

Forstzweckverband Rheinböllen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2023/2024

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Verteilung FZV-Umlage	4
3	Vorbericht	5
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt	11
5	Übersicht Teilhaushalt 1	13
6	Teilhaushalt 1	14
7	Übersicht Teilhaushalt 2	15
8	Teilhaushalt 2	16
9	Übersicht Teilhaushalte	18
10	Produkthaushaltsbuch	19
11	Investitionsübersicht	24
12	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	25
13	Übersicht Kreditaufnahmen (Muster 4)	26
14	Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit (freie Finanzspitze) (Muster 14)	27
15	Stellenplan	28
16	Bilanz	29

Haushaltssatzung des Forstzweckverbandes Rheinböllen 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 Rheinböllen vom 30.12.1985 in der jeweils geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	388.430,00 Euro	438.350,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	388.430,00 Euro	438.350,00 Euro
das Jahresergebnis auf	0,00 Euro	0,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2023	2024
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	5.770,00 Euro	5.110,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	7.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	-7.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	-5.770,00 Euro	1.890,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
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 4,00 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 4,00 Euro und zum 31.12.2023 4,00 Euro.

Simmern, den 10.01.2024
gez. Michael Boos

(Michael Boos)
Verbandsvorsteher

**Berechnung der Verbandsumlage
des Forstzweckverbandes Rheinböllen für das Jahr 2023/2024**

durch Umlage zu finanzieren 2023

16.380,00 €

Ortsgemeinde	red. Holzbodenfläche	Umlage
Argenthal	612,18 ha	2.904,10 €
Benzweiler	109,40 ha	518,98 €
Dichtelbach	231,82 ha	1.099,72 €
Ellern	386,26 ha	1.832,37 €
Erbach	46,70 ha	221,54 €
Kisselbach	393,34 ha	1.865,95 €
Liebshausen	247,58 ha	1.174,49 €
Mörschbach	219,80 ha	1.042,70 €
Rheinböllen	405,80 ha	1.925,06 €
Riesweiler	264,86 ha	1.256,46 €
Schnorbach	97,18 ha	461,01 €
Steinbach	89,02 ha	422,30 €
Land Rheinland-Pfalz	348,94 ha	1.655,32 €
	3452,88 ha	16.380,00 €

durch Umlage zu finanzieren 2024

66.300,00 €

Ortsgemeinde	red. Holzbodenfläche	Umlage
Argenthal	612,18 ha	11.754,69 €
Benzweiler	109,40 ha	2.100,63 €
Dichtelbach	231,82 ha	4.451,26 €
Ellern	386,26 ha	7.416,72 €
Erbach	46,70 ha	896,70 €
Kisselbach	393,34 ha	7.552,66 €
Liebshausen	247,58 ha	4.753,87 €
Mörschbach	219,80 ha	4.220,46 €
Rheinböllen	405,80 ha	7.791,91 €
Riesweiler	264,86 ha	5.085,67 €
Schnorbach	97,18 ha	1.865,99 €
Steinbach	89,02 ha	1.709,31 €
Land Rheinland-Pfalz	348,94 ha	6.700,12 €
	3452,88 ha	66.299,99 €

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2023/2024 des Forstzweckverbandes Rheinböllen

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

Gliederung:

- 1. Entwicklung der Vorjahre**
 - 1.1. Rechnungsergebnis 2021
 - 1.2. Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2021
 - 1.3. Überblick über das Haushaltsjahr 2022
- 2. Haushaltsjahre 2023/2024**
 - 2.1. Ergebnishaushalt
 - 2.2. Finanzhaushalt
 - 2.3. Teilhaushalte
 - 2.4. Ziele und Kennzahlen
- 3. Stellenplan 2023/2024**
- 4. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)**
- 5. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge**
- 6. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**
- 7. Entwicklung der Investitionskredite**
- 8. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung**
- 9. Entwicklung des Eigenkapitals**
- 10. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**

1. Entwicklung der Vorjahre

1.1 Rechnungsergebnis 2021

Das Rechnungsergebnis 2021 schließt wie folgt ab:

	Plan	Ist
Gesamtbetrag der Erträge	372.830,00 €	277.703,33 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	372.830,00 €	277.703,33 €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 €

Finanzrechnung 2019

	Plan	Ist
Saldo der ordentlichen u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen	5.790,00 €	-45.303,99 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.790,00 €	45.303,99 €

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt -45.303,99 €.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 0,00 €.

Insgesamt entsteht hierdurch ein Finanzmittelfehlbetrag von 45.303,99 €, welcher unter Berücksichtigung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten in Höhe von 0,00 € und des Saldos der durchlaufenden Gelder (3.198,75 €) zu einer Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von 42.105,24 € führt.

Es wurde eine Umlage in Höhe von 27.746,08 € erhoben, die von den Verbandsmitgliedern wie folgt aufgebracht wurde:

Argenthal	612,18ha	4.919,27 €
Benzweiler	109,40ha	879,10 €
Dichtelbach	231,82ha	1.862,82 €
Ellern	386,26ha	3.103,84 €
Erbach	46,70ha	375,26 €
Kisselbach	393,34ha	3.160,74 €
Liebshausen	247,58ha	1.989,46 €
Mörschbach	219,80ha	1.766,23 €
Rheinböllen	405,80ha	3.260,86 €
Riesweiler	264,86ha	2.128,32 €
Schnorbach	97,18ha	780,90 €
Steinbach	89,02ha	715,33 €
Land Rheinland-Pfalz für Staatsforst	348,94ha	2.803,95 €
	3.452,88ha	27.746,08 €

1.2 Ermächtigung zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2021

Es bestand kein Bedarf Ermächtigungen zur Übertragung von Haushaltsmitteln auszusprechen.

1.3 Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Der **Ergebnishaushalt** 2022 sieht in der Planung Erträge in Höhe von 404.870,00 € und Aufwendungen in Höhe von 404.870,00 € vor, was zu einem ausgeglichenen Jahresergebnis führt.

Die Erträge für 2022 belaufen sich aktuell auf 340.882,22 € und die Aufwendungen auf 309.733,53 €. Daraus ergibt sich ein Überschuss von 31.148,69 € im Ergebnishaushalt.

Im **Finanzhaushalt** wurde für 2022 planerisch mit einem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 5.790,00 Euro gerechnet. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 0,00 €.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -5.790,00 €.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 59.965,09 €

2. Haushaltsjahre 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 laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 388.430,00 € (Nr. E8) und laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 388.430,00 € (Nr. E15) zu erwarten. Es ergibt sich ein ausgeglichenes Jahresergebnis für 2023 von 0 €.

Im Haushaltsjahr 2024 sind laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 438.350,00 € (Nr. E8) und laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 438.350,00 € (Nr. E15) zu erwarten. Es ergibt sich ein ausgeglichenes Jahresergebnis für 2024 von 0 €.

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.

Im Haushaltsjahr 2023 ergibt sich ein Saldo aus der Verwaltungstätigkeit in Höhe von 5.770,00 € (Nr. F23).

Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich ein Saldo aus der Verwaltungstätigkeit in Höhe von 5.110,00 € (Nr. F23).

Im Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 7.000,00 € (Nr. F32) veranschlagt. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -7.000,00 € (Nr. F33).

2.3 Teilhaushalte

Der Haushalt des Forstzweckverbandes Rheinböllen ist in 2 Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 2023	Saldo Ergebnishaushalt	Saldo Finanzhaushalt
01 – Allgemeiner Haushalt	0 Euro	5.770 Euro
02 – Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0 Euro	-5.770 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	-1.890 Euro
02 – Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0 Euro	1.890 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 Rheinböllen hat keine Ziele und Kennzahlen gebildet.

3. Stellenplan 2023/2024

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023/2024 sieht insgesamt 6,64 Waldarbeiter vor.

4. 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	0
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	0
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 – 6)		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
11	Summe		0

5. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge

	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	-45.303,99	6.090	5.770	-1.890	2.140	280
Teilhaushalt 2	0,00	-300	0	0	0	0
Summe	-45.303,99	5.790	5.770	-1.890	2.140	280

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	-29.877,01	0	-29.877,01
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-3.938,22	0	-3.938,22
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	21.867,79	0	21.867,79
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-45.303,99	0	-45.303,99
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	5.790	0	5.790
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	5.770	0	5.770
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				-45.691,43
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-1.890	0	-1.890
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	2.140	0	2.140
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	280	0	280
11	Summe				-45.161,43

6. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen entwickeln sich wie folgt:

	2023	2024	2025	2026
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	0	7.000	0	0
Saldo	0	-7.000	0	0

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden auf den entsprechenden Produktblättern dargestellt.

7. Entwicklung der Investitionskredite

Es sind keine Investitionskredite geplant.

8. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Im Rahmen der Einheitskasse gewährte die Verbandsgemeinde Simmern-Rheinböllen dem FZV einen Liquiditätskredit für die Anschaffung von 2 Fahrzeugen. Der Verband zahlt den Betrag über die Umlage mit der Abschreibungsfrist von 8 Jahren zurück.

9. Entwicklung des Eigenkapitals

Die letzte erstellte Bilanz zum 31.12.2018 stellt das Eigenkapital des Forstzweckverbands Rheinböllen auf eine Summe von 4,00 € fest.

10. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Rheinböllen

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	27.746,08	97.170,00	16.430,00	66.350,00	121.550,00	165.920,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517,52	4.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.439,73	303.700,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	277.703,33	404.870,00	388.430,00	438.350,00	493.550,00	537.920,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	216.455,89	350.760,00	319.130,00	371.710,00	429.880,00	476.110,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.549,22	36.600,00	50.500,00	49.500,00	49.500,00	49.500,00
E11	Abschreibungen	5.775,74	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.922,48	11.420,00	13.030,00	12.030,00	12.030,00	12.030,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	277.703,33	404.570,00	388.430,00	438.350,00	493.550,00	537.920,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		300,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		300,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 300,00				
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.303,99	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				7.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				7.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 7.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 45.303,99	5.790,00	5.770,00	- 1.890,00	2.140,00	280,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	45.303,99	- 5.790,00	- 5.770,00	1.890,00	- 2.140,00	- 280,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	45.303,99	- 5.790,00	- 5.770,00	1.890,00	- 2.140,00	- 280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Rheinböllen

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.198,75					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>48.502,74</u>	<u>- 5.790,00</u>	<u>- 5.770,00</u>	<u>1.890,00</u>	<u>- 2.140,00</u>	<u>- 280,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 42.105,24	5.790,00	5.770,00	- 1.890,00	2.140,00	280,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 45.303,99	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5551	Kommunale Forstwirtschaft	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Forstzweckverband Rheinböllen

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	27.746,08	97.170,00	16.430,00	66.350,00	121.550,00	165.920,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517,52	4.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.439,73	303.700,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	277.703,33	404.870,00	388.430,00	438.350,00	493.550,00	537.920,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	216.455,89	350.760,00	319.130,00	371.710,00	429.880,00	476.110,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.549,22	36.600,00	50.500,00	49.500,00	49.500,00	49.500,00
E11	Abschreibungen	5.775,74	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.922,48	11.420,00	13.030,00	12.030,00	12.030,00	12.030,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	277.703,33	404.570,00	388.430,00	438.350,00	493.550,00	537.920,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		300,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis		300,00				
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>300,00</u>				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.303,99	6.090,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				7.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				7.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 7.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 45.303,99</u>	<u>6.090,00</u>	<u>5.770,00</u>	<u>- 1.890,00</u>	<u>2.140,00</u>	<u>280,00</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Rheinböllen

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Leistung: 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

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						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
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						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Rheinböllen

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Leistung: 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

lfd. 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
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 des Teilhaushalts</u>						

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2023 | 2024 Hauptplan 2023

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Teilhaushalt 1	0,00	300,00				
2 Teilhaushalt 2		- 300,00				
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	0,00					

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Teilhaushalt 1	- 42.105,27	6.090,00	5.770,00	- 1.890,00	2.140,00	280,00
2 Teilhaushalt 2	42.105,27	- 6.090,00	- 5.770,00	1.890,00	- 2.140,00	- 280,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

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

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55510

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	27.746,08	97.170,00	16.430,00	66.350,00	121.550,00	165.920,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zweckverbandsumlage	27.746,08	97.170,00	16.430,00	66.350,00	121.550,00	165.920,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	517,52	4.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
441100 Erträge aus Verkäufen		4.000,00				
441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt. ** z.B. für den Bau von Hordengatter	517,52		32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.439,73	303.700,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom Land ** u.a. wechselweiser WA-Einsatz Staat	5.079,98	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** u.a. wechselweiser WA-Einsatz	235.690,06	275.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Zweckverbänden		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	3.525,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen ** Bereitstellung Sonderkraftstoff	5.144,19	4.700,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	277.703,33	404.870,00	388.430,00	438.350,00	493.550,00	537.920,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	216.455,89	350.760,00	319.130,00	371.710,00	429.880,00	476.110,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer / Vergütungen	168.450,66	273.060,00	249.790,00	287.840,00	333.430,00	368.930,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer / Leistungszulagen	2.435,40	1.880,00	720,00	1.190,00	1.790,00	2.290,00
502920 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Leistungszulagen		3.210,00	3.060,00	3.430,00	3.510,00	3.600,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	12.920,86	19.760,00	15.960,00	19.460,00	22.240,00	24.930,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	32.648,97	52.850,00	49.600,00	59.790,00	68.910,00	76.360,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.549,22	36.600,00	50.500,00	49.500,00	49.500,00	49.500,00
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	35.892,16	30.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung	4.975,01	2.600,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.850,73		4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	387,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524400 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut						
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Wegfall Verwaltungskostenbeitrag ab 2020	224,00					
525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	220,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen	5.775,74	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	4.594,00	4.600,00	4.590,00	4.590,00	1.860,00	
538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.181,74	1.190,00	1.180,00	520,00	280,00	280,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.922,48	11.420,00	13.030,00	12.030,00	12.030,00	12.030,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	430,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
561300 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisekosten			100,00	100,00	100,00	100,00
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.022,43	3.500,00	5.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
561900 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.601,44					
563400 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten	24,83	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	437,26					
564120 Versicherungsbeiträge / Kfz-Versicherungen	2.239,13	2.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564130 Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen	1.895,42	1.700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
564190 Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen ** Waldarbeiterschutzwagen	111,97	110,00	120,00	120,00	120,00	120,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Kommunaler Arbeitgeberverband KAV	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	740,00	740,00	740,00	740,00	740,00	740,00
569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige (z.B. Ehrengaben)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	277.703,33	404.570,00	388.430,00	438.350,00	493.550,00	537.920,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		300,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		300,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		300,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.303,99	6.090,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				7.000,00		
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto				7.000,00		
** Anschaffung Helmfunk						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				7.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 7.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 45.303,99	6.090,00	5.770,00	- 1.890,00	2.140,00	280,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	3.198,72					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.198,72					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	3.198,72					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	6.397,44					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 45.303,99	6.090,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zweckverbandsumlage
55510 . 441120	Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	z.B: für den Bau von Hordengatter
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 . 442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	Bereitstellung Sonderkraftstoff
55510 . 525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Wegfall Verwaltungskostenbeitrag ab 2020
55510 . 564190	Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen	Waldarbeiterschutzwagen
55510 . 564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Kommunaler Arbeitgeberverband KAV
55510 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto	Anschaffung Helmfunk

Maßnahmen 55510 Kommunale Forstwirtschaft:**2 Erwerb von Vermögensgegenständen**

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 7.000			

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

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61200

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

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						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		300,00				
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Gemeinden und Gemeindeverbände		300,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 300,00				
E20 Ordentliches Ergebnis		- 300,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 300,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 300,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 300,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	42.105,24	- 5.790,00	- 5.770,00	1.890,00	- 2.140,00	- 280,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>42.105,24</u>	<u>- 5.790,00</u>	<u>- 5.770,00</u>	<u>1.890,00</u>	<u>- 2.140,00</u>	<u>- 280,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>42.105,24</u>	<u>- 5.790,00</u>	<u>- 5.770,00</u>	<u>1.890,00</u>	<u>- 2.140,00</u>	<u>- 280,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 42.105,24	5.790,00	5.770,00	- 1.890,00	2.140,00	280,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 300,00				

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

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		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 2 Erwerb von Vermögensgegenständen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.503,15	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	35.503,15
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.503,15	0,00	- 7.000,00	0,00	0,00	0,00	- 35.503,15

Erläuterungen 55510-082900-2-785710: Anschaffung Helmfunk

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1:	28.503,15	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	35.503,15
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1:	- 28.503,15	0,00	- 7.000,00	0,00	0,00	0,00	- 35.503,15

Summe Einzahlungen Gesamt:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	28.503,15	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	35.503,15
Saldo Gesamt:	- 28.503,15	0,00	- 7.000,00	0,00	0,00	0,00	- 35.503,15

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

921 Forstzweckverband Rheinböllen

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
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

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	108.820,00	108.820,00	108.820,00	108.820,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	108.820,00	108.820,00	108.820,00	108.820,00

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

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 45.303,00	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	- 45.303,00	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00
	abzüglich						
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	- 45.303,00	5.790,00	5.770,00	5.110,00	2.140,00	280,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	108.824,00
Jahr 2024:	108.824,00
Jahr 2025:	108.824,00
Jahr 2026:	108.824,00

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

921 Forstzweckverband Rheinböllen

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

Teilhaushalt 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
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1							
 Tariflich Beschäftigte							
Forstwirt	EG 7		1,000	1,000	1,000	1,000	
Forstwirt	EG 5		3,000	3,000	2,820	2,820	
Forstwirt	EG 5		1,000	1,000	1,000	1,000	Reduzierung AZ 09.01.-08.05.2023 auf 30 Std.
Forstwirt	EG 5		0,820	0,820	1,000	1,000	Rente auf Zeit bis 30.06.2024
Forstwirt	EG 5		0,820	0,820	0,820	0,820	Rente auf Zeit bis 30.09.2025
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			6,640	6,640	6,640	6,640	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			6,640	6,640	6,640	6,640	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			6,640	6,640	6,640	6,640	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			6,640	6,640	6,640	6,640	

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	36.492,62	28.156,36	1. Eigenkapital	4,00	4,00
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1. Kapitalrücklage	4,00	4,00
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag		
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten		
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	36.492,62	28.156,36	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen		
1.2.1. Wald, Forsten			2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen		
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen			2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	29.427,25	19.909,25	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.065,37	8.247,11	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen		
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	111.743,01	73.822,79
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
<ul style="list-style-type: none"> 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 <ul style="list-style-type: none"> 2.1. Vorräte <ul style="list-style-type: none"> 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 <ul style="list-style-type: none"> 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 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 2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände 2.2.8. wertberichtigte Forderungen 2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens <ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> 75.254,39 45.670,43 75.254,39 37.266,95 959,14 37.028,30 	<ul style="list-style-type: none"> 45.670,43 20.689,60 1.935,99 23.044,84 	<ul style="list-style-type: none"> 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 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 4.11. Sonstige Verbindlichkeiten 5. Rechnungsabgrenzungsposten 	<ul style="list-style-type: none"> 1.425,52 109.975,96 341,53 	<ul style="list-style-type: none"> 1.153,11 72.669,68

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

921 Forstzweckverband Rheinböllen

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	111.747,01	73.826,79	Summe Passiv	111.747,01	73.826,79