

Doppischer Haushalt 2023

***Forstzweckverband
Lutzerather Höhe***



***Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
2023***

Inhaltsverzeichnis

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

Haushaltssatzung

Öffentliche Bekanntmachung
Haushaltssatzung des Forstzweckverbandes Lutzerather Höhe
für das Haushaltsjahr 2023
vom 09.01.2024

Die Verbandsversammlung hat am 10.05.2023 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 21.12.2023 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	683.878 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	537.901 Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	145.977 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	145.977 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	35.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-35.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf	-110.977 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten zur Einheitskasse

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

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

§ 5

Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 des Vorjahres	0,00 EUR
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 des Haushaltsjahres	0,00 EUR

§ 6

Deckungsvermerke

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

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

56766 Ulmen, den 09.01.2024
Forstzweckverband Lutzerather Höhe
gez. Steimers, Vorstandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 16.05.2023 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, dem 15.01.2024 bis einschließlich Mittwoch, dem 24.01.2024 während der Dienststunden im Rathaus, Zimmer 104 öffentlich aus. Er kann **nach vorheriger telefonischer Terminvereinbarung** (Hr. Thomas 02676/409-104 oder Fr. Wittmer Tel. 02676/409-155) zu folgenden Zeiten eingesehen werden:

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

Ulmen, den 09.01.2024
gez. Steimers, Bürgermeister

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

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

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

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan/Wirtschaftsplan des Forstzweckverbandes Lutzerather Höhe für das Haushaltsjahr 2023

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 2021
2. Ablauf des Haushaltsjahres 2022
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 2021

Der Forstzweckverband Lutzerather Höhe wurde zum 01.01.2021 neu gegründet. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 144.400 EUR aus. Dieser Überschuss resultierte in der Hauptsache aus der Nachhaltigkeitsprämie/Bundeswaldprämie für die Ortsgemeinden, wovon lediglich der Betrag für den Niederwald bei den Waldbesitzern im Haushalt vereinnahmt wurde. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2021 wurde überwiegend planmäßig ausgeführt.

Größere Abweichungen:

- Förderung für Wegebau in Höhe von 25.080 EUR
- Mehrerträge aus Holzverkauf in Höhe von 75.761 EUR
- Minderaufwendungen bei den Beförsterungskosten von 16.616 EUR
- Mehraufwendungen bei den Waldarbeiterlöhnen von 4.214 EUR
- Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Dritter von 22.000 EUR

2. Ablauf des Haushaltsjahres 2022

Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 24.135 EUR aus. Der Haushaltsplan/Wirtschaftsplan 2022 wurde überwiegend planmäßig ausgeführt.

Größere Abweichungen:

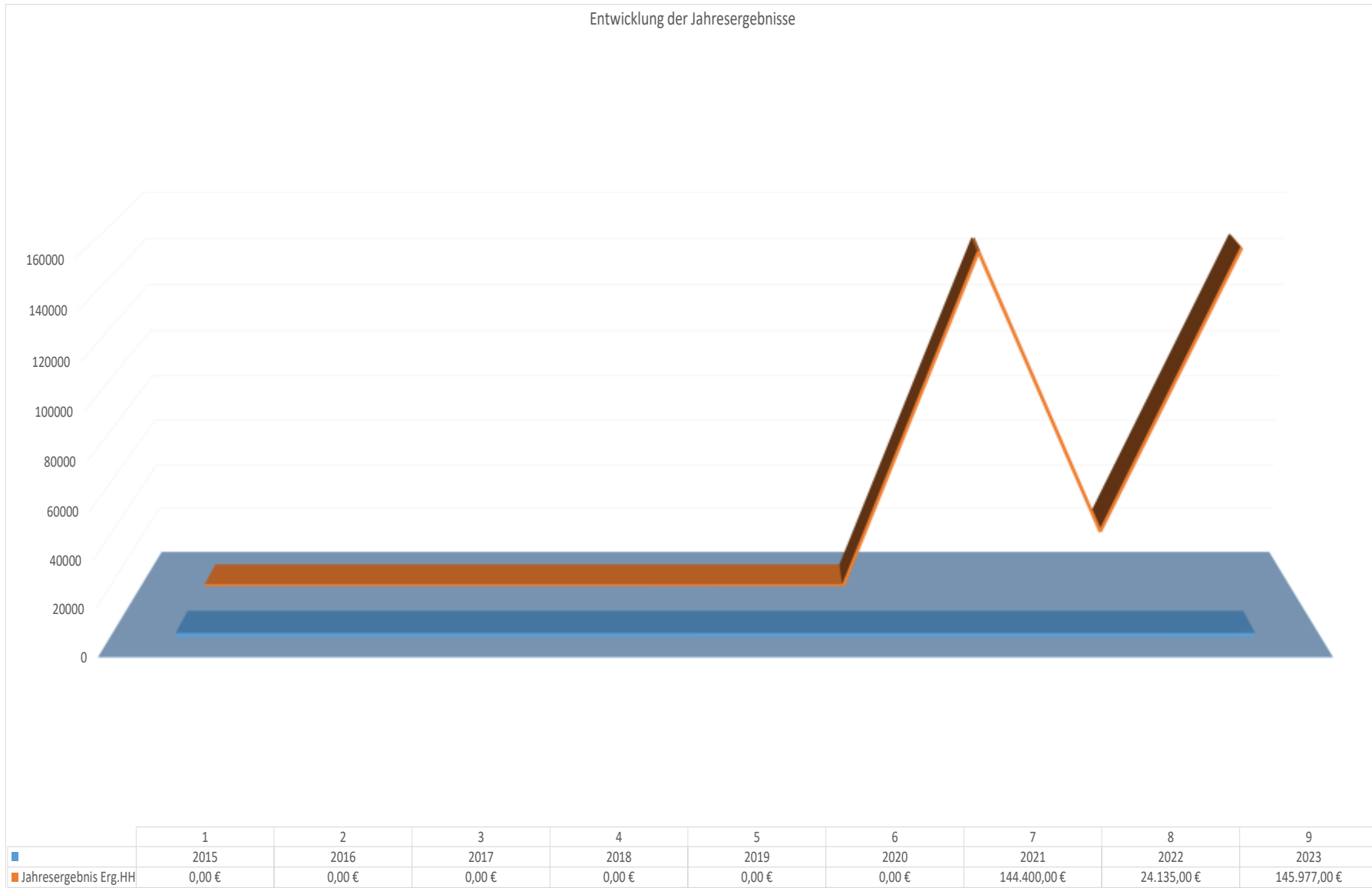
- Mehrerträge bei den Zuwendungen und Zuschüssen 27.732 EUR
- Mindererträgen aus Holzverkauf in Höhe von 78.051,16 EUR
- Minderaufwendungen bei den Beförsterungskosten in Höhe von 4.157,02 EUR
- Mehraufwendungen bei den Waldarbeiterlöhnen in Höhe von 39.288,98 EUR

3. Entwicklung der Jahresergebnisse

Der Haushaltsplan 2023 schließt im Ergebnishaushalt wie folgt ab:

	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Fehlbedarf
Ergebnishaushalt	683.878 EUR	537.901 EUR	+ 145.977,00 EUR

Entwicklung der Jahresergebnisse



Bei den Jahren 2021, 2022 und 2023 handelt es sich um Planwerte.

4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge

Der Haushaltsplan 2023 schließt im Finanzhaushalt wie folgt ab:

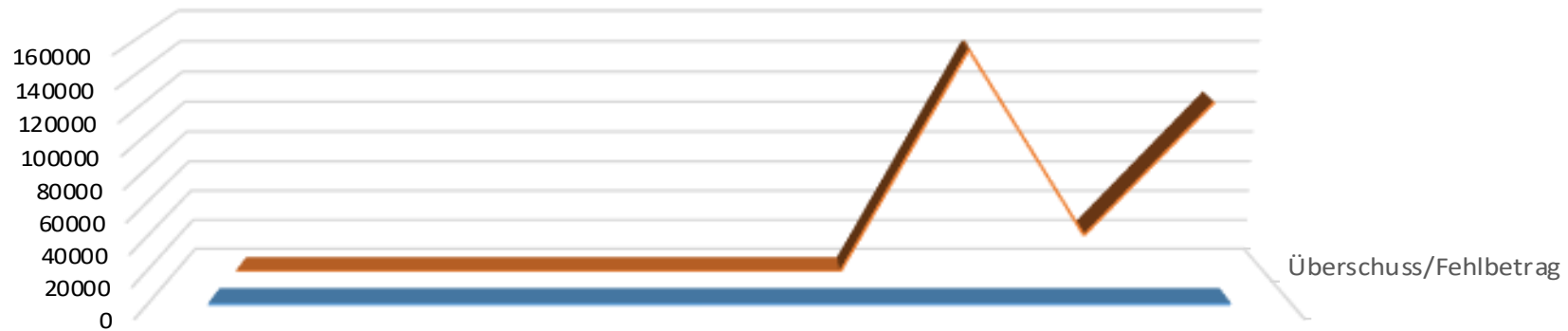
2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	145.977 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	35.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-35.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹ auf	-110.977 Euro

Der Finanzmittelüberschuss im Finanzhaushalt beträgt 110.977,00 EUR. Die Aufnahme von Investitionskrediten ist nicht vorgesehen.

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge



	1	2	3	4	5	6	7	8	9
■	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■ Überschuss/Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	144.400,00 €	24.135,00 €	110.977,00 €

Bei den Jahren 2021, 2022 und 2023 handelt es sich um Planwerte.

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).

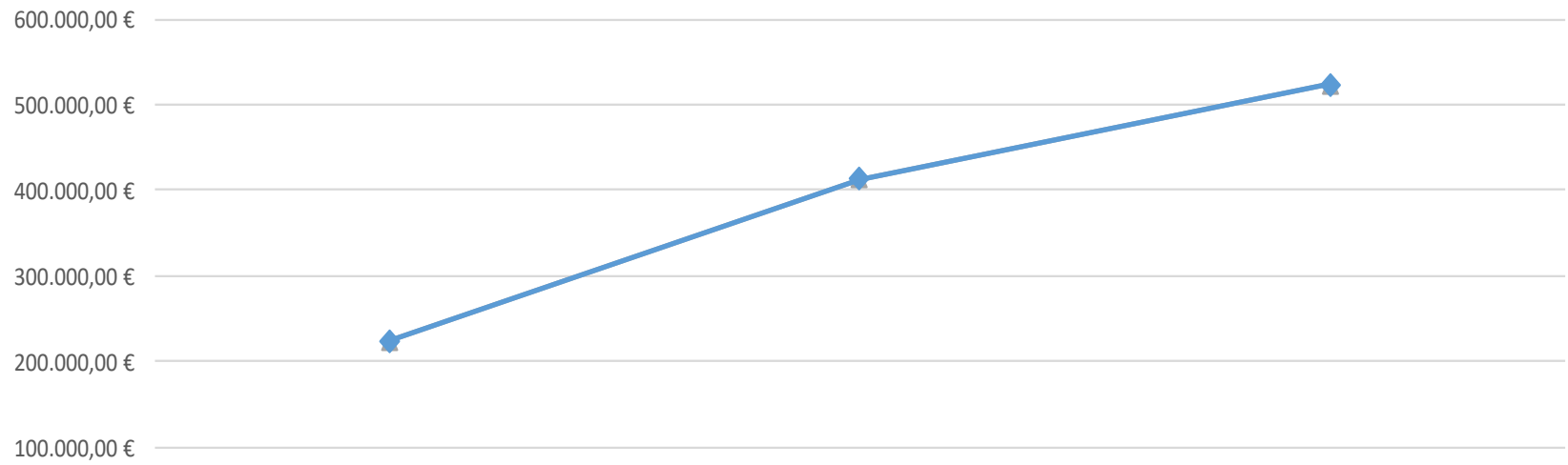
6. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

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 31.12.2022 eine Forderung in Höhe von 412.917 EUR besteht.

7. Entwicklung des Kassenbestandes

Bestand zum 31.12.2021	223.963	EUR
Bestand zum 31.12.2022	412.917	EUR
Bestand zum 31.12.2022 (nach Haushaltsplan)	523.894	EUR

KASSENBESTAND, INVESTITIONSKREDIT, GESAMTVERSCHULDUNG



	2021	2022	2023
▲ Gesamtverschuldung	223.963,00 €	412.917,00 €	523.894,00 €
■ Investitionskredite	0,00 €	0,00 €	- €
◆ Kassenbestand	223.963,00 €	412.917,00 €	523.894,00 €

Bei dem Jahr 2023 handelt es sich um Planwerte.

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 31.12.2022	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	

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2023

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	258.270,98	37.883,00	258.973,00			
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.273,20					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	391.126,88	447.652,00	424.905,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	659.671,06	485.535,00	683.878,00			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.807,46	423.375,00	499.821,00			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26.933,52	38.025,00	38.080,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	382.740,98	461.400,00	537.901,00			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	276.930,08	24.135,00	145.977,00			
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2,91					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2,91					
E20	Ordentliches Ergebnis	276.932,99	24.135,00	145.977,00			
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)	276.932,99	24.135,00	145.977,00			
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	228.132,00	37.883,00	258.973,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	358.993,59	447.652,00	424.905,00			
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	62.978,37					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	650.103,96	485.535,00	683.878,00			
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345.566,50	423.375,00	499.821,00			
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	54.133,22	38.025,00	38.080,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2023

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 Haushaltsfolgejahres	des zweiten Haushaltsfolgejahres	des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	399.699,72	461.400,00	537.901,00			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
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	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
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	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			35.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 35.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>250.404,24</u>	<u>24.135,00</u>	<u>110.977,00</u>			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	-Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F38c	+Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	-Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2023

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

**Gesamtübersicht
Ergebnishaushalt
Gesamthaushalt**

Ergebnishaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2023

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	258.270,98	37.883,00	258.973,00			
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.273,20					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	391.126,88	447.652,00	424.905,00			
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	659.671,06	485.535,00	683.878,00			
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.807,46	423.375,00	499.821,00			
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26.933,52	38.025,00	38.080,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	382.740,98	461.400,00	537.901,00			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	276.930,08	24.135,00	145.977,00			
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2,91					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2,91					
E20	Ordentliches Ergebnis	276.932,99	24.135,00	145.977,00			
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	276.932,99	24.135,00	145.977,00			

Ergebnishaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2023

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 2023

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				35.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				35.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 35.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>250.404,24</u>	<u>24.135,00</u>	<u>110.977,00</u>			
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 250.404,24</u>	<u>- 24.135,00</u>	<u>- 110.977,00</u>			
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						

Finanzhaushalt Forstzweckverband Lutzerather Höhe

Hauptplan 2023

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 250.404,24</u>	<u>- 24.135,00</u>	<u>- 110.977,00</u>			
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	250.404,24	24.135,00	145.977,00			



Produkthaushaltsbuch
Zweckverband Forst Lutzerather Höhe
Hauptplan 2023



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55502	Kommunale Forstwirtschaft	2023

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 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	258.270,98	37.883,00	258.973,00			
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233.132,00	27.610,00	245.273,00			

Ergebnishaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
414430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	5.000,00		13.700,00			
414590 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	20.138,98	10.273,00				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.273,20					
436900 <i>Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige</i>	10.273,20					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	391.126,88	447.652,00	424.905,00			
441200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i>						
441800 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Holzverkauf</i>	391.126,88	447.652,00	424.905,00			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	659.671,06	485.535,00	683.878,00			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.807,46	423.375,00	499.821,00			
525420 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	51.205,69	71.758,00	61.536,00			
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	100.600,38	144.151,00	222.988,00			
<i>** incl. Ausschüttung 100.000 € an Zweckverbandsmitglieder</i>						
529100 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	19.200,35	42.831,00	33.882,00			
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	184.801,04	164.635,00	181.415,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	26.933,52	38.025,00	38.080,00			
564100 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge -</i>	1.599,04	2.691,00	2.690,00			
564200 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	25.334,48	31.344,00	31.400,00			
568100 <i>sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer</i>		3.990,00	3.990,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	382.740,98	461.400,00	537.901,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	276.930,08	24.135,00	145.977,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	276.930,08	24.135,00	145.977,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	276.930,08	24.135,00	145.977,00			
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 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

55502 - 525430 *Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände* incl. Ausschüttung 100.000 € an Zweckverbandsmitglieder

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	228.132,00	37.883,00	258.973,00			
614420 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	228.132,00	27.610,00	245.273,00			
614430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>			13.700,00			
614590 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>		10.273,00				
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	358.993,59	447.652,00	424.905,00			
641200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i>						
641800 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Holzverkauf</i>	358.993,59	447.652,00	424.905,00			
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	62.978,37					
664001 <i>Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang</i>	4.162,31					
664610 <i>Sonstige - Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 7 %</i>	4.387,30					
664619 <i>Sonstige - Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %</i>	54.428,76					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	650.103,96	485.535,00	683.878,00			
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345.566,50	423.375,00	499.821,00			
725420 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	51.205,69	71.758,00	61.536,00			
725430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	95.961,82	144.151,00	222.988,00			
729100 <i>Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	18.108,55	42.831,00	33.882,00			
729200 <i>Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>	180.290,44	164.635,00	181.415,00			
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	54.133,22	38.025,00	38.080,00			
764100 <i>Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge</i>	1.599,04	2.691,00	2.690,00			

Finanzhaushalt 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
764200 <i>Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	962,70	31.344,00	31.400,00			
765002 <i>Auszahlungen für Umsatzsteuerüberhang</i>	15.324,17					
765310 <i>Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 7%</i>	823,64					
765319 <i>Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 19 %</i>	35.423,67					
768100 <i>sonstige Steuerauszahlungen - Grundsteuer</i>		3.990,00	3.990,00			
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	399.699,72	461.400,00	537.901,00			
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
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	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>			35.000,00			
785600 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>			35.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 35.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c <i>+ Einzahlungen durchlaufende Gelder</i>						
F38d <i>- Auszahlungen durchlaufende Gelder</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 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 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	250.404,24	24.135,00	145.977,00			
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	250.404,24	24.135,00	110.977,00			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 55502 Kommunale Forstwirtschaft:

1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Maßnahmen 55502 Kommunale Forstwirtschaft:							
1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000					35.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.000					- 35.000

Stellenplan 55502 Kommunale Forstwirtschaft:							
Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
001 Ertrag [EUR]	659.671,06	485.535,00	683.878,00	0,00	0,00	0,00	
002 Aufwand [EUR]	382.740,98	461.400,00	537.901,00	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 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
001 Durchschnittlicher Saldo Ertrag/Aufwand je ha Holzboden	1.245,19	108,52	656,37	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)	2023

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 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2,91					
471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2,91					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2,91					
E20 Ordentliches Ergebnis	2,91					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2,91					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	250.404,24	24.135,00	110.977,00			
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 250.404,24	- 24.135,00	- 110.977,00			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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 2023

970 Forstzweckverband Lutzerather Höhe

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Allgemeine Forstverwaltung							
Produkt: 55502 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 1 Erwerb Fahrzeug Forstwirte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000,00					35.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.000,00					- 35.000,00
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Forstverwaltung:							
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Forstverwaltung:		35.000,00					35.000,00
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Forstverwaltung:		- 35.000,00					- 35.000,00
Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:		35.000,00					35.000,00
Saldo Gesamt:		- 35.000,00					- 35.000,00

**Übersicht
zur Beurteilung der
dauernden Leistungsfähigkeit**

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2023**

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	250.404,00	24.135,00	145.977,00			
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	250.404,00	24.135,00	145.977,00			
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	250.404,00	24.135,00	145.977,00			

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

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)*	2018	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2019	
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2020	
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	276.932,99
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	24.135,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	145.977,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		447.044,99
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
11	Summe		447.044,99

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					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
in € ²					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2017			
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2018			
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)*	2019			
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	250.404,24	0,00	250.404,24
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	24.135,00	0,00	24.135,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	145.977,00	0,00	145.977,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	/			420.516,24
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00	0,00
11	Summe	/			420.516,24

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

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*	2020	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	0,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	0,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	0,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	0,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	0,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	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