

Doppischer Haushalt 2025

***Forstzweckverband
Lutzerather Höhe***



***Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
2025***

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	5
2	Vorbericht	11
3	Ergebnis-und Finanzhaushalt	21
4	Gesamtübersicht Ergebnishaushalt	27
5	Gesamtübersicht Finanzhaushalt	31
6	Produkthaushaltsbuch	37
7	Investitionsübersicht	47
8	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	51
9	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	55
10	Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Fehlbeträge	59
11	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	63
12	Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredit	67

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Forstzweckverbandes Lutzerather Höhe für das Haushaltsjahr 2025

vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	656.642 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	615.675 Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	40.967 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	40.967 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf	-40.967 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinsten Kredite auf	0 Euro
zusammen auf	0 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 57.329 Euro.

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

§ 5

Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 des Vorjahres	0,00 EUR
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 des Haushaltsjahres	0,00 EUR

§ 6

Deckungsvermerke

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

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

56766 Ulmen, den _____
Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Verbandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)
von bis Uhr,
im Rathaus, Zimmer öffentlich aus.

Ulmen, den

.....
(Steimers)
Bürgermeister

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

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

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

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan/Wirtschaftsplan des Forstzweckverbandes Lutzerather Höhe für das Haushaltsjahr 2025

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

1. Ablauf des Haushaltsjahres 2023
2. Ablauf des Haushaltsjahres 2024
3. die Entwicklung der Jahresergebnisse
4. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge
5. die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre
6. die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
7. die Entwicklung des Kassenbestandes
8. die Entwicklung des Eigenkapitals
9. die Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
10. die Entwicklung der Schulden

1. Ablauf des Haushaltsjahres 2023

Die Ergebnisrechnung wies einen Überschuss von 245.464 EUR aus. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2023 wurde überwiegend planmäßig ausgeführt.

Größere Abweichungen:

- Mehrerträge bei den Zuwendungen und Zuschüsse von 27.263,00 €
- Mehrerträge bei der Wildschadenersatzpauschale in Höhe von 22.880,20 € (2 Jahre abgerechnet)
- Mehrerträge bei den Erlösen aus dem Holzverkauf in Höhe von 133.806,81 €
- Minderaufwendungen bei den Revierdienstgebühren in Höhe von 25.261,59 €
- Mehraufwendungen für die Erstattung der Waldarbeiterlöhne in Höhe von 22.879,53 €
- Mehraufwendungen bei den Dienstleistungen in Höhe von 156.182,88 €

Durchgeführte bzw. begonnene Maßnahmen:

- | | |
|---|-------------|
| - Erwerb von Fahrzeugen für Forstwirte | 39.636,14 € |
| - Anschaffung von Maschinen und technischen Anlagen | 1.002,52 € |

2. Ablauf des Haushaltsjahres 2024

Die Ergebnisrechnung einen Überschuss von 77.531 EUR aus. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2024 wurde überwiegend planmäßig ausgeführt.

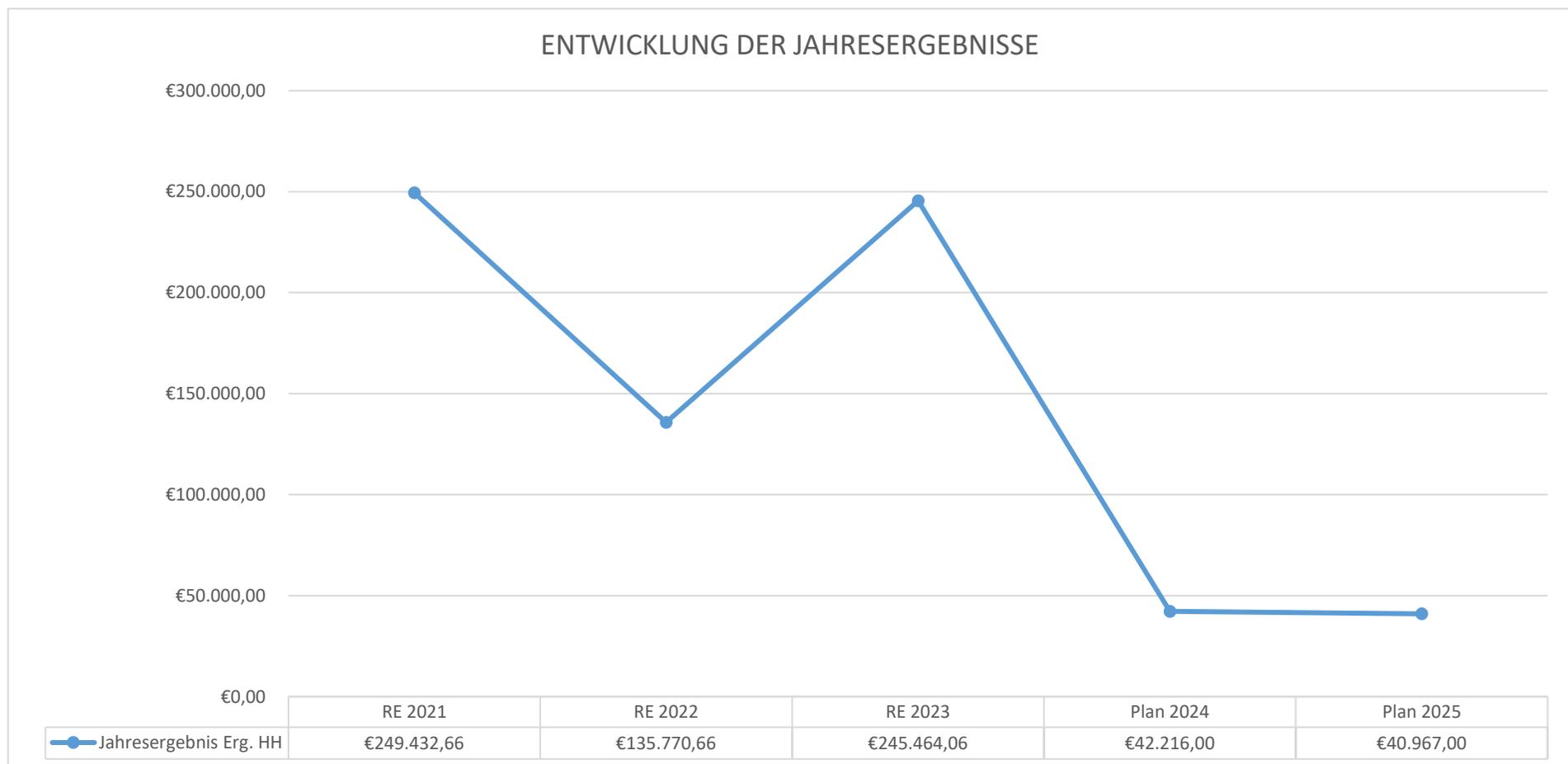
Größere Abweichungen:

- Mehrerträge bei der Wildschadenersatzpauschale in Höhe von 993,91 €
- Mehrerträge bei den Erlösen aus dem Holzverkauf in Höhe von 56.668,02 €
- Minderaufwendungen bei den Revierdienstgebühren in Höhe von 26.576,34 €
- Mehraufwendungen für die Erstattung der Waldarbeiterlöhne in Höhe von 36.111,03 €
- Minderaufwendungen bei den Dienstleistungen in Höhe von 49.001,24 €

3. Entwicklung der Jahresergebnisse

Der Haushaltsplan 2025 schließt im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Fehlbedarf
Ergebnishaushalt	656.642 EUR	615.675 EUR	40.967 EUR



4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge

Der Haushaltsplan 2025 schließt im Finanzhaushalt wie folgt ab:

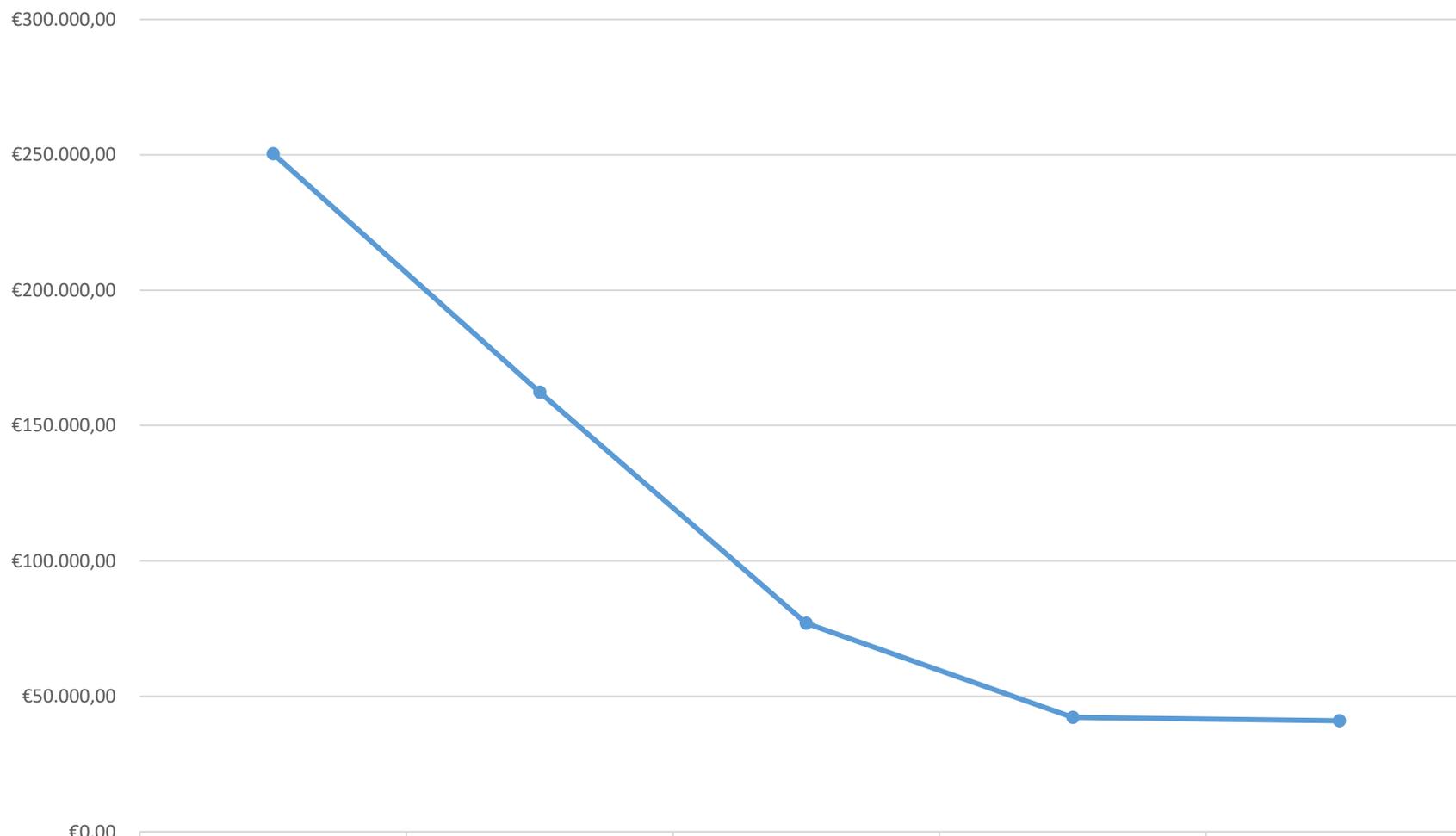
2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	40.967 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf	-40.967 Euro

Der Finanzmittelüberschuss im Finanzhaushalt beträgt 40.967 EUR. Die Aufnahme von Investitionskrediten ist nicht vorgesehen.

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

ENTWICKLUNG DER FINANZMITTELÜBERSCHÜSSE/-FEHLBETRÄGE



	RE 2021	RE 2022	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025
Überschuss/Fehlbetrag	€250.404,24	€162.328,79	€77.032,11	€42.216,00	€40.967,00

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

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

6. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Forstzweckverband Lutzerather Höhe nimmt keine eigenen Liquiditätskredite auf. Die Kredite werden im Rahmen der Einheitskasse durch die Verbandsgemeinde aufgenommen. Der Forstzweckverband benötigt keine Liquidität aus der Einheitskasse, da per 31.12.2024 eine Forderung in Höhe von 808.669,40 EUR besteht. Die Auszahlung an die Verbandsmitglieder über 100.000 EUR ist noch nicht berücksichtigt.

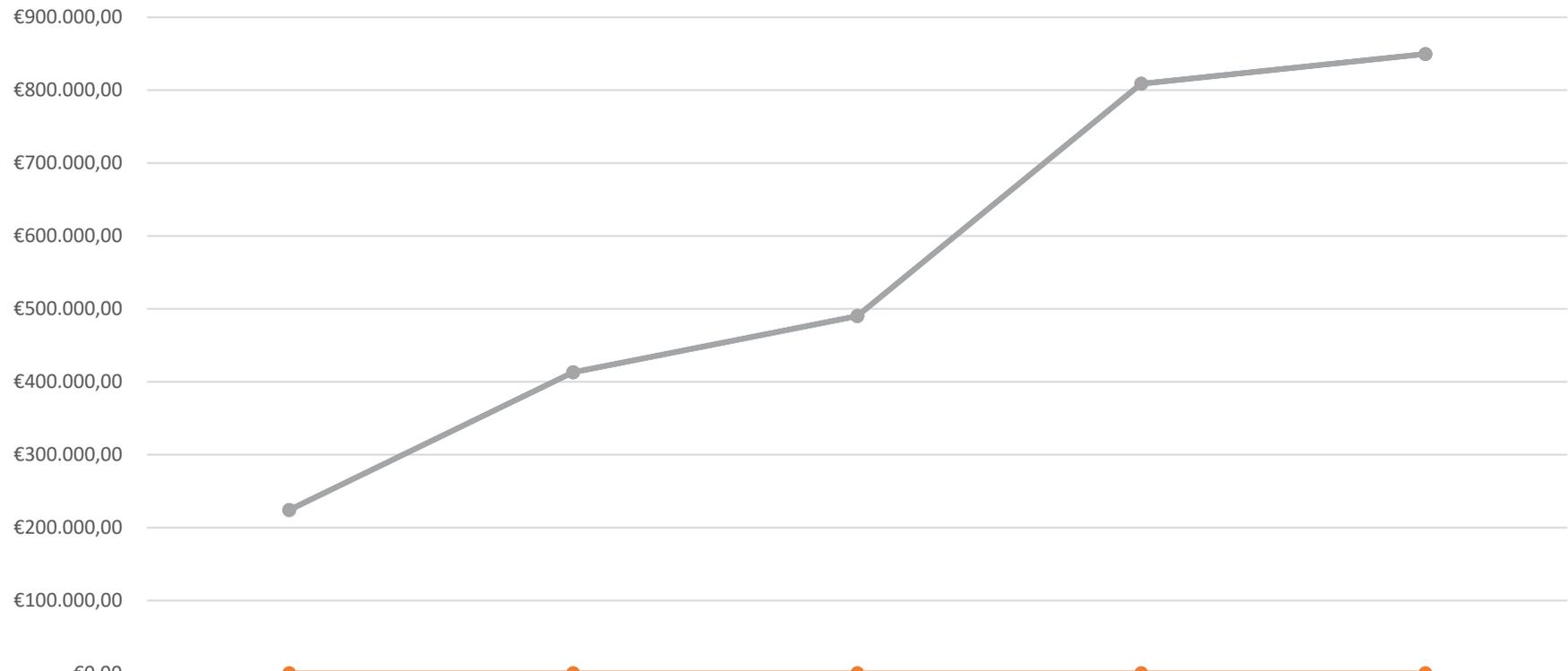
Erläuterung zu § 3 in der Haushaltssatzung: Höchstbetrag der Verbindlichkeiten zur Einheitskasse:

Siehe Muster 31 = rechnerisch ermittelter Höchstbetrag incl. 5 % Sicherheitszuschlag ergeben 57.329 EUR

7. Entwicklung des Kassenbestandes

Bestand zum 31.12.2021	223.963	EUR
Bestand zum 31.12.2022	412.917	EUR
Bestand zum 31.12.2023	489.902	EUR
Bestand zum 31.12.2024	808.669	EUR
Bestand zum 31.12.2025 (nach Haushaltsplan)	849.636	EUR

KASSENBESTAND, INVESTITIONSKREDIT, GESAMTVERSCHULDUNG



	2021	2022	2023	2024	Plan 2025
—●— Kassenbestand	€223.963,00	€412.917,00	€489.902,41	€808.669,40	€849.636,40
—●— Investitionskredite	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00
—●— Gesamtverschuldung	€223.963,00	€412.917,00	€489.902,41	€808.669,40	€849.636,40

8. Entwicklung des Eigenkapitals

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	0,00	EUR	kein Eigenkapital
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	0,00	EUR	kein Eigenkapital
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	0,00	EUR	kein Eigenkapital
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	0,00	EUR	kein Eigenkapital
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	0,00	EUR	Kein Eigenkapital

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

9. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

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

10. Entwicklung der Schulden

Der Schuldenstand aus Investitionskrediten betrug zum Ende des Haushaltsjahres:

Haushaltsjahr	Schuldenstand	Bemerkung
2021	0,00 EUR	
2022	0,00 EUR	
2023	0,00 EUR	
2024	0,00 EUR	
2025	0,00 EUR	

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-folgejahres	des zweiten Haushalts-folgejahres	des dritten Haushalts-folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	356.403,53	319.601,00	321.717,00			
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.880,20					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	558.711,81	389.735,00	334.925,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	937.995,54	709.336,00	656.642,00			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668.754,23	629.620,00	591.525,00			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.534,80	37.500,00	24.150,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	708.289,03	667.120,00	615.675,00			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	229.706,51	42.216,00	40.967,00			
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15.757,55					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	15.757,55					
E20	Ordentliches Ergebnis	245.464,06	42.216,00	40.967,00			
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	245.464,06	42.216,00	40.967,00			
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	276.162,00	319.601,00	321.717,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.273,20					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.586,81	389.735,00	334.925,00			
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	100.739,74					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	916.761,75	709.336,00	656.642,00			
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	645.320,49	629.620,00	591.525,00			
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	153.854,52	37.500,00	24.150,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-folgejahres	des zweiten Haushalts-folgejahres	des dritten Haushalts-folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	799.175,01	667.120,00	615.675,00			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	84,03					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84,03					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	40.638,66					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.638,66					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.554,63					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>77.032,11</u>	<u>42.216,00</u>	<u>40.967,00</u>			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

**Gesamtübersicht
Ergebnishaushalt
Gesamthaushalt**

Ergebnishaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	356.403,53	319.601,00	321.717,00			
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.880,20					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	558.711,81	389.735,00	334.925,00			
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	937.995,54	709.336,00	656.642,00			
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668.754,23	629.620,00	591.525,00			
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.534,80	37.500,00	24.150,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	708.289,03	667.120,00	615.675,00			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	229.706,51	42.216,00	40.967,00			
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15.757,55					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	15.757,55					
E20	Ordentliches Ergebnis	245.464,06	42.216,00	40.967,00			
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	245.464,06	42.216,00	40.967,00			

Ergebnishaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**Gesamtübersicht
Finanzhaushalt
Gesamthaushalt**

Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	276.162,00	319.601,00	321.717,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.273,20					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.586,81	389.735,00	334.925,00			
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	100.739,74					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	916.761,75	709.336,00	656.642,00			
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	645.320,49	629.620,00	591.525,00			
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	153.854,52	37.500,00	24.150,00			
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	799.175,01	667.120,00	615.675,00			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	84,03					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84,03					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	40.638,66					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.638,66					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.554,63					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	117.586,74	42.216,00	40.967,00			

Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028

F90 Kontrolle F34 | F40 = 0,00



Produkthaushaltsbuch
Zweckverband Forst Lutzerather Höhe
Hauptplan 2025



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55502	Kommunale Forstwirtschaft	2025

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

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

Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	356.403,53 179.914,00	319.601,00	321.717,00			

Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	92.622,00	309.328,00	311.444,00			
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	79.943,53	10.273,00	10.273,00			
414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.924,00					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.880,20					
436900 Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige	22.880,20					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	558.711,81	389.735,00	334.925,00			
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten						
441800 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Holzverkauf	558.711,81	389.735,00	334.925,00			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	937.995,54	709.336,00	656.642,00			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668.754,23	629.620,00	591.525,00			
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	36.274,41	72.761,00	83.150,00			
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	264.875,46	208.755,00	214.020,00			
529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	30.006,48	64.965,00	136.280,00			
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	337.597,88	283.139,00	158.075,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39.534,80	37.500,00	24.150,00			
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge -	2.173,00	3.000,00	3.000,00			
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	37.163,80	30.000,00	16.150,00			
568100 sonstige Steuer aufwendungen - Grundsteuer	198,00	4.500,00	5.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	708.289,03	667.120,00	615.675,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	229.706,51	42.216,00	40.967,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	229.706,51	42.216,00	40.967,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	229.706,51	42.216,00	40.967,00			
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						

Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

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

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	276.162,00	319.601,00	321.717,00			
614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	179.914,00					
614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	87.324,00	309.328,00	311.444,00			
614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.000,00	10.273,00	10.273,00			
614590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.924,00					
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.273,20					
636900 Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige	10.273,20					
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.586,81	389.735,00	334.925,00			
641200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten						
641800 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Holzverkauf	529.586,81	389.735,00	334.925,00			
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	100.739,74					
664001 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	25.135,72					
664600 Sonstige - 1/11 Vorauszahlung	2.335,00					
664610 Sonstige - Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 7 %	9.217,08					
664619 Sonstige - Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	64.051,94					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	916.761,75	709.336,00	656.642,00			
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	645.320,49	629.620,00	591.525,00			
725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	36.274,41	72.761,00	83.150,00			
725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	255.606,76	208.755,00	214.020,00			
729100 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	31.444,36	64.965,00	136.280,00			

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
729200 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	321.994,96	283.139,00	158.075,00			
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	153.854,52	37.500,00	24.150,00			
764100 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge	2.173,00	3.000,00	3.000,00			
764200 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	37.672,18	30.000,00	16.150,00			
765002 Auszahlungen für Umsatzsteuerüberhang	40.597,48					
765310 Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 7%	567,94					
765319 Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 19 %	68.949,92					
765600 Sonstige - 1/11 Vorauszahlung	3.696,00					
768100 sonstige Steuerauszahlungen - Grundsteuer	198,00	4.500,00	5.000,00			
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	799.175,01	667.120,00	615.675,00			
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
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	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	84,03					
685620 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	84,03					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84,03					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	40.638,66					
785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	40.638,66					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.638,66					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.554,63					
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
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						
F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
699700 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	2,05					
F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	2,05					
799700 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	2,05					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	117.586,74	42.216,00	40.967,00			
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	77.032,11	42.216,00	40.967,00			

Maßnahmen 55502 Kommunale Forstwirtschaft:							
1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000						35.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.000						- 35.000

2 Anschaffung von Maschinen und technischen Anlagen							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Stellenplan 55502 Kommunale Forstwirtschaft:							
Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grundzahlen 55502 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
001 Ertrag [EUR]	937.995,54	709.336,00	656.642,00	0,00	0,00	0,00	
002 Aufwand [EUR]	708.289,03	667.120,00	615.675,00	0,00	0,00	0,00	
003 Holzboden in ha [ha]	222,4	222,4	222,4	222,4	222,4	222,4	

Auswertung Kennzahlen 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden	1.032,85	189,82	184,20	0,00	0,00	0,00
001 Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	2025

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

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

Ergebnishaushalt 61200 sonstige Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15.757,55					
471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.757,55					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	15.757,55					
E20 Ordentliches Ergebnis	15.757,55					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	15.757,55					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38b -Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F38c +Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d -Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	77.032,11	42.216,00	40.967,00			
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 77.032,11	- 42.216,00	- 40.967,00			

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

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Allgemeine Forstverwaltung							
: 55502 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00						35.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.000,00						- 35.000,00
: 55502 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 2 Anschaffung von Maschinen und technischen Anlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Forstverwaltung:							
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Forstverwaltung:	35.000,00						35.000,00
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Forstverwaltung:	- 35.000,00						- 35.000,00
Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:	35.000,00						35.000,00
Saldo Gesamt:	- 35.000,00						- 35.000,00

**Übersicht
zur Beurteilung der
dauernden Leistungsfähigkeit**

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2025

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	117.586,00	42.216,00	40.967,00			
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	117.586,00	42.216,00	40.967,00			
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	117.586,00	42.216,00	40.967,00			

Endfällige Kredite

Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung

Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2020	
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	249.432,66
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	135.770,66
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	245.464,06
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	42.216,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	40.967,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		713.850,38
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00
11	Summe		713.850,38

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Gründung Forstzweckverband zum 01.01.2021

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

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2020			0,00	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)**	2021	250.404,24	0,00	0,00	250.404,24
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)**	2022	162.328,79	0,00	0,00	162.328,79
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	117.586,74	0,00	0,00	117.586,74
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	42.216,00	0,00	0,00	42.216,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	40.967,00	0,00	0,00	40.967,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	/				613.502,77
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	/				613.502,77

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Gründung Forstzweckverband zum 01.01.2021

** Jahresabschluss noch nicht erstellt

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres*	2022	0,00
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	0,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	0,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	0,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	0,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	0,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	0,00

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Gründung Forstzweckverband zum 01.01.2021

**Ermittlung
Höchstbetrag
Liquiditätskredit**

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
Hauptplan 2025**

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Donnerstag, 25.03.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	26.545,26
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	615.675,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	30.783,75
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	57.329
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0