	50	50	50
	56412000 Kfz-Versicherungen	12,73	15	15	15	15	15
	56413000 Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	260	260	260
	56414000 Unfallversicherungen	619,05	620	620	620	620	620
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.194,66	166.979	167.022	167.036	166.922	166.414
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2027

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
in EUR							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.176,05	0	0	0	0	0
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.000	2.000	0	0	0
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	4.000	2.000	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	2.000	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.371,02	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.547,07	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.547,07	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.547,07	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	15.547,07	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-14.176,05	0	0	0	0	0
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2027

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in EUR					
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.565,74	18.017	18.217	18.226	18.229	17.953
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	1.101	1.104	828
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.473,74	16.925	17.125	17.125	17.125	17.125
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.504,90	148.950	148.450	148.450	148.450	148.450
	44243000 Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	140.504,90	148.950	148.450	148.450	148.450	148.450
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.070,64	166.967	166.667	166.676	166.679	166.403
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	138.890,53	144.900	144.600	144.600	144.600	144.600
	50110000 Bürgermeister	2.604,00	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
	50221000 Vergütungen	104.996,64	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	50320000 Arbeitnehmer	7.749,14	8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	50420000 Arbeitnehmer	22.727,85	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
	50520000 Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
	50699000 Sonstige	0,00	300	500	500	500	500
	50820000 Arbeitnehmer	812,90	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.080,77	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	52339000 Sonstiges	5.031,28	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.877,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E11	- Abschreibungen	1.216,02	1.104	1.447	1.461	1.347	839
	53690000 sonstige Gebäude	12,00	12	12	12	12	12
	53810000 Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	1.101	1.104	827
	53852000 Betriebsausstattung	112,02	0	343	348	231	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.007,34	3.475	3.475	3.475	3.475	3.475
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.084,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56341000 Fernmeldegebühren	10,09	50	50	50	50	50
	56412000 Kfz-Versicherungen	12,73	15	15	15	15	15
	56413000 Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	260	260	260
	56414000 Unfallversicherungen	619,05	620	620	620	620	620
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.194,66	166.979	167.022	167.036	166.922	166.414
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2027

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
in EUR							
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-124,02	-12	-355	-360	-243	-11
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.176,05	0	0	0	0	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.000	2.000	0	0	0
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	4.000	2.000	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	2.000	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.371,02	4.000	2.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.371,02	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.547,07	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-14.176,05	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2027

Budget: 02

Teilhaushalt 2 (Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2025	Ansätze 2026 einschl. Nachträge	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
in EUR							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.547,07	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.547,07	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	15.547,07	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	0	0	0	0	0

Produkt

55.52.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.52	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt	55.52.01	Kommunale Forstwirtschaft

Beschreibung

Förderung der gemeinsamen Bewirtschaftung der Forstbetriebe der Verbandsmitglieder

Auftragsgrundlage

Zweckverbandsgesetz, Landeswaldgesetz, Verbandsordnung, Beschlüsse der Verbandsversammlung

Zielgruppe

Gemeinderat/Stadtrat und seine Ausschüsse

Ziele

Optimierung der gesamten Planung und Durchführung der Forstbetriebsarbeiten einschließlich der Walderschließung in den Forstbetrieben der Verbandsmitglieder

Produkt

55.52.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.52	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt	55.52.01	Kommunale Forstwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092
99996.00012	Forstwirtschaft - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.092,00	1.092	1.092
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.473,74	16.925	17.125
85500.07200	Forstverbandsumlage	14.473,74	16.925	17.125
44243000	Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	140.504,90	148.950	148.450
85500.16200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	95.234,35	120.000	120.000
85500.16210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden nach § 11 Abs. 3 Verbo (ungedeckter Kostenanteil)	45.270,55	28.950	28.450
Gesamtertrag		156.070,64	166.967	166.667
<u>AUFWAND</u>				
50110000	Bürgermeister	2.604,00	2.650	2.650
85500.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.604,00	2.650	2.650
50221000	Vergütungen	104.996,64	110.000	110.000
85500.41400	Beschäftigungsentgelte - Tariflich Beschäftigte	104.996,64	110.000	110.000
50320000	Arbeitnehmer	7.749,14	8.000	7.500
85500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.749,14	8.000	7.500
50420000	Arbeitnehmer	22.727,85	23.750	23.750
85500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	22.727,85	23.750	23.750
50520000	Arbeitnehmer	0,00	200	200
85500.45000	Beihilfen	0,00	200	200
50699000	Sonstige	0,00	300	500
85500.46000	Personalnebenausgaben	0,00	300	500
50820000	Arbeitnehmer	812,90	0	0
99996.46007	Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - Kommunale Forstwirtschaft	812,90	0	0
52339000	Sonstiges	5.031,28	7.000	7.000
85500.51700	Unterhaltung des Forstbesitzes	5.031,28	7.000	7.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,79	2.000	2.000
85500.52301	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,79	2.000	2.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.877,70	8.500	8.500
85500.67200	Personal- und Sachkostenumlage Verbandsgemeinde Linz	8.877,70	8.500	8.500
53690000	sonstige Gebäude	12,00	12	12
99996.40040	Forstwirtschaft - Abschreibung auf sonstige Gebäude	12,00	12	12
53810000	Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092
99996.40010	Forstwirtschaft - Abschreibung auf Anhänger	1.092,00	1.092	1.092
53852000	Betriebsausstattung	112,02	0	343
99996.40020	Forstwirtschaft - Abschreibung auf Werkzeuge	112,02	0	343
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500

Produkt

55.52.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.52	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt	55.52.01	Kommunale Forstwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
in EUR				
<u>A U F W A N D</u>				
85500.56200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.084,52	2.000	2.000
85500.56000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.084,52	2.000	2.000
56341000	Fernmeldegebühren	10,09	50	50
85500.65000	Fernmeldegebühren	10,09	50	50
56412000	Kfz-Versicherungen	12,73	15	15
85500.55100	Kfz-Versicherungen	12,73	15	15
56413000	Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260
85500.54400	Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260
56414000	Unfallversicherungen	619,05	620	620
85500.64000	Unfallversicherungen	619,05	620	620
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30
85500.55110	Kfz-Steuer	29,00	30	30
Gesamtaufwand		156.194,66	166.979	167.022
Unterdeckung des Produktes:		-124,02	-12	-355
Deckungsgrad des Produktes:		99,92 %	99,99 %	99,79 %

Produkt

61.20.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Zinsen und ähnliche Erträge

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Ein- und Auszahlungen für Kredite

Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u. ä.

Muster 4

(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €	
1	Anleihen	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	0
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	29.500	28.450
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	0	0

A. B. C.	Forstzweckverband Linz-Unkel nach Teilhaushalten Sondervermögen nach Betriebszweigen (entfällt) Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2027	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2026	
	Waldarbeiter					
	Waldarbeiter	E 5 Tarif BezTV-W RP	2	2	2	
	Summe		2	2	2	
C. Zusammenfassung						
A	Summe Waldarbeiter		2	2	2	
B	Sondervermögen nach Betriebszweigen (entfällt)					
C	Summe Forstzweckverband Linz-Unkel		2	2	2	

¹⁾ Bei Abweichung vom Soll : Angabe der Besoldungsgruppe/Entgeltgruppe
²⁾ Aufgabenschwerpunkt
³⁾ Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgem. Obergrenzenregelung unterliegen,
oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres.

Bilanz Aktiva 2025

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2025	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	6.498,00	6.653,00	155,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	6.498,00	6.653,00	155,00
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	181,00	169,00	-12,00
	05999000 Sonstige	181,00	169,00	-12,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.310,00	5.218,00	-1.092,00
	07260000 Forstwirtschaft	6.310,00	5.218,00	-1.092,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7,00	1.266,00	1.259,00
	08213000 Werkzeuge	6,00	1.265,00	1.259,00
	08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2025

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2025	Differenz
		in EUR		
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	32.513,66	48.482,15	15.968,49
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.513,66	48.482,15	15.968,49
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	32.513,66	48.482,15	15.968,49
	00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	-5.953,91	-2.431,26	3.522,65
	00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	38.467,57	50.913,41	12.445,84
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	39.011,66	55.135,15	16.123,49

Bilanz Passiva 2025

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2025	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	3.231,62	3.107,60	-124,02
1.1	Kapitalrücklage	3.243,62	3.231,62	-12,00
	20100000 Kapitalrücklage	3.243,62	3.231,62	-12,00
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-12,00	-124,02	-112,02
	00099979 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	-124,02	-124,02
	20300000 Ergebnisvortrag	-12,00	0,00	12,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	6.309,00	5.217,00	-1.092,00
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.309,00	5.217,00	-1.092,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	6.309,00	5.217,00	-1.092,00
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.309,00	5.217,00	-1.092,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	3.130,52	3.943,42	812,90
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	3.130,52	3.943,42	812,90
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	3.130,52	3.943,42	812,90
4	Verbindlichkeiten	26.340,52	42.867,13	16.526,61
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva 2025

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2025	Stand zum 31.12.2025	Differenz
	in EUR		
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	307,16	1.257,70	950,54
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	307,16	1.257,70	950,54
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	26.033,36	41.580,43	15.547,07
37431000 laufendes Verrechnungskonto	26.033,36	41.580,43	15.547,07
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	29,00	29,00
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	29,00	29,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	39.011,66	55.135,15	16.123,49