

# **Forstzweckverband Simmern-Nord**

## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2023 und 2024**

## Inhaltsverzeichnis

		<b><u>Seite</u></b>
1	Haushaltssatzung	3
2	Verteilung FZV-Umlage	5
3	Vorbericht	6
4	Ergenis- und Finanzhaushalt	11
5	Übersicht Teilhaushalt 1	13
6	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1	14
7	Übersicht Teilhaushalt 2	16
8	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2	17
9	Teilhaushalte Zusammenfassung	19
10	Produkthaushaltsbuch	20
11	Investitionsübersicht	25
12	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	26
13	Übersicht Kreditaufnahmen	27
14	Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit	28
15	Stellenplan	29
16	Bilanz 2018	30

## Haushaltssatzung des Forstzweckverbandes Simmern-Nord für die Jahre 2023 / 2024 vom 10.01.2024

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) in der jeweils geltenden Fassung in Verbindung mit § 95 ff der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der jeweils geltenden Fassung und der Verbandsordnung des Forstzweckverbandes Simmern-Nord vom 16.07.1987 in der jeweils geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

#### 1. im Ergebnishaushalt

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
der Gesamtbetrag der Erträge auf	199.690,00 Euro	244.740,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	199.690,00 Euro	244.740,00 Euro
das Jahresergebnis auf	0,00 Euro	0,00 Euro

#### 2. im Finanzhaushalt

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 Euro

### § 3 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 0,00 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen beläuft sich auf 0,00 Euro.

### § 4 Umlage

Die Umlage des Forstzweckverbandes wird von den Verbandsmitgliedern nach folgendem Schlüssel aufgebracht:

Nach der reduzierten Holzbodenfläche.

### § 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug -10.289,88 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt -10.289,88 Euro und zum 31.12.2023 -10.289,88 Euro.

Simmern, den 10.01.2024

gez. Michael Boos  
(Michael Boos)  
Verbandsvorsteher

**Forstzweckverband Simmern-Nord  
-Haushaltsjahre 2023/2024-**

**Umlagebedarf für 2023**

<b>Verteilung der Umlage:</b>		<b>5.720,00</b>
Ortsgemeinde	red.Holzbodenfläche	
Bubach	304,00	964,44
Horn	278,10	882,27
Klosterkumbd	155,00	491,74
Külz	170,50	540,91
Laubach	479,40	1.520,89
Neuerkirch	189,00	599,60
Niederkumbd	101,00	320,42
Riegenroth	126,00	399,73
	1.803,00	5.720,00

**Umlagebedarf für 2024**

<b>Verteilung der Umlage:</b>		<b>50.770,00</b>
Ortsgemeinde	red.Holzbodenfläche	
Bubach	304,00	8.560,22
Horn	278,10	7.830,91
Klosterkumbd	155,00	4.364,59
Külz	170,50	4.801,05
Laubach	479,40	13.499,24
Neuerkirch	189,00	5.321,98
Niederkumbd	101,00	2.844,02
Riegenroth	126,00	3.547,99
	1.803,00	50.770,00

# Vorbericht

## zum Haushaltsplan 2023/2024 des Forstzweckverbandes Simmern-Nord

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 GemHVO).

Gliederung:

1. Entwicklung der Vorjahre
  - 1.1 Rechnungsergebnis 2021
  - 1.2 Überblick über das Haushaltsjahr 2022
2. Haushaltsjahr 2023/2024
  - 2.1 Ergebnishaushalt
  - 2.2 Finanzhaushalt
  - 2.3 Teilhaushalte
  - 2.4 Ziele und Kennzahlen
3. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeiträge
5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
6. Entwicklung der Investitionskredite
7. Entwicklung des Eigenkapitals
8. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich

### 1. Entwicklung der Vorjahre

#### 1.1 Rechnungsergebnis 2021

Aufgrund verschiedener Faktoren (u.a. neues Finanzprogramm und fusionsbedingte Anpassungsarbeiten) liegt noch kein endgültiges Rechnungsergebnis vor. Die vorläufige Ergebnisrechnung 2021 schließt wie folgt ab:

	Plan	Ist
Gesamtbetrag der Erträge	268.060,00 €	185.931,55 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	268.060,00 €	185.989,55 €
Jahresergebnis	0,00 €	-58,00 €

Die sich in der Jahresrechnung ergebenden positiven oder negativen Werte ergeben sich in der Regel aus nicht zahlungswirksamen Vorgängen (Rückstellung usw.).

#### Finanzrechnung 2021

Die vorläufige Finanzrechnung 2021 schließt wie folgt ab:

	Plan	Ist
Saldo der ordentlichen u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen	0,00 €	9.136,13 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00 €	2.580,14 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00 €	2.580,14 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00 €	-2.586,34 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	-6,23 €

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt 9.136,13 €. Das Ergebnis ist damit um diesen Betrag besser als geplant.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -6,23 €. Das Ergebnis ist damit um diesen Betrag schlechter als geplant.

Insgesamt entsteht hierdurch ein Finanzmittelüberschuss von 9.129,90 €, welcher unter Berücksichtigung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten in Höhe von 0,00 € und des Saldos der durchlaufenden Gelder (-7.081,87 €) zu einem Finanzmittelüberschuss von 2.048,03 € führt.

## 1.2 Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Der Ergebnishaushalt 2022 sieht in der Planung Erträge in Höhe von 271.750,00 € und Aufwendungen in Höhe von 271.750,00 € vor, was zu einem ausgeglichenen Haushaltsplan führt.

Im Finanzhaushalt wurde für 2022 planerisch ebenfalls mit einem ausgeglichenen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gerechnet.

Unter Berücksichtigung der im Jahr 2022 zahlungswirksam gewordenen Zweckverbandsumlage für das Jahr 2022 und einer Abschlagszahlung auf die Verbandsumlage 2022 kann davon ausgegangen werden, dass das geplante Ergebnis erreicht wird bzw. der Haushalt ausgeglichen abgeschlossen werden kann.

## 2. Haushaltsjahr 2023/2024

### 2.1 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) den Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht gegenübergestellt. Der Ergebnishaushalt ist im Haushaltsplan als Gesamtübersicht dargestellt.

Im Haushaltsjahr 2023 sind laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 199.690,00 € (Nr. E8) und laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 199.690,00 € (Nr. E15) zu erwarten. Daraus resultiert ein ausgeglichenes Jahresergebnis für 2023 von 0,00 € (Nr. E23).

Im Haushaltsjahr 2024 sind laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 244.740,00 € (Nr. E8) und laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 244.740,00 € (Nr. E15) zu erwarten. Daraus ergibt sich ein ausgeglichenes Jahresergebnis für 2024 von 0,00 €.

### 2.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) den Auszahlungen (Kontenklasse 7) gegenübergestellt. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt gilt hier das Kassenwirksamkeitsprinzip, d.h. die Einzahlung bzw. Auszahlung wird der Periode zugerechnet, in der diese tatsächlich erfolgt. Der Finanzhaushalt ist im Haushaltsplan als Gesamtübersicht dargestellt. Mit ihm wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dargestellt.

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 ergibt sich ein Saldo aus der Verwaltungstätigkeit in Höhe von 0 € (Nr. F23).

Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden in 2023 und 2024 mit jeweils 0,00 € (F27 und F32) erwartet. Ein- und Auszahlungen aus Kredit- und Finanzierungstätigkeit sind nicht zu erwarten und

demzufolge nicht veranschlagt.

Das insgesamt ausgeglichene Planungsergebnis resultiert aus der Gegebenheit, dass ein Haushaltsausgleich über die Forstverbandsumlage erreicht wird.

## 2.3 Teilhaushalte

Der Haushalt des Forstzweckverbandes Simmern-Nord ist in 2 Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 2023	Saldo Ergebnishaushalt	Saldo Finanzhaushalt
01 – Allgemeiner Haushalt	0Euro	0 Euro
02 – Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0 Euro	0 Euro
Summe	0 Euro	0 Euro
Summe Teilhaushalte	0 Euro	0 Euro
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 Euro	0 Euro
Summe	0 Euro	0 Euro

Teilhaushalt 2024	Saldo Ergebnishaushalt	Saldo Finanzhaushalt
01 – Allgemeiner Haushalt	0 Euro	0 Euro
02 – Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0 Euro	0 Euro
Summe	0 Euro	0 Euro
Summe Teilhaushalte	0 Euro	0 Euro
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 Euro	0 Euro
Summe	0 Euro	0 Euro

## 2.4 Ziele und Kennzahlen

Der Forstzweckverband Simmern-Nord hat keine Ziele und Kennzahlen gebildet.

## 3. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

### Muster 26

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-5.406
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-85
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	6
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-58

5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 – 6)		-5.543
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
11	Summe		-5.543

#### 4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeiträge

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Teilhaushalt 1	9.129	0	0	0	0	0
Teilhaushalt 2	0	0	0	0	0	0
Summe	9.129	0	0	0	0	0

#### Muster 27

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	91.387	0	91.387
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-81.252	0	-81.252
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-8.231	0	-8.231
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	9.136	0	9.136
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	0	0	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	0	0	0
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)				11.040
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0	0	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0	0	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0
11	Summe				11.040

## 5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen stellen sich wie folgt dar:

	2023	2024	2025	2026
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0

## 6. Entwicklung der Investitionskredite

Zahlungsverpflichtungen aus Investitionskrediten bestehen nicht.

## 7. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Jahresbilanz 2017 ist fertiggestellt. Es ist ein negatives Eigenkapital von 4.745,99 € vorhanden. Das Ergebnis von 2018 beläuft sich auf -5.406,89 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2018 beträgt somit -10.152,88 €. Das Ergebnis 2019 beläuft sich auf -85,00 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2019 beträgt somit -10.237,88 €.

### Muster 28

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2020	6	-10.231,88
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2021	-58,00	-10.289,88
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2022	0,00	-10.289,88
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2023	0,00	-10.289,88
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2024	0,00	-10.289,88
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2025	0,00	-10.289,88
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2026	0,00	-10.289,88

## 8. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich sind nicht zu bilden.

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckv. Si-Nord

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	62.687,38	59.750,00	9.690,00	54.740,00	59.230,00	64.840,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.244,17	212.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.931,55</b>	<b>271.750,00</b>	<b>199.690,00</b>	<b>244.740,00</b>	<b>249.230,00</b>	<b>254.840,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	164.115,21	249.390,00	174.140,00	219.190,00	224.670,00	230.290,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.102,61	9.610,00	11.980,00	11.980,00	11.980,00	11.980,00
E11	Abschreibungen	3.804,37	3.550,00	3.970,00	3.970,00	2.980,00	2.970,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.967,36	9.200,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.989,55</b>	<b>271.750,00</b>	<b>199.690,00</b>	<b>244.740,00</b>	<b>249.230,00</b>	<b>254.840,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 58,00</b>					
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 58,00</b>					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 58,00</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.192,46</b>					
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.580,14					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.580,14</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckv. Si-Nord

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 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
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.586,37					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.586,37</b>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6,23</b>					
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>9.186,23</u></b>					
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 7.138,20					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	579,64					
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 6.558,56</u></b>					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 7.138,20</b>					
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>- 13.696,76</u></b>					
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.192,46					

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5551	Kommunale Forstwirtschaft	55510	Kommunale Forstwirtschaft

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckv. Si-Nord

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	62.687,38	59.750,00	9.690,00	54.740,00	59.230,00	64.840,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.244,17	212.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.931,55</b>	<b>271.750,00</b>	<b>199.690,00</b>	<b>244.740,00</b>	<b>249.230,00</b>	<b>254.840,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	164.115,21	249.390,00	174.140,00	219.190,00	224.670,00	230.290,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.102,61	9.610,00	11.980,00	11.980,00	11.980,00	11.980,00
E11	Abschreibungen	3.804,37	3.550,00	3.970,00	3.970,00	2.980,00	2.970,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.967,36	9.200,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.989,55</b>	<b>271.750,00</b>	<b>199.690,00</b>	<b>244.740,00</b>	<b>249.230,00</b>	<b>254.840,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 58,00</b>					
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 58,00</b>					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 58,00</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.192,46</b>					
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.580,14					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckv. Si-Nord

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.580,14</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.586,37					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.586,37</b>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6,23</b>					
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>9.186,23</u></b>					

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2021/2022

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckv. Si-Nord

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Leistung: 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckv. Si-Nord

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Leistung: 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>						

# Teilhaushalte - Zusammenfassung 2023 | 2024

## Hauptplan 2023

29.12.2023  
12:10:53

923 Forstzweckv. Si-Nord

Betragsangaben in EUR

### Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Teilhaushalt 1	- 58,00					
2 Teilhaushalt 2						
<b>Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:</b>	<b>- 58,00</b>					

### Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Teilhaushalt 1	2.048,03					
2 Teilhaushalt 2	579,64					
<b>Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:</b>	<b>2.627,67</b>					

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
<b>Zielgruppe</b>		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55510</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	62.687,38	59.750,00	9.690,00	54.740,00	59.230,00	64.840,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Umlage FZV	58.941,01	56.200,00	5.720,00	50.770,00	56.250,00	61.870,00
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	3.746,37	3.550,00	3.970,00	3.970,00	2.980,00	2.970,00
E3 Erträge der sozialen Sicherung						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
441100 Erträge aus Verkäufen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.244,17	212.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom Land ** u.a. wechselweiser WA-Einsatz Staat	59.688,92	90.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** u.a. wechselweiser WA-Einsatz	63.555,25	122.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.931,55</b>	<b>271.750,00</b>	<b>199.690,00</b>	<b>244.740,00</b>	<b>249.230,00</b>	<b>254.840,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	164.115,21	249.390,00	174.140,00	219.190,00	224.670,00	230.290,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer / Vergütungen	127.890,67	196.000,00	136.430,00	170.250,00	174.510,00	178.870,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer / Leistungszulagen	2.036,08	3.120,00	1.720,00	2.420,00	2.480,00	2.540,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	8.697,26	13.520,00	8.860,00	11.420,00	11.700,00	12.000,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	25.461,20	36.720,00	27.100,00	35.070,00	35.950,00	36.850,00
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	30,00					
508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.102,61	9.610,00	11.980,00	11.980,00	11.980,00	11.980,00
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.283,36	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522200 Aufwendungen für Strom	107,97	110,00	180,00	180,00	180,00	180,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31,62		200,00	200,00	200,00	200,00
523500 Fahrzeugunterhaltung	3.804,42	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	175,69	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.391,88	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	2.307,67		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen	3.804,37	3.550,00	3.970,00	3.970,00	2.980,00	2.970,00
538100 Fahrzeuge	2.539,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.265,37	1.010,00	1.430,00	1.430,00	440,00	430,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.967,36	9.200,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.877,20	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** ab 2023 bei Konto 561500.	5.319,06	3.500,00				
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	426,16	430,00	450,00	450,00	450,00	450,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	156,88	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	131,75		100,00	100,00	100,00	100,00
564120 Versicherungsbeiträge / Kfz-Versicherungen	321,31	320,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564130 Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen	149,00	580,00	120,00	120,00	120,00	120,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag KAV	420,00	420,00	580,00	580,00	580,00	580,00
568200 Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.989,55</b>	<b>271.750,00</b>	<b>199.690,00</b>	<b>244.740,00</b>	<b>249.230,00</b>	<b>254.840,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 58,00</b>					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
579900 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	- 58,00					
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	- 58,00					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	9.192,46					
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681430 Investitionszuwendungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.580,14 2.580,14					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.580,14</b>					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto	2.586,37 2.586,37					
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.586,37</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6,23</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>9.186,23</b>					
F35 Aufnahme von Investitionskrediten						
F36 Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 7.138,20					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 7.138,20</b>					
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 7.138,20</b>					
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 14.276,40</b>					
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.192,46					

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Umlage FZV
55510 . 442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom Land	u.a. wechselweiser WA-Einsatz Staat
55510 . 442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	u.a. wechselweiser WA-Einsatz
55510 . 561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	ab 2023 bei Konto 561500.
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag KAV

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
<b>Zielgruppe</b>		
<b>Ziel</b>		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61200</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3 Erträge der sozialen Sicherung						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7 Sonstige laufende Erträge						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11 Abschreibungen						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
574300 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>						
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>						
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>						
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen						
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>						
F35 Aufnahme von Investitionskrediten						
F36 Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	579,64					
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>579,64</b>					
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>579,64</b>					
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

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

	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		
<b>Teilhaushalt: Teilhaushalt 1</b>							
<b>Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft</b>							
<b>Maßnahme: 9999 - ohne Projektzuordnung -</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00						3.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00						3.500,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1:</b>	<b>3.500,00</b>						<b>3.500,00</b>
<b>Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1:</b>	<b>3.500,00</b>						<b>3.500,00</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1:</b>							
<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>3.500,00</b>						<b>3.500,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>3.500,00</b>						<b>3.500,00</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>							

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Hauptplan 2023/2024**

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 4  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2022	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>69.400,00</b>	<b>69.400,00</b>	<b>69.400,00</b>	<b>69.400,00</b>

# Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

Muster 14  
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten Haushalts-	des dritten Haushalts-
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	9.192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>9.192,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>9.192,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Endfällige Kredite	
Jahr 2023:	0,00
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	72.202,00
Jahr 2024:	72.202,00
Jahr 2025:	72.202,00
Jahr 2026:	72.202,00

# Stellenplan

## Hauptplan 2023/2024

923 Forstzweckv. Si-Nord

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

Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Organisationseinheit: (20) Forstzweckverband Simmern-Nord</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Auszubildende/r - Azubi	Ausbildungsve		1,000	1,000	1,000	1,000	angenommene Besetzung: Übernahme des Auszubildenen Schmitt ab 07/2024 bisher: Diemer, Tobias
Beschäftigte/r	EG 5		2,000	2,000	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	EG 5		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	EG 5		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Organisationseinheit (20) Forstzweckverband Simmern-Nord</i>			<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	

## Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	<b>Aktivseite</b>		
1.	Anlagevermögen	38.201,55	34.512,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	38.201,55	34.512,00
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	30.868,86	28.330,00
	07180000   Zusatzgeräte für Fahrzeuge	6.230,59	5.703,00
	07190000   Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	24.638,27	22.627,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.332,69	6.182,00
	08210000   Betriebsausstattung	584,07	398,00
	08290000   Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.748,62	5.784,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3.	Finanzanlagen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		

## Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	117.631,63	84.796,08
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	117.631,63	84.796,08
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	63.825,35	- 15.405,19
15442000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	5.843,18	
15443000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	57.663,26	- 15.405,19
15444000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Zweckverbände	296,78	
15459000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	22,13	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	495,00	12.789,29
16900000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen Sonstige		12.789,29
16999999	Korrekturkonto zur Bilanzpostition 2.2.2.	495,00	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		26.533,40
16420000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land		3.055,03
17431000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / laufendes Verrechnungskonto		23.478,37
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	53.311,28	60.878,58
17930000	Vorsteuer	2.919,87	
17931000	Vorsteuer 7%		28,06
17932000	Vorsteuer 16 %, 19 %		2.241,79
17934000	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	97,30	97,30

## Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
17934200	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar 19%		50,65
17950000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen laufendes Jahr	34.895,24	33.105,70
17960000	1/11 Vorauszahlung	3.819,00	3.644,00
17990000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	11.579,87	21.711,08
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	9.378,58	14.785,47
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>165.211,76</b>	<b>134.093,55</b>

## Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
<b>Passivseite</b>			
1.	Eigenkapital		
1.1.	Kapitalrücklage	- 3.744,31	- 3.744,31
	20100000   Kapitalrücklage	- 4.632,59	- 3.744,31
	20302012   Ergebnisvortrag aus 2012	- 3.447,47	
	20302013   Ergebnisvortrag aus 2013	- 3.975,87	
	20302014   Ergebnisvortrag aus 2014	4.813,33	
	20302015   Ergebnisvortrag aus 2015	2.935,21	
	20302016   Ergebnisvortrag aus 2016	563,08	
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 5.634,27	- 11.041,16
	20400000   Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 5.634,27	- 11.041,16
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	9.378,58	14.785,47
2.	Sonderposten	38.197,55	34.508,00
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	38.197,55	34.508,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	38.197,55	34.508,00
	23143000   Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	38.197,55	34.508,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen	9.343,88	14.751,28
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		

## Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
3.4.	Sonstige Rückstellungen	9.343,88	14.751,28
	29100000   Sonstige Rückstellungen / für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	9.343,88	11.813,80
	29200000   Sonstige Rückstellungen / für geleistete Überstunden		2.937,48
4.	Verbindlichkeiten	117.670,33	70.372,46
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	193,27	22.759,55
	35510000   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen	193,27	22.759,55
	35590000   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / sonstiger privater Bereich	- 495,00	
	35999999   Korrekturkonto zur Bilanzposition 4.5	495,00	
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	73.523,83	6.341,65
	35420000   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land	458,04	6.330,85
	35430000   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		10,80
	37431000   Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / laufendes Verrechnungskonto	73.037,98	
	37439000   Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	27,81	
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	43.953,23	41.271,26
	37962000   Umsatzsteuer 16%, 19 %	43.015,75	41.003,45
	37990000   Sonstige Verbindlichkeiten / Sonstige	937,48	267,81
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		14.461,81
	39999999   Sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Überzahlungen		14.461,81
	<b>Summe Passiv</b>	<b>165.211,76</b>	<b>134.093,55</b>