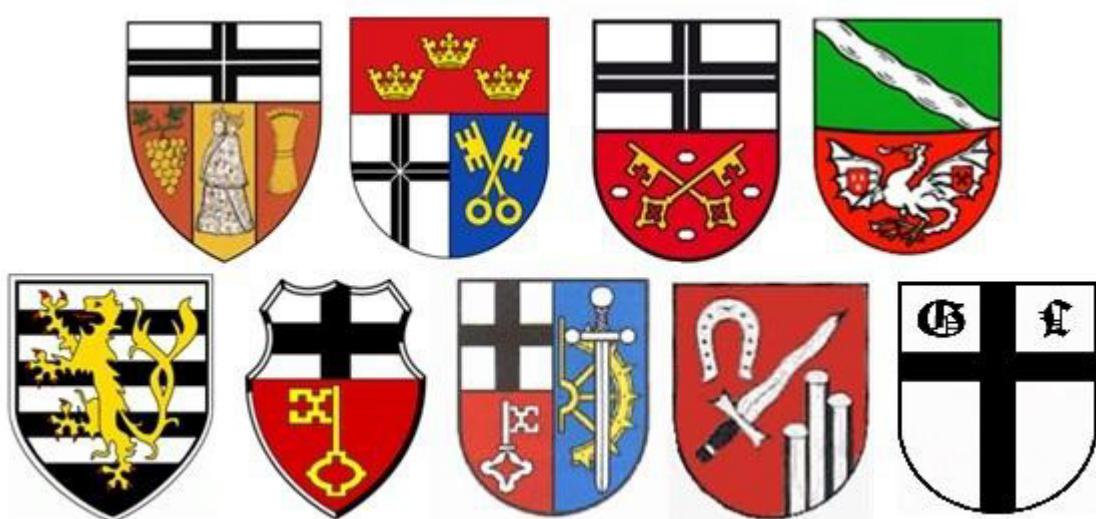


Haushaltsplan
2026
des
Zweckverbands
Linz-Unkel
zur
Waldbewirtschaftung



Inhaltsverzeichnis:

Haushaltssatzung 2026	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 31.12.2024	22 – 25

**Haushaltssatzung
des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung
für das Haushaltsjahr 2025**

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Linz-Unkel hat in ihrer Sitzung am 19.12.2024 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 18.02.2025 hiermit öffentlich bekannt gemacht wird.

**§ 1
Ergebnis- und Finanzplan**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnisplan	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	158.547,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>158.559,00 EUR</u>
der Jahresfehlbedarf auf	12,00 EUR
2. im Finanzaushalt	
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	0,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>0,00 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) 2025 - Ergebnisplan		
Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.328,25 €
Dattenberg	249,20	3.959,33 €
Erpel	229,50	3.646,33 €
Linz	57,20	908,80 €
Rheinbreitbach	164,90	2.619,96 €
Sankt Katharinen	64,10	1.018,43 €
Unkel	167,00	2.653,32 €
Vettelschoss	48,50	770,58 €
Summe	1.064,00	16.905,00 €

§ 6 Eigenkapital

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		3.254,62 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	- 11	3.243,62 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	- 12	3.231,62 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2025	- 12	3.219,62 €
5	+ geplantes Ergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	- 12	3.207,62 €
6	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2027	- 12	3.195,62 €
7	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2028	- 12	3.183,62 €

§ 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 Haushaltssatzes überschritten werden.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

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

Dattenberg, den 25.02.2025


Stefan Betzing
Verbandsvorsteher



Hinweis:

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 liegt zur Einsichtnahme vom 10.03.2025 bis einschließlich 21.03.2025 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, Zimmer 121, montags bis freitags von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr und montags bis mittwochs von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr und donnerstags von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr 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 25.02.2025


Stefan Betzing
Verbandsvorsteher



**Haushaltssatzung
des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung
für das Haushaltsjahr 2026**

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Linz-Unkel hat in ihrer Sitzung am xx.01.2026 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	165.967,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>164.979,00 EUR</u>
der Jahresfehlbedarf auf	12,00 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	0,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>0,00 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) 2026 - Ergebnisplan		
Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.083,66 €
Dattenberg	249,20	3.230,22 €
Erpel	229,50	2.974,87 €
Leubsdorf	241,70	3.133,01 €
Linz	57,20	741,45 €
Rheinbreitbach	164,90	2.137,50 €
Sankt Katharinen	64,10	830,89 €
Unkel	167,00	2.164,72 €
Vettelschoss	48,50	628,68 €
Summe	1.305,70	16.925,00 €

§ 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	2023		3.243,62 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	- 12	3.231,62 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	- 12	3.219,62 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2026	- 12	3.207,62 €
5	+ geplantes Ergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	- 12	3.195,62 €
6	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2028	- 12	3.183,62 €
7	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2029	- 12	3.171,62 €

§ 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.0x.2026

Stefan Betzing
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 liegt zur Einsichtnahme vom xx.0x.2026 bis einschließlich xx.0x.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.0x.2026

Stefan Betzing
Verbandsvorsteher

Vorbericht

a) Ergebnishaushalt

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

Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt Erträge in Höhe von 165.967,00 EUR und Aufwendungen in Höhe von 165.979,00 EUR erwartet. Der sich ergebende Fehlbedarf in Höhe von 12,00 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 2026 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 2026
nach tatsächlichem Einsatz (§ 11 Abs. 3 VerbO)			
Aufwendungen			
Waldarbeiterlöhne		85500.41400	110.000,00 €
Beiträge zur Zusatzversorgungskasse		85500.43400	8.000,00 €
Sozialversicherungsbeiträge		85500.44400	23.750,00 €
Beihilfen		85500.45000	200,00 €
Unternehmervergütungen		85500.51800	0,00 €
Kosten des Maschineneinsatzes (Unterh. Forstbesitz)		85500.51700	6.000,00 €
incl. Abschreibungen	Schutzwagen	99996.40010	1.092,00 €
	Werkzeuge	99996.40020	0,00 €
Summe			149.042,00 €
Erträge			
Erstattungen von Gemeinden/Gemdverbänden		85500.16200	-120.000,00 €
Erstattungen von Gemeinden/Gemdverbänden (unged.)		85500.16210	-27.950,00 €
Erstattungen vom Land		85500.16100	0,00 €
Erstattungen private Unternehmen		85500.16700	0,00 €
			-147.950,00 €
Differenz			1.092,00
Erstattung (ohne Afa-Anteil)		85500.16210	27.950,00

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	0,00 €
Personalnebenausgaben (Untersuchungen)		85500.46000	300,00 €
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	0,00 €
Umlage aus Vermögensant. Leubsdorf/Neustadt		85500.93500	
Summe			16.937,00 €
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	0,00 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		99996.0020	0,00 €
Erstattung aus Verkauf Werkzeug		99996.33020	0,00 €
			-1.092,00 €
Differenz			15.845,00 €
Umlagebedarf (ohne Afa-Anteil)		85500.07200	16.925,00 €
Umlagebedarf Finanzhaushalt		85501.36200	0,00 €

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

Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.083,66 €
Dattenberg	249,20	3.230,22 €
Erpel	229,50	2.974,87 €
Leubsdorf	241,70	3.133,01 €
Linz	57,20	741,45 €
Rheinbreitbach	164,90	2.137,50 €
Sankt Katharinen	64,10	830,89 €
Unkel	167,00	2.164,72 €
Vettelschoss	48,50	628,68 €
Summe	1.305,70	16.925,00 €

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 keine 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.

Kreditaufnahmen sind **nicht** vorgesehen.

Der Kassenbestand des Forstverbandes wird zum 31.12.2026 voraussichtlich mit einem negativen Saldo in Höhe von 27.950,00 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							
Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der	./.	=		
			ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge		
			in € ¹				
1	aus Haushaltvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:						
2	5. Haushalt (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.720	-	1.720		
3	4. Haushalt (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-	18.000	-	18.000	
4	3. Haushalt vorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023		10.519	-	10.519	
5	2. Haushalt vorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-	6	-	6	
6	1. Haushalt vorjahr	2025		-	-	-	
7	Jahresergebnis	2026		-	-	-	
8	vorzutragender Betrag				-	5.767	
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027		-	-	-	
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028		-	-	-	
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029		-	-	-	
12	Summe				-	5.767	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
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	11.768,09	17.997	18.017	18.017	18.026	18.029
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	134.268,81	140.550	147.950	147.950	147.950	147.950
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.863,38	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	149.900,28	158.547	165.967	165.967	165.976	165.979
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.171,70	137.500	144.900	144.900	144.900	144.900
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.496,57	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
E11	- Abschreibungen	1.104,00	1.104	1.104	1.104	1.113	1.116
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	3.140,01	3.455	3.475	3.475	3.475	3.475
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149.912,28	158.559	165.979	165.979	165.988	165.991
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
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	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
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)	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5,72	0	0	0	0	0
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
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	-5,72	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit							
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	5,72	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5,72	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	5,72	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5,72	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
					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	11.768,09	17.997	18.017	18.017	18.026	18.029
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.101	1.104
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.676,09	16.905	16.925	16.925	16.925	16.925
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	134.268,81	140.550	147.950	147.950	147.950	147.950
	44243000 Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134.268,81	140.550	147.950	147.950	147.950	147.950
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.863,38	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.863,38	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	149.900,28	158.547	165.967	165.967	165.976	165.979
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.171,70	137.500	144.900	144.900	144.900	144.900
	50110000 Bürgermeister	2.856,50	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
	50221000 Vergütungen	101.562,54	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	50320000 Arbeitnehmer	7.449,10	7.600	8.000	8.000	8.000	8.000
	50420000 Arbeitnehmer	21.181,87	21.750	23.750	23.750	23.750	23.750
	50520000 Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
	50699000 Sonstige	121,69	300	300	300	300	300
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.496,57	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	52339000 Sonstiges	4.075,31	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.421,26	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E11	- Abschreibungen	1.104,00	1.104	1.104	1.104	1.113	1.116
	53690000 sonstige Gebäude	12,00	12	12	12	12	12
	53810000 Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.101	1.104
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	3.140,01	3.455	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	2.257,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56341000 Fernmeldegebühren	9,61	50	50	50	50	50
	56412000 Kfz-Versicherungen	12,48	15	15	15	15	15
	56413000 Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	260	260	260
	56414000 Unfallversicherungen	579,26	600	620	620	620	620
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149.912,28	158.559	165.979	165.979	165.988	165.991
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
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	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
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)	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
					in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit	-5,72	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	-5,72	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	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	5,72	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5,72	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	5,72	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5,72	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
					in EUR		
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.768,09	17.997	18.017	18.017	18.026	18.029
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	134.268,81	140.550	147.950	147.950	147.950	147.950
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.863,38	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	149.900,28	158.547	165.967	165.967	165.976	165.979
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.171,70	137.500	144.900	144.900	144.900	144.900
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.496,57	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
E11	- Abschreibungen	1.104,00	1.104	1.104	1.104	1.113	1.116
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	3.140,01	3.455	3.475	3.475	3.475	3.475
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149.912,28	158.559	165.979	165.979	165.988	165.991
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
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	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
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) des Teilhaushalts	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5,72	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	-5,72	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	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 Liquiditäts sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
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 Finanzaushalt	-5,72	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2026

Budget: 02

Teilhaushalt 2 (Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
					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 Finanzierungstätigkeit	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	5,72	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5,72	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	5,72	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	Ansatz	Ansatz	
		2024	2025	2026	
in EUR					
E R T R A G					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	
99996.00012	<i>Forstwirtschaft - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	1.092,00	1.092	1.092	
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.676,09	16.905	16.925	
85500.07200	<i>Forstverbandsumlage</i>	10.676,09	16.905	16.925	
44243000	Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134.268,81	140.550	147.950	
85500.16200	<i>Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	94.066,06	120.000	120.000	
85500.16210	<i>Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden nach § 11 Abs. 3 VerbO (ungedeckter Kostenanteil)</i>	40.202,75	20.550	27.950	
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.863,38	0	0	
99996.10559	<i>Erträge aus Auflösung von Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - kommunale Forstwirtschaft</i>	3.863,38	0	0	
Gesamtertrag		149.900,28	158.547	165.967	
A U F W A N D					
50110000	Bürgermeister	2.856,50	2.650	2.650	
85500.40000	<i>Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit</i>	2.856,50	2.650	2.650	
50221000	Vergütungen	101.562,54	105.000	110.000	
85500.41400	<i>Beschäftigungsentgelte - Tariflich Beschäftigte</i>	101.562,54	105.000	110.000	
50320000	Arbeitnehmer	7.449,10	7.600	8.000	
85500.43400	<i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	7.449,10	7.600	8.000	
50420000	Arbeitnehmer	21.181,87	21.750	23.750	
85500.44400	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	21.181,87	21.750	23.750	
50520000	Arbeitnehmer	0,00	200	200	
85500.45000	<i>Beihilfen</i>	0,00	200	200	
50699000	Sonstige	121,69	300	300	
85500.46000	<i>Personalnebenausgaben</i>	121,69	300	300	
52339000	Sonstiges	4.075,31	6.000	6.000	
85500.51700	<i>Unterhaltung des Forstbesitzes</i>	4.075,31	6.000	6.000	
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000	
85500.52301	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	2.000	2.000	
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.421,26	8.500	8.500	
85500.67200	<i>Personal- und Sachkostenumlage Verbandsgemeinde Linz</i>	8.421,26	8.500	8.500	
53690000	sonstige Gebäude	12,00	12	12	
99996.40040	<i>Forstwirtschaft - Abschreibung auf sonstige Gebäude Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	12,00	12	12	
53810000	Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	
99996.40010	<i>Forstwirtschaft - Abschreibung auf Anhänger Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	1.092,00	1.092	1.092	
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	Ansatz	Ansatz	
		2024	2025	2026	
in EUR					
A U F W A N D					
85500.56200	<i>Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	0,00	500	500	
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.257,71	2.000	2.000	
85500.56000	<i>Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	2.257,71	2.000	2.000	
56341000	Fernmeldegebühren	9,61	50	50	
85500.65000	<i>Fernmeldegebühren</i>	9,61	50	50	
56412000	Kfz-Versicherungen	12,48	15	15	
85500.55100	<i>KfZ-Versicherungen</i>	12,48	15	15	
56413000	Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	
85500.54400	<i>Haftpflichtversicherungen</i>	251,95	260	260	
56414000	Unfallversicherungen	579,26	600	620	
85500.64000	<i>Unfallversicherungen</i>	579,26	600	620	
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	
85500.55110	<i>KfZ-Steuer</i>	29,00	30	30	
Gesamtaufwand		149.912,28	158.559	165.979	
Unterdeckung des Produktes:		-12,00	-12	-12	
Deckungsgrad des Produktes:		99,99 %	99,99 %	99,99 %	

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 <u>gleichkommen</u>	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	25.500	29.500
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	0	0

Stellenplan

des Zweckverbands Linz – Unkel zur Waldbewirtschaftung

für das Haushaltsjahr 2026

Kostenstelle	Organisationseinheit	Tarifgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haus- haltsjahr 2026	für das Haus- haltsjahr 2025	tatsächlich besetzt am 30.06. 2025	
	Waldarbeiter	Tarifgruppe 5 TVW RP	2	2	2	

Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR	
1 Anlagevermögen	7.602,00	6.498,00	-1.104,00
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	7.602,00	6.498,00	-1.104,00
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	193,00	181,00	-12,00
05999000 Sonstige	193,00	181,00	-12,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.402,00	6.310,00	-1.092,00
07260000 Forstwirtschaft	7.402,00	6.310,00	-1.092,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7,00	7,00	0,00
08213000 Werkzeuge	6,00	6,00	0,00
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 2024

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12.2024	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	35.659,33	32.513,66	-3.145,67
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	35.659,33	32.513,66	-3.145,67
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	35.659,33	32.513,66	-3.145,67
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	141,96	-5.953,91	-6.095,87
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	35.517,37	38.467,57	2.950,20
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
6 Bilanzsumme	43.261,33	39.011,66	-4.249,67

Bilanz Passiva 2024

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12.2024	Differenz
				in EUR
1	Eigenkapital			
1.1	Kapitalrücklage	3.243,62	3.231,62	-12,00
	20100000 Kapitalrücklage	3.254,62	3.243,62	-11,00
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-11,00	-12,00	-1,00
	00099979 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	-12,00	-12,00
	20300000 Ergebnisvortrag	-11,00	0,00	11,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	7.401,00	6.309,00	-1.092,00
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	7.401,00	6.309,00	-1.092,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	7.401,00	6.309,00	-1.092,00
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.401,00	6.309,00	-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 Gebührenausgleich	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	6.993,90	3.130,52	-3.863,38
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	6.993,90	3.130,52	-3.863,38
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	6.993,90	3.130,52	-3.863,38
4	Verbindlichkeiten	25.622,81	26.340,52	717,71
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12.2024	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	-404,83	307,16	711,99
<i>00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	-404,83	307,16	711,99
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	26.027,64	26.033,36	5,72
<i>37431000 laufendes Verrechnungskonto</i>	26.027,64	26.033,36	5,72
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	43.261,33	39.011,66	-4.249,67