

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
des Forstzweckverbandes
Jerusalemsberg-Leiningerwald
für die Jahre
2022 und 2023**

Verbandsmitglieder:

**Ortsgemeinde Altleiningen
Ortsgemeinde Battenberg
Ortsgemeinde Carlsberg
Ortsgemeinde Gerolsheim
Stadt Grünstadt
Ortsgemeinde Kirchheim an der Weinstraße
Ortsgemeinde Kleinkarlbach
Ortsgemeinde Lambsheim
Ortsgemeinde Neuleiningen
Ortsgemeinde Wattenheim**

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltplan Forstzweckverband 2022/2023

Vorbericht	5 - 7
Bilanz zum 31.12.2020	9 - 15
Haushaltssatzung	17 - 21
Ergebnis- und Finanzhaushalt <i>gemäß Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO</i>	23 - 28
Produkthaushaltsbuch	29 - 40
Investitionsprogramm	41 - 43
Stellenplan	45 - 47
Verteilung der Verbandsumlage	49 - 51
Betriebsplanung	53 - 55
Übersicht über die Entwicklung der Forderungen und der Versorgungsrücklage	57 - 59

Vorbericht

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2022/2023 des Forstzweckverbandes Jerusalemsberg-Leiningerwald

Der Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald hat die Aufgabe, die gemeinsame Bewirtschaftung der Forstbetriebe der Verbandsmitglieder zu fördern (§ 4 Abs. 1 Verbandsordnung). Auf diesem Wege soll die Zukunftsfähigkeit der Forstbetriebe verbessert und die Wahrnehmung forstpolitischer Belange gestärkt werden. Verbandsmitglieder sind: die Ortsgemeinden Altleiningen, Battenberg, Carlsberg, Gerolsheim, Kirchheim, Kleinkarlbach, Lamsheim, Neuleiningen und Wattenheim sowie die Stadt Grünstadt (§ 1 der Verbandsordnung).

Nach § 12 der Verbandsordnung gelten für die Aufstellung der Haushaltspläne, die Haushaltsführung und die Rechnungslegung die für die Gemeinden maßgebenden Vorschriften sinngemäß.

Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Abgelaufenes Haushaltsjahr 2020

Der Haushaltsplan 2020 wies im Ergebnishaushalt bei den Erträgen und Aufwendungen 533.400 € aus. Im Finanzhaushalt wurden Ein- und Auszahlungen von 526.450 € ausgewiesen.

Die **Ergebnisrechnung 2020** gleicht sich in Erträgen und Aufwendungen mit jeweils 875.727,98 € aus. Der Ausgleich erfolgte mit der Festsetzung der Verbandsumlage. Geplant war eine Verbandsumlage in Höhe von 150.750 €, tatsächlich waren zum Ausgleich der Ergebnisrechnung 145.159,53 € zu zahlen (= 5.590,47 € weniger).

Die **Finanzrechnung 2020** wies Einzahlungen von 838.650,81 € aus, denen Auszahlungen von 888.881,87 € gegenüberstanden. Es entstand folglich ein **Finanzmittelfehlbetrag von 50.231,06 €**, durch welchen sich der Bestand an liquiden Mitteln bei der Verbandsgemeindekasse von 101.315,37 € auf 51.084,31 € vermindert.

Die Bilanz zum 31.12.2020 weist in Aktiva und Passiva 1.064.633,37 aus.

Die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen betragen zum 31.12.2020 589.922 € (Vorjahr 569.026 €, somit Mehrung um 20.896 €). Bei einer Erhöhung der Rückstellungen erhöhen sich auch die Forderungen gegenüber den Verbandsmitgliedern.

Laufendes Haushaltsjahr 2021

Der Haushaltsplan 2021 wies im Ergebnishaushalt bei den Erträgen und den Aufwendungen 536.600 € aus. Im Finanzhaushalt wurden Ein- und Auszahlungen von 529.650 € ausgewiesen. Der Ausgleich soll durch die Erhöhung des Liquiditätsguthabens in Höhe von 5.450 € erzielt werden.

Produktorientierter Haushaltsplan

Nach § 4 GemHVO ist ein Haushalt in angemessene Teilhaushalte und Produkte/Leistungen zu gliedern. Beim Forstzweckverband kann die Erledigung der Aufgaben und deren Finanzierung in zwei Leistungen abgewickelt werden. Daher ist auch die Bildung von Teilhaushalten entbehrlich. Die Leistungen sind im Einzelnen:

- 555160 - Produktion und Verkauf
- 555165 - Kommunale Forstwirtschaft, allgemein

Ausblick auf die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Der Ergebnishaushalt 2022 weist Erträge und Aufwendungen von 1.040.620 € aus. Die Verbandsumlage, die den Ausgleich des Ergebnishaushaltes herbeiführt, wird festgesetzt auf 198.295 €.

Der Finanzhaushalt ist in Ein- und Auszahlungen ausgeglichen und beträgt 1.034.185 €. Der Ausgleich wird durch die Erhöhung des Liquiditätsguthabens in Höhe von 7.515 € erzielt.

Der Ergebnishaushalt 2023 weist Erträge und Aufwendungen von 1.045.460 € aus. Die Verbandsumlage, die den Ausgleich des Ergebnishaushaltes herbeiführt, wird festgesetzt auf 191.520 €.

Der Finanzhaushalt ist in Ein- und Auszahlungen ausgeglichen und beträgt 1.069.580 €. Der Ausgleich wird durch die Erhöhung des Liquiditätsguthabens in Höhe von 14.110 € erzielt.

Der Forstzweckverband verfügt über kein Eigenkapital.

Die Berechnung der Verbandsumlage beinhaltet seit dem 01.01.2015 sowohl Alt- als auch Neumitglieder. Die bisherigen Zweckverbandsmitglieder finanzieren die Versorgungsempfänger sowie das Personal des Zweckverbandes. Die neuen Zweckverbandsmitglieder übernehmen nur die Aufwendungen für das Personal.

Der Forstzweckverband verfügte am Ende des Haushaltsjahres 2020 über eine Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG für künftige Pensionsverpflichtungen in Höhe von 18.419,68 € (Bilanzkonto 134100).

Investitionen des Forstzweckverbandes werden durch Umlagen der Zweckverbandsmitglieder bezahlt. Der Verband ist somit schuldenfrei.

Bilanz

Bilanz Forstzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	Aktivseite	
1.	Anlagevermögen	34.914,68
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2.	Sachanlagen	16.495,00
1.2.1.	Wald, Forsten	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.958,00
	071110 Dienstfahrzeuge - PKW	13.364,00
	071890 Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1.864,00
	072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	730,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	537,00
	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinrichtungen/Betriebseinrichtungen	535,00
	082240 Geschäftsausstattung - Hardware	2,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
1.3.	Finanzanlagen	18.419,68
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
1.3.3.	Beteiligungen	

Bilanz Forstzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	18.419,68
134100	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	18.419,68
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	
2.	Umlaufvermögen	1.027.420,47
2.1.	Vorräte	34.376,19
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	34.376,19
143100	Fertige Erzeugnisse	34.376,19
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	993.044,28
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	596.895,12
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	23.222,47
154440	Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände	2.170,34
156001	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Altleiningen für Finanzierung Rückstellungen	88.866,93
156002	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Battenberg für Finanzierung Rückstellungen	23.627,82
156003	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Gerolsheim für Finanzierung Rückstellungen	300,32
156004	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Kirchheim für Finanzierung Rückstellungen	31.998,50
156005	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Kleinkarlbach für Finanzierung Rückstellungen	42.296,44
156006	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Neuleiningen für Finanzierung Rückstellungen	62.445,64
156007	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Wattenheim für Finanzierung Rückstellungen	236.817,58
156008	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Gemeinschaftswald für Finanzierung Rückstellungen	76.633,14
156009	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Stadtverwaltung Grünstadt für Finanzierung Rückstellungen	6.446,23
156010	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Lamsheim für Finanzierung Rückstellungen	1.176,84
156011	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen OG Carlsberg für Finanzierung Rückstellungen	892,87
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.048,54
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.048,54
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	

Bilanz Forstzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	395.100,62
	164300 Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	306.732,92
	164400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	37.283,39
	174310 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	51.084,31
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.328,22
4.1.	Disagio	
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.328,22
	195100 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.328,22
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
	Summe Aktiv	1.064.663,37

Bilanz Forstzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
Passivseite		
1.	Eigenkapital	
1.1.	Kapitalrücklage	
1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
2.	Sonderposten	103.337,32
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	13.364,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	13.364,00
	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.364,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
2.7.	sonstige Sonderposten	89.973,32
	234500 einmaliger Beitrag der Stadt Grünstadt für künftige Versorgungsverpflichtungen	89.973,32
3.	Rückstellungen	589.922,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	589.922,00
	241110 für Beamte - Pensionsrückstellungen (aktive Beamte)	61.267,00
	241120 für Beamte - Beihilferückstellungen (aktive Beamte)	17.818,00
	242110 für Versorgungsempfänger - Beamte - Pensionsrückstellungen	393.855,00
	242120 für Versorgungsempfänger - Beamte - Beihilferückstellungen	116.982,00
3.2.	Steuerrückstellungen	
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
3.4.	Sonstige Rückstellungen	
4.	Verbindlichkeiten	371.404,05

Bilanz Forstzweckverband 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
4.1.	Anleihen	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.765,10
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	14.402,10
	355900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	363,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	356.638,95
	354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	306.226,17
	354400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	42.473,89
	364300 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.857,13
	364400 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden	1.081,76
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	
	Summe Passiv	1.064.663,37

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

des Forstzweckverbandes Jerusalemsberg-Leiningerwald

für die Haushaltsjahre 2022/2023

vom

Die Verbandsversammlung des Forstzweckverbandes Jerusalemsberg-Leiningerwald, Sitz: Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland, 67269 Grünstadt, Industriestraße 11, hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

	2022	2023
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.040.620 €	1.045.460 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>1.040.620 €</u>	<u>1.045.460 €</u>
E23 <u>der Jahresfehlbedarf</u>	0 €	0 €
2. im Finanzhaushalt		
<u>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</u>		
F23 <u>lungen auf</u>	<u>7.515 €</u>	<u>14.110 €</u>
F27 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	38.000 €
F32 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>0 €</u>	<u>38.000 €</u>
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u>		
F33 <u>vestitionstätigkeit auf</u>	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</u>		
F40 <u>nanzierungstätigkeit auf</u>	<u>-7.515 €</u>	<u>-14.110 €</u>

§ 2 Verbandsumlage

Für den durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarf werden gem. § 10 des Zweckverbandsgesetzes i. V. m. § 11 der Verbandsordnung des Forstzweckverbandes von den Mitgliedern eine Umlage in Höhe von vorläufig

198.295 € im Haushaltsjahr 2022 und
191.520 € im Haushaltsjahr 2023

erhoben.

Bemessungsgrundlage ist nach § 11 Abs. 1 der Verbandsordnung die Holzbodenfläche. Die voraussichtlichen Umlagebeträge der Mitglieder sind der Übersicht über die Verteilung der Verbandsumlage zu entnehmen.

Die endgültige Umlage wird nach den beim Rechnungsabschluss ungedeckten Kosten ermittelt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite werden nicht benötigt.

§ 4 Eigenkapital

Der Forstzweckverband verfügt über kein Eigenkapital

§ 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Für die Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Investitionsauszahlungen werden für beide Haushaltsjahre folgende Zuständigkeiten festgelegt:

bis zu	2.500 €	Verbandsvorsteher
mehr als	2.500 €	Verbandsversammlung

Grünstadt, den2021

Carsten Brauer
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis in der Zeit von Montag bis Freitag, 8:30 Uhr bis 12 Uhr sowie Montag und Dienstag von 13:30 Uhr bis 16 Uhr und Donnerstag von 13:30 Uhr bis 18 Uhr bei der Verbandsgemeinde Leiningerland, Industriestraße 11, 67269 Grünstadt, Zimmer 204, öffentlich aus. Darüber hinaus kann in den Haushaltsplan auf der Homepage der Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland unter dem Link: <https://www.vg-l.de/haushalt/> Einsicht genommen werden.

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten, wenn die Rechtsverletzung innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist (§ 24 Abs. 6 Satz 4 GemO).

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland
Grünstadt, den2021

Frank Rüttger
Bürgermeister

Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt

(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband

Hauptplan 2022/2023

53 Forstzweckverband

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	195.771,49	157.100,00	208.630,00	209.520,00	204.655,00	208.395,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	26.570,96					
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	145.159,53	153.950,00	198.295,00	191.520,00	191.605,00	194.705,00
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	20.896,00		7.190,00	7.760,00	8.300,00	8.940,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.145,00	3.150,00	3.145,00	10.240,00	4.750,00	4.750,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	336.027,65	335.500,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	336.027,65	135.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	441101 FZV außerordentliche Erträge aus Verkauf von Schadholz		200.500,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.237,84	40.200,00	388.700,00	389.300,00	390.300,00	391.300,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	28.788,58	26.000,00	39.400,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	311.733,61	13.500,00	349.000,00	349.000,00	349.000,00	349.000,00
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	312,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	403,65	200,00				
E7	Sonstige laufende Erträge	2.691,00	3.800,00	3.290,00	6.640,00	3.980,00	4.330,00
	461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro				3.000,00		
	462700 Versicherungserstattungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.691,00	3.800,00	3.290,00	3.640,00	3.980,00	4.330,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	875.727,98	536.600,00	1.040.620,00	1.045.460,00	1.038.935,00	1.044.025,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	198.013,77	165.900,00	205.980,00	197.200,00	202.280,00	207.370,00
	501100 Personalaufwendungen für Verbandsvorsteher	920,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502110 Beamte - Dienstbezüge	60.536,50	60.950,00	67.200,00	68.500,00	69.900,00	71.300,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	53.060,60	38.350,00	59.200,00	50.200,00	51.500,00	52.800,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	997,15	750,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
	503100 Beamte - Versorgungsumlage	11.742,17	11.400,00	12.000,00	12.200,00	12.500,00	12.700,00
	503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	4.091,70	2.900,00	7.400,00	6.500,00	6.700,00	6.800,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	10.954,75	8.200,00	12.700,00	10.800,00	11.000,00	11.300,00
	504900 Sonstige - Sozialversicherung	346,37		300,00	300,00	300,00	300,00
	505100 Beamte - Beihilfeversicherung	8.722,03	8.600,00	10.800,00	11.000,00	11.200,00	11.500,00
	507111 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der Beamten	9.185,00	6.650,00	8.300,00	9.100,00	9.850,00	10.710,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband

Hauptplan 2022/2023

53 Forstzweckverband

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	507121 Zuführungen zu Beihilferückstellungen der Beamten	1.941,00		2.180,00	2.300,00	2.430,00	2.560,00
	511100 Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	14.429,59	14.750,00	15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00
	514100 Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	8.625,63	8.750,00	8.900,00	9.000,00	9.200,00	9.400,00
	515101 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger	12.461,00	3.600,00				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665.736,96	364.100,00	809.800,00	809.800,00	809.800,00	809.800,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.092,43	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.061,17	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	491,65	400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	653,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.476,70	6.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	525431 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - Ausschüttung an FZV Mitglieder	336.027,65		440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	525590 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	1.200,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	529200 FZV sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Produktion/Verkauf)	69.243,60	75.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	529201 FZV Waldpflege	20.771,91	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	529202 FZV Verkehrssicherung und Umweltvorsorge	4.913,47	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	529203 FZV Naturschutz und Landschaftspflege	7.737,20	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	529204 FZV Wege	26.853,99	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	529205 FZV Außergewöhnliche Aufwendungen für Wiederbewaldung	11.492,86	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	529206 FZV Außergewöhnliche Aufwendungen für Schadhölzernte	170.720,58	175.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E11	Abschreibungen	3.298,00	3.250,00	3.470,00	10.565,00	5.075,00	5.075,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge			3.270,00	10.365,00	4.875,00	4.875,00
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			200,00	200,00	200,00	200,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	3.298,00	3.250,00				
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.605,57	3.350,00	21.270,00	27.795,00	21.780,00	21.780,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			400,00	400,00	400,00	400,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	10,22	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.405,53	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	563110 Büromaterial allgemein		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband

Hauptplan 2022/2023

53 Forstzweckverband

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-folgejahres	des zweiten Haushalts-folgejahres	des dritten Haushalts-folgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	229,34	400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.446,47	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	901,72	900,00	950,00	950,00	960,00	960,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.144,29		17.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	110,00	150,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)				6.025,00		
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	358,00	500,00	360,00	360,00	360,00	360,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	875.654,30	536.600,00	1.040.520,00	1.045.360,00	1.038.935,00	1.044.025,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	73,68		100,00	100,00		
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	73,68		100,00	100,00		
	574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinsersstattungen an Gemeinden)	73,68		100,00	100,00		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 73,68		- 100,00	- 100,00		
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.781,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				38.000,00		
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				38.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				38.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.450,00			38.000,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.875,00			38.000,00		
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	575,00					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband

Hauptplan 2022/2023

53 Forstzweckverband

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushaltsfolgejahres	des zweiten Haushaltsfolgejahres	des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.450,00			38.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.450,00					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 50.231,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 50.231,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 47.781,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Produktthaushaltsbuch

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Kasse	2022

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse <i>695295 Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)</i>	50.231,06 50.231,06					
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse <i>795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen) ** Zuführung zum Liquiditätsguthaben</i>		5.450,00 5.450,00	7.515,00 7.515,00	14.110,00 14.110,00	8.625,00 8.625,00	9.265,00 9.265,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 50.231,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	50.231,06	- 5.450,00	- 7.515,00	- 14.110,00	- 8.625,00	- 9.265,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1162 Kasse:

116201 . 795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	Zuführung zum Liquiditätsguthaben
-----------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2022

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	195.771,49	157.100,00	208.630,00	209.520,00	204.655,00	208.395,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** 2020: Landesförderung "Brutraumentzug"	26.570,96					
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Verbandsumlage	145.159,53	153.950,00	198.295,00	191.520,00	191.605,00	194.705,00
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände (für Finanzierung Rückstellungen) ** Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen (nicht zahlungswirksam), Addition der Konten 507111, 507121 und 515101 abzüglich 466140	20.896,00		7.190,00	7.760,00	8.300,00	8.940,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Auflösung Sonderposten für Dienstfahrzeug	3.145,00	3.150,00	3.145,00	10.240,00	4.750,00	4.750,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	336.027,65	335.500,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** geplant ist ein Holzeinschlag von 8.000 fm/Jahr à 55 €/fm	336.027,65	135.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	441101 FZV außerordentliche Erträge aus Verkauf von Schadholz		200.500,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.237,84	40.200,00	388.700,00	389.300,00	390.300,00	391.300,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land ** Erstattung Personalaufwendungen bei staatlichem Revierdienst (ab 2021 40 %, davor 30 % der durchschnittlichen Personalaufwendungen einer Person im 3. Einstiegsamt)	28.788,58	26.000,00	39.400,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung der Produktionsaufwendungen durch die Verbandsmitglieder	311.733,61	13.500,00	349.000,00	349.000,00	349.000,00	349.000,00
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen ** Eigenanteil für stationäre Wahlleistungen	312,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	403,65	200,00				
E7	Sonstige laufende Erträge	2.691,00	3.800,00	3.290,00	6.640,00	3.980,00	4.330,00
	461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro ** Erlös aus Verkauf des alten Dienstfahrzeuges				3.000,00		
	462700 Versicherungserstattungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger	2.691,00	3.800,00	3.290,00	3.640,00	3.980,00	4.330,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	875.727,98	536.600,00	1.040.620,00	1.045.460,00	1.038.935,00	1.044.025,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	198.013,77	165.900,00	205.980,00	197.200,00	202.280,00	207.370,00
	501100 Personalaufwendungen für Vorstandsvorsteher	920,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
502110 Beamte - Dienstbezüge	60.536,50	60.950,00	67.200,00	68.500,00	69.900,00	71.300,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	53.060,60	38.350,00	59.200,00	50.200,00	51.500,00	52.800,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	997,15	750,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
503100 Beamte - Versorgungumlage	11.742,17	11.400,00	12.000,00	12.200,00	12.500,00	12.700,00
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	4.091,70	2.900,00	7.400,00	6.500,00	6.700,00	6.800,00
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	10.954,75	8.200,00	12.700,00	10.800,00	11.000,00	11.300,00
504900 Sonstige - Sozialversicherung	346,37		300,00	300,00	300,00	300,00
505100 Beamte - Beihilfeversicherung	8.722,03	8.600,00	10.800,00	11.000,00	11.200,00	11.500,00
507111 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der Beamten	9.185,00	6.650,00	8.300,00	9.100,00	9.850,00	10.710,00
507121 Zuführungen zu Beihilferückstellungen der Beamten	1.941,00		2.180,00	2.300,00	2.430,00	2.560,00
511100 Versorgungumlage für Versorgungsempfänger	14.429,59	14.750,00	15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00
514100 Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	8.625,63	8.750,00	8.900,00	9.000,00	9.200,00	9.400,00
515101 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger	12.461,00	3.600,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665.736,96	364.100,00	809.800,00	809.800,00	809.800,00	809.800,00
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.092,43	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.061,17	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	491,65	400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	653,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** für Anschaffung von Ausstattungsgegenständen zwischen 60 und 410 €/netto						
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.476,70	6.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
** Verwaltungskostenbeitrag Verbandsgemeinde						
525431 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - Ausschüttung an FZV Mitglieder	336.027,65		440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
** Ausschüttung der Verkaufserlöse an die Verbandsmitglieder						
525590 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	1.200,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
** Zuschuss Innendienst Forstbeamtin						
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
529200 FZV sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Produktion/Verkauf)	69.243,60	75.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
** Kosten der Holzernte						
529201 FZV Waldpflege	20.771,91	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
529202 FZV Verkehrssicherung und Umweltvorsorge	4.913,47	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
529203 FZV Naturschutz und Landschaftspflege	7.737,20	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
529204 FZV Wege	26.853,99	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
** Wegeunterhaltung und -instandsetzung						
529205 FZV Außergewöhnliche Aufwendungen für Wiederbewaldung	11.492,86	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
529206 FZV Außergewöhnliche Aufwendungen für Schadholzernte	170.720,58	175.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E11 Abschreibungen	3.298,00	3.250,00	3.470,00	10.565,00	5.075,00	5.075,00
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge			3.270,00	10.365,00	4.875,00	4.875,00
** neues Dienstfahrzeug (ab Mai 2023, 4.750 Euro/Jahr), altes Dienstfahrzeug bis April 2023, 3.145 Euro/Jahr bis April 2025); Anhänger (125 Euro/Jahr); außerordentliche Abschreibung des alten Dienstfahrzeuges zum 30.4.2023 wegen Verkauf = 6.025,66 €						
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			200,00	200,00	200,00	200,00
** Motorsäge und Kettensäge						
539900 Sonstige Abschreibungen	3.298,00	3.250,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.605,57	3.350,00	21.270,00	27.795,00	21.780,00	21.780,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			400,00	400,00	400,00	400,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	10,22	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	1.405,53	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	563110 Büromaterial allgemein		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** incl. Postgebühren	229,34	400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** FSC-Gruppenzertifizierung	1.446,47	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	901,72	900,00	950,00	950,00	960,00	960,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau	4.144,29		17.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e. V. und Arbeitsgemeinschaft "Naturnahe Waldwirtschaft"	110,00	150,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung) ** außerordentliche Abschreibung (Verlust) bei Verkauf des alten Dienstfahrzeugs				6.025,00		
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	358,00	500,00	360,00	360,00	360,00	360,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	875.654,30	536.600,00	1.040.520,00	1.045.360,00	1.038.935,00	1.044.025,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	73,68		100,00	100,00		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	73,68		100,00	100,00		
	574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) ** Negativzinsen für positiven Kassenbestand	73,68		100,00	100,00		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 73,68		- 100,00	- 100,00		
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00					
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	182.025,38	153.950,00	205.485,00	199.280,00	199.905,00	203.645,00
	614420 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2020: Landesförderung "Brutraumentzug"	26.570,96					
	614430 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Verbandsumlage	155.454,42	153.950,00	198.295,00	191.520,00	191.605,00	194.705,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbände (für Finanzierung Rückstellungen) <i>** Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen (nicht zahlungswirksam), Addition der Konten 507111, 507121 und 515101 abzüglich 466140</i>			7.190,00	7.760,00	8.300,00	8.940,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	332.046,94	335.500,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten <i>** geplant ist ein Holzeinschlag von 8.000 fm/Jahr à 55 €/fm</i>	332.046,94	135.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	641101 FZV außerordentliche Erträge aus Verkauf von Schadholz		200.500,00				
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.578,49	40.200,00	388.700,00	389.300,00	390.300,00	391.300,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land <i>** Erstattung Personalaufwendungen bei staatlichem Revierdienst (ab 2021 40 %, davor 30 % der durchschnittlichen Personalaufwendungen einer Person im 3. Einstiegsamt)</i>	28.788,58	26.000,00	39.400,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>** Erstattung der Produktionsaufwendungen durch die Verbandsmitglieder</i>	295.074,26	13.500,00	349.000,00	349.000,00	349.000,00	349.000,00
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>** Eigenanteil für stationäre Wahlleistungen</i>	312,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	642900 von Sonstigen	403,65	200,00				
F7	Sonstige laufende Einzahlungen				3.000,00		
	661130 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro <i>** Erlös aus Verkauf des alten Dienstfahrzeuges</i>				3.000,00		
	662700 Versicherungserstattungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	838.650,81	529.650,00	1.034.185,00	1.031.580,00	1.030.205,00	1.034.945,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	169.530,47	156.750,00	195.500,00	185.800,00	190.000,00	194.100,00
	701100 Verbandsvorsteher	920,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	702110 Dienstbezüge - Bezüge der Beamten	55.608,96	60.950,00	67.200,00	68.500,00	69.900,00	71.300,00
	702210 Beschäftigte - Vergütungen	53.060,60	38.350,00	59.200,00	50.200,00	51.500,00	52.800,00
	702220 Beschäftigte - Leistungszulagen	997,15	750,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
	703100 Beamte - Versorgungsumlage	11.802,17	11.400,00	12.000,00	12.200,00	12.500,00	12.700,00
	703200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	4.093,23	2.900,00	7.400,00	6.500,00	6.700,00	6.800,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	10.954,75	8.200,00	12.700,00	10.800,00	11.000,00	11.300,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung	346,37		300,00	300,00	300,00	300,00
	705100 Beamte - Beihilfeversicherung	8.722,03	8.600,00	10.800,00	11.000,00	11.200,00	11.500,00
	707111 Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - aktive Beamte) <i>** Versorgungsrücklage für aktive Beamte</i>		300,00				
	711100 Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	14.429,59	14.750,00	15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00
	714100 Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	8.595,34	8.750,00	8.900,00	9.000,00	9.200,00	9.400,00
	715111 Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - Versorgungsempfänger) <i>** Versorgungsrücklage für nicht-aktive Beamte</i>		800,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	709.357,97	364.100,00	809.800,00	809.800,00	809.800,00	809.800,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.375,31	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.149,82	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	491,65	400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** für Anschaffung von Ausstattungsgegenständen zwischen 60 und 410 €/netto	653,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag Verbandsgemeinde	9.884,46	6.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	725431 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - Ausschüttungen an FZV Mitglieder ** Ausschüttung der Verkaufserlöse an die Verbandsmitglieder	378.658,75		440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	725590 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** Zuschuss Innendienst Forstbeamtin	1.200,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	729200 FZV Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Produktion/Verkauf) ** Kosten der Holzernie	77.749,83	75.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	729201 FZV Waldpflege	20.771,91	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	729202 FZV Verkehrssicherung und Umweltvorsorge	3.242,49	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	729203 FZV Naturschutz und Landschaftspflege	7.737,20	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	729204 FZV Wege ** Wegeunterhaltung und -instandsetzung	26.853,99	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	729206 FZV Außergewöhnliche Aufwendungen für Schadhölzer	177.588,81	200.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.464,79	3.350,00	21.270,00	21.770,00	21.780,00	21.780,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			400,00	400,00	400,00	400,00
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	10,22	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.405,53	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	763110 Büromaterial allgemein		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** incl. Postgebühren	239,21	400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	763900 Sonstige ** FSC-Gruppenzertifizierung	298,77	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	898,77	900,00	950,00	950,00	960,00	960,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau	4.144,29		17.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e. V. und Arbeitsgemeinschaft "Naturnahe Waldwirtschaft"	110,00	150,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	358,00	500,00	360,00	360,00	360,00	360,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	886.353,23	524.200,00	1.026.570,00	1.017.370,00	1.021.580,00	1.025.680,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 47.702,42	5.450,00	7.615,00	14.210,00	8.625,00	9.265,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	78,64		100,00	100,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
774311 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) ** Negativzinsen für positiven Kassenbestand	78,64		100,00	100,00		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	- 78,64		- 100,00	- 100,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.781,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.781,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				38.000,00		
681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				38.000,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				38.000,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.450,00			38.000,00		
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.875,00			38.000,00		
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	575,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.450,00			38.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.450,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 50.231,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 47.781,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 50.231,06	5.450,00	7.515,00	14.110,00	8.625,00	9.265,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

555160 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	geplant ist ein Holzeinschlag von 8.000 fm/Jahr à 55 €/fm
555160 . 442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung der Produktionsaufwendungen durch die Verbandsmitglieder
555160 . 525431	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - Ausschüttung an FZV Mitglieder	Ausschüttung der Verkaufserlöse an die Verbandsmitglieder
555160 . 529200	FZV sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Produktion/Verkauf)	Kosten der Holzernte
555160 . 529204	FZV Wege	Wegeunterhaltung und -instandsetzung
555160 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	geplant ist ein Holzeinschlag von 8.000 fm/Jahr à 55 €/fm
555160 . 642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung der Produktionsaufwendungen durch die Verbandsmitglieder
555160 . 725431	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - Ausschüttungen an FZV Mitglieder	Ausschüttung der Verkaufserlöse an die Verbandsmitglieder
555160 . 729200	FZV Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Produktion/Verkauf)	Kosten der Holzernte
555160 . 729204	FZV Wege	Wegeunterhaltung und -instandsetzung
555165 . 414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2020: Landesförderung "Brutraumentzug"
555165 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Verbandsumlage
555165 . 414431	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen (nicht zahlungswirksam), Addition der Konten 507111, 507121 und 515101 abzüglich 466140
555165 . 415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Auflösung Sonderposten für Dienstfahrzeug
555165 . 442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	Erstattung Personalaufwendungen bei staatlichem Revierdienst (ab 2021 40 %, davor 30 % der durchschnittlichen Personalaufwendungen einer Person im 3. Einstiegsamt)
555165 . 442480	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	Eigenanteil für stationäre Wahlleistungen
555165 . 461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	Erlös aus Verkauf des alten Dienstfahrzeuges
555165 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger
555165 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	für Anschaffung von Ausstattungsgegenständen zwischen 60 und 410 €/netto
555165 . 525430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Verwaltungskostenbeitrag Verbandsgemeinde
555165 . 525590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	Zuschuss Innendienst Forstbeamtin
555165 . 538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	neues Dienstfahrzeug (ab Mai 2023, 4.750 Euro/Jahr), altes Dienstfahrzeug bis April 2023, 3.145 Euro/Jahr bis April 2025); Anhänger (125 Euro/Jahr); außerordentliche Abschreibung des alten Dienstfahrzeuges zum 30.4.2023 wegen Verkauf = 6.025,66 €
555165 . 538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	Motorsäge und Kettensäge
555165 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	incl. Postgebühren
555165 . 563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	FSC-Gruppenzertifizierung
555165 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau
555165 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e. V. und Arbeitsgemeinschaft "Naturnahe Waldwirtschaft"

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

555165 . 565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)	außerordentliche Abschreibung (Verlust) bei Verkauf des alten Dienstfahrzeugs
555165 . 574311	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	Negativzinsen für positiven Kassenbestand
555165 . 614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	2020: Landesförderung "Brutraumentzug"
555165 . 614430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Verbandsumlage
555165 . 614431	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen (nicht zahlungswirksam), Addition der Konten 507111, 507121 und 515101 abzüglich 466140
555165 . 642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Erstattung Personalaufwendungen bei staatlichem Revierdienst (ab 2021 40 %, davor 30 % der durchschnittlichen Personalaufwendungen einer Person im 3. Einstiegsamt)
555165 . 642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	Eigenanteil für stationäre Wahlleistungen
555165 . 661130	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	Erlös aus Verkauf des alten Dienstfahrzeuges
555165 . 707111	Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - aktive Beamte)	Versorgungsrücklage für aktive Beamte
555165 . 715111	Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - Versorgungsempfänger)	Versorgungsrücklage für nicht-aktive Beamte
555165 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	für Anschaffung von Ausstattungsgegenständen zwischen 60 und 410 €/netto
555165 . 725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Verwaltungskostenbeitrag Verbandsgemeinde
555165 . 725590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	Zuschuss Innendienst Forstbeamtin
555165 . 763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	incl. Postgebühren
555165 . 763900	Sonstige	FSC-Gruppenzertifizierung
555165 . 764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau
555165 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e. V. und Arbeitsgemeinschaft "Naturnahe Waldwirtschaft"
555165 . 774311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	Negativzinsen für positiven Kassenbestand

Maßnahmen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

3 Anschaffung / Verkauf bewegliches und unbewegliches Vermögen

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			38.000				38.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			38.000				38.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht nach Buchungsstellen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022/2023

53 Forstzweckverband

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt							
Leistung: 555165 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 3 Anschaffung / Verkauf bewegliches und unbewegliches Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			38.000,00				38.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			38.000,00				38.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe Einzahlungen 1 Allgemeiner Haushalt:			38.000,00				38.000,00
Summe Auszahlungen 1 Allgemeiner Haushalt:			38.000,00				38.000,00
Saldo Gesamt 1 Allgemeiner Haushalt:							
Summe Einzahlungen Gesamt:			38.000,00				38.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:			38.000,00				38.000,00
Saldo Gesamt:							

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2022/2023

53 Forstzweckverband

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2023	Soll Haushalts- jahr 2022	Haushaltsvorjahr 2021		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemeiner Haushalt							
Beamte							
Forsträtin	A 13		1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt: A 11 (Forstamtfrau)
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigter	EG 5		0,000	1,000	0,000	0,750	zusätzliche Stelle
Beschäftigter	EG 7		0,500	0,500	0,500	0,500	
Beschäftigter	EG 8		0,500	0,500	0,500	0,500	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	2,000	1,000	1,750	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,000	3,000	2,000	2,750	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	2,000	1,000	1,750	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,000	3,000	2,000	2,750	

Verteilung der Verbandsumlage

Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald
Aufteilung der Verbandsumlage 2022

Verbandsmitglied	Holzbodenfläche in ha	Anteil	Umlage	Anteil Altlasten	Altlasten	Gesamt
Altleiningen	302,70	15,06%	26.263,89 €	17,85%	4.266,15 €	30.530,04 €
Battenberg	73,87	3,67%	6.400,30 €	4,36%	1.042,04 €	7.442,34 €
Gemeinschaftswald	243,60	12,12%	21.136,67 €	14,36%	3.432,04 €	24.568,71 €
Grünstadt	16,20	0,81%	1.412,60 €	0,96%	229,44 €	1.642,04 €
Kirchheim	95,00	4,73%	8.248,88 €	5,60%	1.338,40 €	9.587,28 €
Kleinkarlbach	145,43	7,23%	12.608,76 €	8,57%	2.048,23 €	14.656,99 €
Neuleiningen	113,70	5,66%	9.870,76 €	6,70%	1.601,30 €	11.472,06 €
Wattenheim	705,50	35,08%	61.177,77 €	41,60%	9.942,40 €	71.120,17 €
Zwischensumme:	1.696,00	84,36%	147.119,63 €	100,00%	23.900,00 €	171.019,63 €
Carlsberg	36,60	1,82%	3.173,99 €			3.173,99 €
Battenberg Heidenfeldwald	29,40	1,46%	2.546,17 €			2.546,17 €
Gerolsheim Heidenfeldwald	53,40	2,66%	4.638,91 €			4.638,91 €
Lamsheim Heidenfeldwald	195,10	9,70%	16.916,32 €			16.916,32 €
	314,50	15,64%	27.275,39 €			27.275,39 €
Summe:	2.010,50	100,00%	174.395,00 €		23.900,00 €	198.295,02 €
Kosten je ha =			86,74 €		14,09 €	

Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald
Aufteilung der Verbandsumlage 2023

Verbandsmitglied	Holzbodenfläche in ha	Anteil	Umlage	Anteil Altlasten	Altlasten	Gesamt
Altleiningen	302,70	15,06%	25.183,33 €	17,85%	4.337,55 €	29.520,88 €
Battenberg	73,87	3,67%	6.136,97 €	4,36%	1.059,48 €	7.196,45 €
Gemeinschaftswald	243,60	12,12%	20.267,06 €	14,36%	3.489,48 €	23.756,54 €
Grünstadt	16,20	0,81%	1.354,48 €	0,96%	233,28 €	1.587,76 €
Kirchheim	95,00	4,73%	7.909,51 €	5,60%	1.360,80 €	9.270,31 €
Kleinkarlbach	145,43	7,23%	12.090,01 €	8,57%	2.082,51 €	14.172,52 €
Neuleiningen	113,70	5,66%	9.464,65 €	6,70%	1.628,10 €	11.092,75 €
Wattenheim	705,50	35,08%	58.660,78 €	41,60%	10.108,80 €	68.769,58 €
Zwischensumme:	1.696,00	84,36%	141.066,79 €	100,00%	24.300,00 €	165.366,79 €
Carlsberg	36,60	1,82%	3.043,40 €			3.043,40 €
Battenberg Heidenfeldwald	29,40	1,46%	2.441,41 €			2.441,41 €
Gerolsheim Heidenfeldwald	53,40	2,66%	4.448,05 €			4.448,05 €
Lamsheim Heidenfeldwald	195,10	9,70%	16.220,34 €			16.220,34 €
	314,50	15,64%	26.153,20 €			26.153,20 €
Summe:	2.010,50	100,00%	167.220,00 €		24.300,00 €	191.519,99 €
Kosten je ha =			83,17 €		14,33 €	

**Deckung des Finanzbedarfes/
Verteilung der Überschüsse**
**gem. § 7 des Anhangs zu § 4 Abs. 2 der
Verbandsordnung**

Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald

Betriebsplanung 2022/2023

Stand: Oktober 2021

Geschäftsbereich	Buchungsstelle	Geschäftssegment	Plan-Ertrag	Plan-Aufwendungen	Plan-Ergebnis
Holz	555160-441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	440.000 €		440.000 €
Holz Ergebnis:			440.000 €	0 €	440.000 €
sonstiger Forstbetrieb	555160-529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Produktion/Verkauf)		100.000 €	-100.000 €
	555160-529201	Waldpflege		28.000 €	-28.000 €
	555160-529202	Verkehrssicherung und Umweltvorsorge		11.000 €	-11.000 €
	555160-529203	Naturschutz und Landschaftspflege		7.000 €	-7.000 €
	555160-529204	Wege		28.000 €	-28.000 €
	555160-529205	außergewöhnliche Aufwendungen für		25.000 €	-25.000 €
	555160-529206	außergewöhnliche Aufwendungen für Schadhholzernte		150.000 €	-150.000 €
					0 €
sonstiger Forstbetrieb Ergebnis			0 €	349.000 €	-349.000 €
Gesamtergebnis			440.000 €	349.000 €	91.000 €

Verteilung auf Kommunen		Anteil an Betriebsausgaben %	Betrag €	Anteil an Einnahmen %	Betrag €	Saldo €
Ortsgemeinde Altleiningen		14,90%	52.001,00 €	15,65%	68.860,00 €	16.859,00 €
Ortsgemeinde Battenberg		4,18%	14.588,20 €	4,53%	19.932,00 €	5.343,80 €
Ortsgemeinde Carlsberg		1,23%	4.292,70 €	1,41%	6.204,00 €	1.911,30 €
Gemeinschaftswald		12,61%	44.008,90 €	13,31%	58.564,00 €	14.555,10 €
Ortsgemeinde Gerolsheim		4,26%	14.867,40 €	4,26%	18.744,00 €	3.876,60 €
Stadt Grünstadt		0,73%	2.547,70 €	0,41%	1.804,00 €	-743,70 €
Ortsgemeinde Kirchheim		4,80%	16.752,00 €	4,48%	19.712,00 €	2.960,00 €
Ortsgemeinde Kleinkarlbach		5,28%	18.427,20 €	5,18%	22.792,00 €	4.364,80 €
Ortsgemeine Lambsheim		11,02%	38.459,80 €	10,34%	45.496,00 €	7.036,20 €
Ortsgemeinde Neuleiningen		5,59%	19.509,10 €	5,06%	22.264,00 €	2.754,90 €
Ortsgemeinde Wattenheim		35,40%	123.546,00 €	35,37%	155.628,00 €	32.082,00 €
Gesamt		100,00%	349.000,00 €	100,00%	440.000,00 €	91.000,00 €

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Forderungen und der Versorgungsrücklage

Übersicht über die Forderungen und die Versorgungsrücklage 2 0 2 2

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HHJahres 2022 €	Zugänge €	Abgänge €	voraussichtlicher Stand zu Ende des HHJahres 2022 €
Forderung gegenüber den Verbandsmitgliedern zur Finanzierung der Pensions- und Beihilferückstellungen	586.996,00 €			
voraussichtliche Zuführung 2020		7.190,00 €		594.186,00 €
Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse - liquide Mittel -	56.534,31 €	7.515,00 €		64.049,31 €
Sonstige Forderungen (im Wesentlichen Abrechnung Verbandsumlage)	198.295,00 €		198.295,00 €	
	841.825,31 €	7.190,00 €	198.295,00 €	658.235,31 €
Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG	18.419,68 €			18.419,68 €

Übersicht über die Forderungen und die Versorgungsrücklage 2023

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HHJahres 2023 €	Zugänge €	Abgänge €	voraussichtlicher Stand zu Ende des HHJahres 2023 €
Forderung gegenüber den Verbandsmitgliedern zur Finanzierung der Pensions- und Beihilferückstellungen	594.186,00 €			
voraussichtliche Zuführung 2021		7.760,00 €		601.946,00 €
Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse - liquide Mittel -	64.049,31 €	14.110,00 €		78.159,31 €
Sonstige Forderungen (im Wesentlichen Abrechnung Verbandsumlage)	191.520,00 €		191.520,00 €	
	849.755,31 €	7.760,00 €	191.520,00 €	680.105,31 €
Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG	18.419,68 €			18.419,68 €

