

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahre

2024 - 2025



Forstzweckverband
Modenbach

INHALTSVERZEICHNIS

	<i>Seite</i>
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	1
Haushaltssatzung	2 – 4
Vorbericht	5 – 12
Bilanz des letzten abgeschlossenen Haushaltsjahres (2020)	13 - 18
Haushaltsquerschnitt	19 - 20
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. freie Finanzspitze)	21 - 22
Ergebnishaushalt	23 - 44
Finanzhaushalt	45 - 48
Übersicht Teilhaushalte	49 - 52
Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Teilhaushalten	53 - 60
Investitionsübersicht	61 - 62
Stellenplan	63 - 64
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	65 - 66
Übersicht über Verbindlichkeiten	67 - 68

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd.Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-58.530,36
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	37.139,47
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	68.255,98
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	122.260,77
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-205,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	64.115,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		233.035,86
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	81.293,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	75.425,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-3.237,00
11	Summe		386.516,86

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
Ifd.Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
			in EUR		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-31.898,05	0,00	-31.898,05
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-29.211,81	0,00	-29.211,81
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	27.716,00	0,00	27.716,00
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-41.907,65	0,00	-41.907,65
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2023	23.276,00	0,00	23.276,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	111.892,00	0,00	111.892,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	↗	59.866,49	0,00	59.866,49
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	106.357,00	0,00	106.357,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	96.977,00	0,00	96.977,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	12.996,00	0,00	12.996,00
11	Summe	↗	276.196,49	0,00	276.196,49

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in EUR	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	68.255,98	139.453,55
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	122.260,77	261.714,32
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-205,00	261.509,32
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	64.115,00	325.624,32
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	81.293,00	406.917,32
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	75.425,00	482.342,32
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-3.237,00	479.105,32

H A U S H A L T S S A T Z U N G

des Forstzweckverbandes Modenbach

für die Haushaltsjahre 2 0 2 4 / 2 0 2 5

vom

Die Verbandsversammlung hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	896.182,00 EUR	896.334,00 EUR
<u>der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf</u>	<u>832.067,00 EUR</u>	<u>815.041,00 EUR</u>
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbedarf (-) auf	+ 64.115,00 EUR	+ 81.293,00 EUR
 2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	111.892,00 EUR	106.357,00 EUR
 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000,00 EUR	0,00 EUR
<u>die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u>	<u>1.500,00 EUR</u>	<u>1.500,00 EUR</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.500,00 EUR	-1.500,00 EUR
 der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-115.392,00 EUR	-104.857,00 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
zinslose Kredite auf	0,00 EUR	0,00 EUR
<u>verzinsten Kredite auf</u>	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
zusammen auf	0,00 EUR	0,00 EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

2024	2025
0,00 EUR	0,00 EUR

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

2024	2025
0,00 EUR	0,00 EUR

§ 4 Verbandsumlage

Die Verbandsumlage, die von den verbandsangehörigen Gemeinden nach der reduzierten Holzbo-denfläche in folgenden Beträgen aufzubringen ist, wird gemäß § 10 Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) für die Haushaltsjahre 2024/2025 auf **0,00 EUR** festgesetzt:

	<u>red. HBF</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Gemeinde BURRWEILER	336,1 ha	0,00 EUR	0,00 EUR
Gemeinde EDESHEIM	671,9 ha	0,00 EUR	0,00 EUR
Gemeinde HAINFELD	340,4 ha	0,00 EUR	0,00 EUR
Gemeinde RHODT u. R.	561,9 ha	0,00 EUR	0,00 EUR
Gemeinde ROSCHBACH	152,1 ha	0,00 EUR	0,00 EUR
Gemeinde WEYHER i. d. Pf.	<u>268,4 ha</u>	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>
insgesamt:	<u>2.330,8 ha</u>	<u>0,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug:	261.714,32 EUR
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt:	261.509,32 EUR
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt:	325.624,32 EUR
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt:	406.917,32 EUR

§ 6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000,00 EUR überschritten sind.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000,00 EUR sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 8 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt zum 01. Januar 2024 in Kraft.

Edenkoben,

Andreas Möwes
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis
von bis Uhr, im Rathaus, Zimmer 130 öffentlich aus.

Edenkoben,

.....
Andreas Möwes
Verbandsvorsteher

VORBERICHT

zum Haushaltsplan des Forstzweckverbandes Modenbach für die Haushaltsjahre 2024 / 2025

I. Allgemeine Informationen

Bildung eines Forstzweckverbandes nach § 30 Landeswaldgesetz (LWaldG) sowie Neuorganisation der Reviere zum 01. Januar 2022

Mit einstimmigen Beschluss der Verbandsversammlung vom 29.04.2021 wird der Forstzweckverband Modenbach ab dem Jahre 2022 als Forstzweckverband nach § 30 LWaldG geführt. In diesem Zusammenhang haben die verbandsangehörigen Gemeinden dem Verband folgende Aufgaben übertragen:

- Übernahme der gesamten Bewirtschaftung der gemeindlichen Waldflächen an den Forstzweckverband „Modenbach“,
- Neuorganisation der beiden Reviere „Frechental“ und „Wolfseck“,
- Beförderung des neu gebildeten Reviers durch einen kommunalen Revierleiter,
- Benennung des neuen Reviers „Modenbach“

Gesetzliche Grundlagen der Haushaltswirtschaft

Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Forstzweckverbandes und für die Haushaltsführung verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben (§ 96 Abs. 2 GemO i. V. m. § 7 KomZG).

Der Haushaltsplan besteht aus

- dem Ergebnishaushalt
- dem Finanzhaushalt
- den Teilhaushalten
- und dem Stellenplan

Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen (vgl. § 96 Abs. 3 GemO).

Der Haushaltsplan ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufzustellen und auszuführen. Er ist in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen (§ 93 GemO i. V. m. § 7 KomZG).

II. Erläuterungen zum Abschluss des Haushaltsjahres 2022

Grundlage für die Haushalts- und Wirtschaftsführung war die von der Verbandsversammlung in öffentlicher Sitzung am 15. November 2021 in Form eines Doppelhaushaltes 2022/2023 einstimmig beschlossene Haushaltsatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße als zuständige Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 29.11.2021 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.

Nach dem Rechnungsergebnis 2022 stellt sich der Haushalt wie folgt dar:			FZV
Ergebnishaushalt	lt. Haushaltsplan	Rechnungsergebnis	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	937.466,00 €	1.021.252,87 €	83.786,87 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	934.886,00 €	898.992,10 €	-35.893,90 €
Jahresüberschuss	2.580,00 €	122.260,77 €	119.680,77 €
Finanzhaushalt	lt. Haushaltsplan	Rechnungsergebnis	Abweichung
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.421,00 €	-41.907,65 €	-70.328,65 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.500,00 €	31.464,00 €	-36,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.500,00 €	-26.464,00 €	36,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.921,00 €	68.371,65 €	70.292,65 €
Veränderung Finanzmittelbestand	1.921,00 €	-68.371,65 €	-70.292,65 €

Die Ergebnisrechnung 2022 schloss mit einem **Jahresüberschuss von 122.260,77 EUR** im Saldo um 119.680,77 EUR besser ab als ursprünglich geplant. (Im Haushaltsplan war ein Überschuss i. H. v. 2.580,00 EUR ausgewiesen). Der Jahresüberschuss wurde gem. § 18 Abs. 3 GemHVO als Ergebnisvortrag auf die Rechnung 2022 vorgetragen.

Die **Erträge** waren um 83.786,87 EUR höher als geplant. Dies ist überwiegend auf Zuwendungen vom Land für Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und Schäden durch Extremwetterereignisse, die Bodenschutzkalkung, die Erträge aus Verkauf von Brennholz, die Personalkostenerstattungen vom Land für kommunale Revierleiter sowie die Ersätze Waldarbeiterlöhne durch die Gemeinden und die VG-Werke zurückzuführen.

Die **Aufwendungen** waren bei einem Gesamtvolumen von 898.992,10 EUR um -35.893,90 EUR geringer als geplant, was auf den geringeren Unternehmereinsatz im Forstbetrieb auf Grund des Preisrückgangs auf dem Holzmarkt und die vollen Lager in den Sägewerken sowie die Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen ist.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2022 sowie die Entlastungerteilung wird in der Sitzung der Verbandsversammlung am 11. Dezember 2023 beschlossen.

Weitere Ausführungen zum Haushalt 2022 sind aus dem Jahresabschluss ersichtlich.

III. Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des ablaufenden Haushaltsjahres 2023

Grundlage für die Haushalts- und Wirtschaftsführung war die von der Verbandsversammlung in öffentlicher Sitzung am 15. November 2021 in Form eines Doppelhaushaltes 2022/2023 einstimmig beschlossene Haushaltsatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße als zuständige Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 29. November 2021 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.

Der Ergebnishaushalt war in Erträgen mit 713.466,00 EUR und Aufwendungen mit 713.671,00 EUR mit einem Jahresfehlbetrag von -205,00 EUR veranschlagt. Aufgrund der Planung war eine Erhöhung des Finanzmittelbestandes i. H. v. 23.276,00 EUR vorgesehen. Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile. Auf die Erhebung der Verbandsumlage konnte auch im Jahr 2023 auf Grund der erhaltenen Bundeswaldprämie verzichtet werden.

Der Haushaltsvollzug verläuft z. Zt. planmäßig, sodass mit keinen gravierenden Änderungen gegenüber der Planung gerechnet werden kann.

IV. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2024/2025

Der Haushalt für die Haushaltsjahre 2024/2025 schließt mit folgenden Planzahlen ab:

Ergebnishaushalt:	2024	2025
Gesamtbetrag der Erträge:	896.182,00 EUR	896.334,00 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	832.067,00 EUR	815.041,00 EUR
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbedarf (-):	+ 64.115,00 EUR	+ 81.293,00 EUR

Der **Ergebnishaushalt** ist somit gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO im Jahr 2024 und 2025 **ausgeglichen** veranschlagt.

Finanzhaushalt:	2024	2025
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	111.892,00 EUR	106.357,00 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000,00 EUR	0,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.500,00 EUR	1.500,00 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00 EUR	-1.500,00 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-115.392,00 EUR	-104.857,00 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen	915.302,00 EUR	910.802,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen	915.302,00 EUR	910.802,00 EUR

Gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der **Finanzhaushalt** in der Planung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionen zu decken.

Berechnung des Haushaltsausgleiches gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO

	2024	2025
Saldo gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO	111.892,00 EUR	106.357,00 EUR
- planmäßige Tilgungen	0,00 EUR	0,00 EUR
Überschuss	111.892,00 EUR	106.357,00 EUR

V. Entwicklung besonderer Haushaltsposten im Haushaltsjahr 2024 / 2025**a) Verbandsumlage**

Im Zuge der Bildung eines Forstzweckverbandes nach § 30 LWaldG wurden dem Forstzweckverband Modenbach zum 01.01.2022 die gemeindlichen Waldflächen durch Beschluss der verbandsangehörigen Gemeinden zur gemeinsamen Waldbewirtschaftung übertragen. Somit fließen alle Aufwendungen und Erträge aus der Waldbewirtschaftung in den Verband. Ebenso wurde die bereits im Jahre 2021 an die Gemeinden ausgezahlte Bundeswaldprämie i. H. v. insgesamt 267.500 EUR von den verbandsangehörigen Gemeinden zweckbestimmt für waldverbessernde Maßnahmen in künftigen Jahren dem Verband übertragen. Hiervon brauchen im Haushalt 2024 keine Maßnahmen finanziert werden, da bis zum Jahre 2026 die Förderung „Klimaangepasstes Waldmanagement“ gewährt wird. Der Produkt „Waldbewirtschaftung“ schließt mit einem Überschuss in der Planung 2024 und 2025 von 207.450,00 EUR ab.

Im Jahr 2023 erhielt der Forstzweckverband zum ersten Mal die Bundesförderung „Klimaangepasstes Waldmanagement“ i. H. v. 216.024,17 EUR. Sie ist für den Erhalt der Wälder als wichtiger Kohlenstoffspeicher und zur nachhaltigen Waldbewirtschaftung zu verwenden. Diese Förderung ist nach jetzigem Stand vom Bund bis in das Jahr 2026 gesichert. In den Jahren 2024-2026 wird der volle Betrag i. H. v. jährlich 263.016,00 EUR gewährt. Unter Berücksichtigung dieser Mittel schließt der neue Produkt „Klimaangepasstes Waldmanagement“ mit einem Überschuss in der Planung 2024 und 2025 von je 198.016,00 EUR ab. Aufgrund dessen ist es nicht erforderlich, in den beiden Jahren eine Verbandsumlage von den verbandsangehörigen Gemeinden zu erheben.

Sollte sich wider Erwarten bei dem jeweiligen Jahresabschluss das Rechnungsergebnis erheblich verschlechtern, wäre ein Fehlbetrag gem. § 7 Anhang zu § 4 Abs. 2 und 4 der Verbandsordnung von den verbandsangehörigen Gemeinden zu finanzieren.

Übersicht über die Entwicklung der Forstzweckverbandsumlage seit dem Haushaltsjahr 2017

Gemeinde:	2017		2020 / 2021		Saldo	ab 2022
	neu red. HBF ha	Betrag EUR	red. HBF ha	Betrag EUR	zur bish. Festsetz.	Betrag EUR
BURRWEILER	336,1	27.398	336,1	33.166	5.768,00	0,00
EDESHEIM	671,9	54.771	671,9	66.302	11.530,00	0,00
HAINFELD	340,4	27.748	340,4	33.590	5.842,00	0,00
RHODT U. R.	561,9	45.804	561,9	55.447	9.643,00	0,00
ROSCHBACH	152,1	12.399	152,1	15.009	2.610,00	0,00
WEYHER	268,4	21.879	268,4	26.486	4.607,00	0,00
SUMME:	2.330,8	190.000	2.330,8	230.000	40.000,00	0,00
pro ha HBF:		81,52		98,68		

b) Bundeswaldprämie

Der Bund gewährte im Jahre 2021 zertifizierten privaten und kommunalen Waldbesitzern im Rahmen eines Konjunkturpakets Mittel i. H. v. insgesamt 500 Mio. Euro für den Erhalt und die nachhaltige Bewirtschaftung ihrer Wälder in Form einer einmaligen flächenwirksamen Prämie.

An die verbandsangehörigen Gemeinden, die mit Ratsbeschlüssen diese Mittel an den Forstzweckverband bereits im Jahr 2021 übertragen haben, wurden folgende Beträge gezahlt:

Im Jahr 2021 erhaltene Bundeswaldprämie	
Gemeinde	Betrag:
Burrweiler	37.600,00 €
Edesheim	73.100,00 €
Hainfeld	36.400,00 €
Rhodt	68.400,00 €
Roschbach	15.800,00 €
Weyher	36.200,00 €
Gesamte Bundeswaldprämie	267.500,00 €

geplante zweckgeb. Ausgaben	2022 (Ergebnis)	2023 (Plan)	2024 (Plan)	2025 (Plan)	verbleibend
555101 <i>(Forstwirte)</i>	- €	22.000,00 €	- €	- €	
555102 <i>(Waldbewirtschaftung)</i>	56.186,27 €	14.000,00 €	- €	- €	
555103 <i>(Unterhaltung Forstwege)</i>	9.517,32 €	15.000,00 €	- €	- €	
insgesamt:	65.703,59 €	51.000,00 €	- €	- €	150.796,41 €

Die Mittel der Bundeswaldprämie werden auf das Bilanzkonto 379411 verbucht und jährlich zur Finanzierung der zweckgebundenen waldverbessernden Maßnahmen als Ertrag in das jeweilige Haushaltsjahr verwendet.

c) Klimaangepasstes Waldmanagement

Klimaschutz und Anpassung der Wälder an den Klimawandel sind eine nationale Aufgabe von gesamtgesellschaftlichem Interesse. Dem Erhalt der Wälder als wichtige Kohlenstoffspeicher und der nachhaltigen Waldbewirtschaftung kommt hierbei eine besondere Bedeutung zu.

Um Waldbesitzende bei dieser Aufgabe zu unterstützen, hat die Bundesregierung die Zuwendung "Klimaangepasstes Waldmanagement" geschaffen.

Bundesweit stehen bis ins Jahr 2026 insgesamt 900 Mio. Euro an Bundesmitteln zur Verfügung.

Einnahmen

Gemeinde	Betrag:
Burrweiler	37.870,00 €
Edesheim	69.136,00 €
Hainfeld	37.490,00 €
Rhodt	65.280,00 €
Roschbach	15.860,00 €
Weyher	37.380,00 €
Gesamte Förderung Waldmanagement	
Klimaangepasstes Waldmanagement	263.016,00 €

	2023	2024	2025	2026	2027	
Einnahmen						
555104-414415	216.024,17 €	263.016,00 €	263.016,00 €	263.016,00 €	- €	
Erträge aus Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement						
Ausgaben						
555104-529214 (KM I)						
Aufwendungen für klimaangepasste Verjüngung (Waldschutz gegen Wild)	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €	
555104-529215 (KM II)						
Waldbaulicher Mehraufwand klimaangepasstes Waldmanagement	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	
555104-529216 (KM III)						
Aufwendungen für Waldnaturschutz klimaangepasstes Waldmanagement	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	
555104-529217 (KM IV)						
Aufwendungen für Wasserrückhalt klimaangepasstes Waldmanagement	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €	
555104-529218 (KM V)						
Aufwendungen Revierleitung klimaangepasstes Waldmanagement	- €	- €	- €	- €	- €	verbleibend
insgesamt:	- €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	- €	810.072,17 €

Die Förderung wurde über den Forstzweckverband für die jeweiligen verbandsangehörigen Gemeinden beantragt und die Mittel an den Forstzweckverband übertragen.

d) Rückstellungen

Mit der Einführung der Doppik wurden erstmals Aufwendungen für künftig eintretende Zahlungsverpflichtungen (**Zuführungen zu Rückstellungen, insbesondere Pensions- u. Beihilferückstellungen**) in den Haushalten der öffentlichen Arbeitgeber aufgeführt. In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurden die bisher aufgelaufenen Verpflichtungen als Pensions- Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten und Versorgungsempfänger mit einem Betrag in Höhe von insgesamt **717.086,00 EUR** ausgewiesen. Die Bildung der Forderungen gegen die Ortsgemeinden für die Pensions- und Beihilferückstellungen der Revierbeamten werden vorübergehend ausgesetzt. Die Forderungen i. H. v. 846.326,52 EUR bleiben bei dem Bestand 31.12.2021 weiterhin bestehen.

Aufgrund von Auflösungen bzw. Erhöhungen von **nicht zahlungswirksamen** Pensions- u. Beihilferückstellungen werden sich die Beträge für die **Versorgungsempfänger** voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Haushaltsjahr	Erhöhung/Reduzierung	Bestand Schlussbilanz nicht zahlungswirksam
Schlussbilanz 31.12.2022		1.134.424,00 EUR
2023 (Planung)	- 6.000,00 EUR	1.128.424,00 EUR
2024 (Planung)	+ 23.400,00 EUR	1.151.824,00 EUR
2025 (Planung)	+3.000,00 EUR	1.154.824,00 EUR

In gleicher Höhe verändern sich die Forderungen gegenüber den Verbandsmitgliedern.

Aufgrund der intergenerativen Gerechtigkeit sind Verpflichtungen, die in der laufenden Periode wirtschaftlich gesehen verursacht werden, aber erst in zukünftigen Perioden zur Auszahlung führen, von der Generation aufzubringen, die die Ressourcen verbraucht. Um künftige Generationen nicht noch mehr mit hohen Pensions- u. Beihilfezahlungen zu belasten, wurden deshalb ab dem Haushaltsjahr 2009 die Pensions- u. Beihilferückstellungen für die **aktiven** Beamten über die Verbandsumlage von den Verbandsmitgliedern erhoben und zahlungswirksam im KVR-Fond angespart.

Am 31.12.2022 betrug der bisher gesparte Betrag für die aktiven Beamten und Versorgungsempfänger insgesamt **400.468,42 EUR**.

Zusätzlich besteht seit 12.11.2023 folgendes Festgeldguthaben:

- **50.000,00 EUR für 3,25 % Zins VR-Bank, Festgeldkonto 1 56 43562 vom 13.11.2023 – 13.05.2025**

e) Stellenplan, Personalausgaben

Der Stellenplan weist eine Revierleiterstelle nach Besoldungsgruppe A 12 (Forstamtsrat) aus, die ab dem 01.01.2022 dem Revierleiter Kaber zugewiesen wurde. Weiterhin sind zwei Stellen für tariflich Beschäftigte als Forstwirtschaftsmeister (EG 8) bzw. Forstwirt (EG 6) ausgewiesen, die wechselweise in den Forstbetrieben der waldbesitzenden Gemeinden des Forstzweckverbandes IV. Mittelhaingeraide Edenkoben bzw. für die Grünanlagenpflege von Wasser- u. Kanalwerksflächen eingesetzt werden. Die Personalkosten werden entsprechend ihres Arbeitseinsatzes vom Forstzweckverband IV. Mittelhaingeraide Edenkoben oder seinen verbandsangehörigen Gemeinden sowie von den Verbandsgemeindewerken an den Forstzweckverband Modenbach erstattet.

Die Personalkostensteigerungen wurden im Haushaltsjahr 2024 mit einer Steigerung aufgrund allgemeiner Tarif- und Besoldungserhöhungen von 8,0 %, ab dem Jahr 2025 mit 5 % kalkuliert.

f) Abschreibungen

Gemäß § 35 Abs. 1 GemHVO sind bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die planmäßige Abschreibung erfolgt grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die wirtschaftliche Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Dies bedeutet, dass die Anschaffungs- und Herstellungskosten gleichmäßig über die wirtschaftliche Nutzungsdauer verteilt werden. Durch die Aufteilung der Anschaffungskosten auf die Nutzungsdauer wird der Werteverzehr der abnutzbaren Wirtschaftsgüter innerhalb eines Kalenderjahres ermittelt und als Aufwand in den Ergebnishaushalt gebucht.

Für die Haushaltsjahre 2024/2025 ergeben sich Abschreibungen von voraussichtlich insgesamt 9.607,00 EUR / 8.806,00 EUR für drei Dienstfahrzeuge, Anhänger, Schlegelmulchgerät und die Spillwinde.

V. Entwicklung der Zahlungsmittelbestände, Finanzanlagen (bisher Rücklagen) und der Verbindlichkeiten (bisher Schulden)

a) Forderungen/Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand (bisher: allgemeine Rücklage)

Bestand am 31.12.2022:	269.362,91 EUR
- geplante Zunahme des Zahlungsmittelbestandes 2023:	+ 21.776,00 EUR
- geplante Zunahme des Zahlungsmittelbestandes 2024	+ 115.392,00 EUR
- geplante Zunahme des Zahlungsmittelbestandes 2025:	+ 104.857,00 EUR
voraussichtlicher Bestand der Forderungen am 31.12.2025:	+ 511.387,91 EUR

b) Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)

Der Stand der „Versorgungsrücklage“ nach § 14 a BBesG beträgt am 31.12.2022:	400.468,42 EUR
+ Pflichtzuführung 2023:	400,00 EUR
+ freiwillige Zuführung 2023:	10.000,00 EUR
+ Pflichtzuführung 2024:	450,00 EUR
+ freiwillige Zuführung 2024:	15.000,00 EUR
- Entnahme 2024*	-15.000,00 EUR*
+ Pflichtzuführung 2025:	500,00 EUR
+ freiwillige Zuführung 2025:	16.000,00 EUR
- Entnahme 2025*	-15.000,00 EUR*
Voraussichtlicher Bestand am 31.12.2025:	412.818,42 EUR

* Hinweis: Die Entnahme ist zur Reduzierung der laufenden Pensionslasten Wilden geplant.

VI. Entwicklung der Verbindlichkeiten aufgrund Kreditaufnahmen

Der Forstzweckverband Modenbach ist schuldenfrei.

VII. Investitionen

Für die Haushaltsjahre 2024 / 2025 sind folgende Investitionen vorgesehen.

Investitionsübersicht 2024 | 2025

973 FZV Modenbach

Alle Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 1

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2024		2025		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	
555101	Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte	5.000,00	1.500,00		1.500,00	
1	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00		1.500,00	
	555101.082190.1.14 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Rasenmäher)		1.500,00		1.500,00	
	555101.082190.1.5 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Rasenmäher)					
	555101.231430.1.8 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
4	Fahrzeuge	5.000,00				
	555101.071110.4.13 Dienstfahrzeuge - PKW					
	555101.071830.4.13 Schlepeimulchgerät					neues Fahrzeug für Waldarbeiter
	555101.231420.4.7 vom öffentlichen Bereich - Zuweisungen vom Land	5.000,00				
Gesamt:		5.000,00	1.500,00		1.500,00	

Bilanz

des letzten Haushaltsjahres

für das ein

Jahresabschluss vorliegt

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
Aktivseite				
1.	Anlagevermögen	466.720,61	507.125,78	40.405,17
1.2.	Sachanlagen	34.575,98	56.657,36	22.081,38
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	32.618,12	55.333,22	22.715,10
	071110 Dienstfahrzeuge - PKW	27.972,00	51.354,80	23.382,80
	071830 Schlegelmulchgerät	3.448,12	2.896,42	- 551,70
	071900 Sonstige Fahrzeuge	1.198,00	1.082,00	- 116,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.957,86	1.324,14	- 633,72
	082190 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Rasenmäher)	1.957,86	1.324,14	- 633,72
1.3.	Finanzanlagen	432.144,63	450.468,42	18.323,79
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	382.144,63	400.468,42	18.323,79
	134100 Kommunaler Versorgungsrücklagen-Fonds (Versorgungsrücklage gem. § 14a BBesG - aktive Beamte)	11.162,36	11.535,15	372,79
	134101 Kommunaler Versorgungsrücklagen-Fonds (Versorgungsrücklage gem. § 14a BBesG - freiwillige Anlage für aktive Beamte)	355.613,55	373.564,55	17.951,00
	134200 Kommunaler Versorgungsrücklagen-Fonds (Versorgungsrücklage gem. § 14a BBesG-Versorgungsempfänger)	15.368,72	15.368,72	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	50.000,00	50.000,00	
	135110 an inländische Kreditinstitute - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	50.000,00	50.000,00	
2.	Umlaufvermögen	1.184.364,93	1.218.811,86	34.446,93
2.1.	Vorräte		27.276,00	27.276,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		27.276,00	27.276,00
	143300 Lagerbestand liegendes Holz		27.276,00	27.276,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.184.364,93	1.191.535,86	7.170,93
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	846.326,52	905.425,41	59.098,89
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		59.098,89	59.098,89
	154431 Forderung gegenüber OG Burrweiler zum Ausgleich der Pensions- u. Beihilferückstellungen	121.636,46	121.636,46	
	154432 Forderung gegenüber OG Edesheim zum Ausgleich der Pensions- u. Beihilferückstellungen	242.532,11	242.532,11	
	154433 Forderung gegenüber OG Hainfeld zum Ausgleich der Pensions- u. Beihilferückstellungen	127.398,97	127.398,97	
	154434 Forderung gegenüber OG Rhodt u. R. zum Ausgleich der Pensions- u. Beihilferückstellungen	203.257,72	203.257,72	
	154436 Forderung gegenüber OG Roschbach zum Ausgleich der Pensions- u. Beihilferückstellungen	54.532,89	54.532,89	
	154437 Forderung gegenüber OG Weyher zum Ausgleich der Pensions- u. Beihilferückstellungen	96.968,37	96.968,37	

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	263,85	10.324,90	10.061,05
165100	gegen private Unternehmen		6.177,04	6.177,04
169000	gegenüber Sonstigen, die nicht anderen Bürgergruppen zuzuordnen sind	263,85	4.147,86	3.884,01
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	337.774,56	275.785,55	- 61.989,01
164200	gegen das Land		2.708,00	2.708,00
164300	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	40,00	3.307,80	3.267,80
164400	gegen Zweckverbände		406,84	406,84
174310	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	337.734,56	269.362,91	- 68.371,65
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	9.894,07	13.100,49	3.206,42
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	9.894,07	13.100,49	3.206,42
195100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten - sonstige aktive Rechnungsabgrenzung	9.894,07	13.100,49	3.206,42
	Summe Aktiv	1.660.979,61	1.739.038,13	78.058,52

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
Passivseite				
1.	Eigenkapital	139.453,55	261.714,32	122.260,77
1.1.	Kapitalrücklage	71.197,57	139.453,55	68.255,98
	201100 Kapitalrücklage	71.197,57	139.453,55	68.255,98
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	68.255,98	122.260,77	54.004,79
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	68.255,98	122.260,77	54.004,79
2.	Sonderposten	1.172,35	5.750,46	4.578,11
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.172,35	5.750,46	4.578,11
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.172,35	5.750,46	4.578,11
	231420 vom öffentlichen Bereich - Zuweisungen vom Land		4.958,33	4.958,33
	231430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.172,35	792,13	- 380,22
3.	Rückstellungen	1.238.903,00	1.227.748,00	- 11.155,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.238.903,00	1.227.748,00	- 11.155,00
	241110 für Beamte - Pensionsrückstellungen	57.670,00	73.457,00	15.787,00
	241120 für Beamte - Beihilferückstellungen	17.703,00	19.867,00	2.164,00
	242110 für Versorgungsempfänger - Pensionsrückstellungen	925.979,00	902.649,00	- 23.330,00
	242120 Versorgungsempfänger - Beihilferückstellungen	237.551,00	231.775,00	- 5.776,00
4.	Verbindlichkeiten	281.372,71	243.747,35	- 37.625,36
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.115,16	13.372,13	12.256,97
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.115,16	12.806,75	11.691,59
	359000 Sonstige Verbindlichkeiten, die nicht anderen Bürgergruppen zuzuordnen sind		565,38	565,38
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.339,47	694,67	- 2.644,80
	354400 gegenüber Zweckverbänden		645,47	645,47
	354800 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.339,47	49,20	- 3.290,27
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	133,08	9.933,14	9.800,06
	354200 gegenüber dem Land		9.933,14	9.933,14
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	133,08		- 133,08
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	276.785,00	219.747,41	- 57.037,59
	376100 gegenüber privaten Unternehmen	9.285,00	17.951,00	8.666,00

KIS-KRW | D-Fibu | 21.11.2023 12:08 |

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
5.	379411 Verbindlichkeiten aus Bundeswaldprämie	267.500,00	201.796,41	- 65.703,59
	Rechnungsabgrenzungsposten	78,00	78,00	
	392100 passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen		78,00	78,00
	399100 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	78,00		- 78,00
Summe Passiv		1.660.979,61	1.739.038,13	78.058,52

Haushaltsquerschnitt 2024/2025**Jahr 2024**

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
111400	Verbandsvorsteher, Verbandsversammlung		400,00	- 400,00		400,00	- 400,00
112010	Aufwendungen für Versorgungsempfänger	624,00	134.900,00	- 134.276,00	624,00	111.500,00	- 110.876,00
116210	Zahlungsverkehr, Buchhaltung					115.392,00	- 115.392,00
555100	Kommunale Forstwirtschaft	39.362,00	121.513,00	- 82.151,00	39.362,00	102.860,00	- 63.498,00
555101	Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte	51.880,00	161.704,00	- 109.824,00	56.000,00	156.150,00	- 100.150,00
555102	Waldbewirtschaftung	541.000,00	333.550,00	207.450,00	541.000,00	333.550,00	207.450,00
555103	Unterhaltung Forstwirtschaftswege	300,00	15.000,00	- 14.700,00	300,00	15.000,00	- 14.700,00
555104	Klimaangepasstes Waldmanagement	263.016,00	65.000,00	198.016,00	263.016,00	65.000,00	198.016,00
625000	Versorgungsrücklage nach § 14 a BBesG				15.000,00	15.450,00	- 450,00
Summe:		896.182,00	832.067,00	64.115,00	915.302,00	915.302,00	

Haushaltsquerschnitt 2024/2025
Jahr 2025

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
111400	Verbandsvorsteher, Verbandsversammlung		400,00	- 400,00		400,00	- 400,00
112010	Aufwendungen für Versorgungsempfänger	624,00	117.000,00	- 116.376,00	624,00	114.000,00	- 113.376,00
116210	Zahlungsverkehr, Buchhaltung					104.857,00	- 104.857,00
555100	Kommunale Forstwirtschaft	39.862,00	121.943,00	- 82.081,00	39.862,00	104.100,00	- 64.238,00
555101	Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte	51.532,00	162.148,00	- 110.616,00	51.000,00	157.395,00	- 106.395,00
555102	Waldbewirtschaftung	541.000,00	333.550,00	207.450,00	541.000,00	333.550,00	207.450,00
555103	Unterhaltung Forstwirtschaftswege	300,00	15.000,00	- 14.700,00	300,00	15.000,00	- 14.700,00
555104	Klimaangepasstes Waldmanagement	263.016,00	65.000,00	198.016,00	263.016,00	65.000,00	198.016,00
625000	Versorgungsrücklage nach § 14 a BBesG				15.000,00	16.500,00	- 1.500,00
Summe:		896.334,00	815.041,00	81.293,00	910.802,00	910.802,00	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. freie Finanzspitze)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

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

lfd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 41.907,00	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	- 41.907,00	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00
	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	- 41.907,00	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	keine
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	

Ergebnishaushalt

- Zusammenfassung -

Ergebnishaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	338.122,48	55.380,00	263.896,00	263.548,00	263.516,00	123.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	525.017,38	567.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.184,61	84.150,00	90.350,00	90.850,00	91.350,00	91.850,00
E7	Sonstige laufende Erträge	57.928,40	6.936,00	936,00	936,00	936,00	4.936,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.021.252,87	713.466,00	896.182,00	896.334,00	896.802,00	760.886,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	273.795,21	327.585,00	372.215,00	357.890,00	365.785,00	373.795,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.304,24	371.650,00	441.600,00	440.050,00	440.400,00	375.650,00
E11	Abschreibungen	9.382,62	6.461,00	9.607,00	8.806,00	6.367,00	6.153,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.510,03	7.975,00	8.645,00	8.295,00	8.825,00	8.525,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	898.992,10	713.671,00	832.067,00	815.041,00	821.377,00	764.123,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>122.260,77</u>	<u>- 205,00</u>	<u>64.115,00</u>	<u>81.293,00</u>	<u>75.425,00</u>	<u>- 3.237,00</u>

Ergebnishaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	338.122,48	55.380,00	263.896,00	263.548,00	263.516,00	123.100,00
	414410 Erträge aus Verwendung Bundeswaldprämie	65.703,59	51.000,00				122.600,00
	414415 Erträge aus Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement			263.016,00	263.016,00	263.016,00	
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.370,00	4.000,00				
	414425 Zuweisungen vom Land für Bodenschutz kalkungen	256.627,00					
	414430 Verbandsumlage von den verbandsangehörigen Gemeinden						
	414439 Forderung gegen OG aus Rückstellungen						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	421,89	380,00	880,00	532,00	500,00	500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	525.017,38	567.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00
	441101 Erträge aus Verkauf von Holz	464.501,92	546.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	441102 Erträge aus Verkauf von Brennholz, Tannenzweigen und Christbäumen	57.924,62	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	441900 sonstige Erträge	2.590,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.184,61	84.150,00	90.350,00	90.850,00	91.350,00	91.850,00
	442420 Personalkostenerstattungen vom Land für kommunale Revierleiter	48.503,03	34.000,00	39.000,00	39.500,00	40.000,00	40.500,00
	442430 Erstattungen von Gemeinden, Verbandsgemeinde und VG-Werke für Baum- und Grünanlagenpflege	29.471,46	21.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	442431 Ersätze Waldarbeiterlöhne - von Gemeinden der VG Edenkoben	10.649,74	25.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	442432 Ersätze Waldarbeiterlöhne von anderen Gemeinden	7.827,42	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	442433 Ersätze Forstmaschinen	709,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	442440 Kostenerstattungen von Forstzweckverbänden	2.021,88	1.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442900 Kostenerstattungen von Sonstigen	50,00		300,00	300,00	300,00	300,00
	442901 Erstattung private Nutzung Dienstfahrzeuge	952,08	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	57.928,40	6.936,00	936,00	936,00	936,00	4.936,00
	451500 Bestandsveränderungen liegendes Holzvorratsvermögen	27.276,00					
	462700 Versicherungserstattungen, Schadensersatz						
	462900 Spenden und Sponsoring	610,40					
	466141 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	23.330,00	2.000,00				
	466142 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	5.776,00	4.000,00				4.000,00
	469590 Eigenanteil Beamte an Beihilfe gem. § 5a Abs. 2 BVO	936,00	936,00	936,00	936,00	936,00	936,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.021.252,87	713.466,00	896.182,00	896.334,00	896.802,00	760.886,00

Ergebnishaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	273.795,21	327.585,00	372.215,00	357.890,00	365.785,00	373.795,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlung	91,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	502110 Beamte - Dienstbezüge	64.201,74	64.870,00	70.300,00	71.705,00	73.140,00	74.605,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	84.720,93	93.125,00	94.700,00	96.595,00	98.525,00	100.495,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.579,97	1.865,00	1.950,00	1.990,00	2.030,00	2.070,00
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	13.358,47	13.975,00	14.500,00	14.790,00	15.085,00	15.390,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.688,37	7.295,00	7.400,00	7.550,00	7.700,00	7.855,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	18.191,48	19.585,00	20.200,00	20.605,00	21.015,00	21.435,00
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	9.467,88	9.600,00	9.700,00	9.895,00	10.090,00	10.295,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	29,28	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	506150 Beamte - Dienstzimmerentschädigung	1.680,00	1.200,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
	506290 Arbeitnehmer - vermögenswirksame Leistungen	79,80	80,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	507110 Beamte - Pensionsrückstellungen	15.787,00	6.200,00	13.900,00	13.000,00	14.400,00	15.800,00
	507120 Beamte - Beihilferückstellungen	2.164,00	2.100,00	2.200,00	2.290,00	2.335,00	2.380,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	276,27	410,00	345,00	350,00	345,00	350,00
	511100 Umlagen an Versorgungskassen - Beamte	39.060,02	79.000,00	95.000,00	97.000,00	100.000,00	103.000,00
	514100 Unterstützungsleistungen und dergleichen - Versorgungsempfänger (Beihilfen)	16.419,00	17.500,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte		10.500,00	23.400,00	3.000,00	1.500,00	
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beihilfen - Versorgungsempfänger						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.304,24	371.650,00	441.600,00	440.050,00	440.400,00	375.650,00
	522140 Aufwand für Abfallentsorgung			100,00	100,00	100,00	100,00
	523380 Unterhaltung der Forstwirtschaftswege	10.675,06	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	3.573,51	3.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	523511 Schlegelmulchgerät -Wartungs- u. Instandsetzungskosten	4.690,10	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.161,99	5.200,00	5.800,00	6.000,00	6.200,00	6.400,00
	523521 Schlegelmulchgerät -Betriebs- und Schmierstoffe	433,08	550,00	600,00	650,00	700,00	750,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	1.059,39	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u. Gebrauchsgegenstände bis 1.000 EUR/netto	1.199,76	1.700,00	3.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	525440 Lohnkostenerstattungen für Forstwirte an Forstzweckverbände und andere Arbeitgeber	9.778,03	500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	525441 Pacht u. Beteiligung Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten Maschinenhalle	3.000,00	3.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	529103 Aufwendungen für Bodenschutzkalkungen	256.627,64					
	529150 Betrieblicher Sachaufwand Forst	3.864,89	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	529201 Unternehmereininsatz im Forstbetrieb	240.087,55	310.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00	263.000,00

Ergebnishaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	529202 Motorsägenentschädigung für Forstwirte	1.449,65	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00
	529210 Aufwendungen für Maßnahmen i. S. d. Bundeswaldprämie	65.703,59	29.000,00				75.000,00
	529214 Aufwendungen für klimaangepasste Verjüngung (Waldschutz gegen Wild)			15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	529215 Waldbaulicher Mehraufwand klimaangepasstes Waldmanagement			5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	529216 Aufwendungen für Waldnaturschutz klimaangepasstes Waldmanagement			30.000,00	30.000,00	30.000,00	
	529217 Aufwendungen für Wasserrückhalt klimaangepasstes Waldmanagement			15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	529218 Aufwendungen Revierleitung klimaangepasstes Waldmanagement						
E11	Abschreibungen	9.382,62	6.461,00	9.607,00	8.806,00	6.367,00	6.153,00
	538100 Afa auf Fahrzeuge	8.748,90	5.827,00	8.973,00	8.754,00	6.367,00	6.153,00
	538500 Afa auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	633,72	634,00	634,00	52,00		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.510,03	7.975,00	8.645,00	8.295,00	8.825,00	8.525,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	568,23	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	561310 Aufwendungen für Dienstreisen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.499,48	1.235,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen (arbeitsmedizinische Untersuchungen)	746,62	600,00	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00
	562100 Pacht für Christbaumplantage b.d. Buschmühle	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563100 Büromaterial			20,00	20,00	20,00	20,00
	563410 Telefon- und Internetgebühren, Porto	809,15	1.400,00	1.150,00	1.150,00	1.160,00	1.160,00
	563900 sonstige Geschäftsaufwendungen	486,54	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	2.045,67	1.850,00	2.300,00	2.350,00	2.450,00	2.550,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an den Kommunalen Arbeitgeberverband	420,00	420,00	580,00	580,00	600,00	600,00
	565511 Wertberichtigung Forderungen gegen Verbandsmitglieder aufgrund Reduzierung der Pensions- u. Beihilferückstellungen						
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	588,00	620,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	569300 Repräsentationen	86,38	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle						
	569900 vermischte Ausgaben	9,96	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	898.992,10	713.671,00	832.067,00	815.041,00	821.377,00	764.123,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00

Ergebnishaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>122.260,77</u>	<u>- 205,00</u>	<u>64.115,00</u>	<u>81.293,00</u>	<u>75.425,00</u>	<u>- 3.237,00</u>

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
111400	Verbandsvorsteher, Verbandsversammlung								
501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		91,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Sitzungsgelder (13 EUR/Mitglied/Sitzung)								
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		86,38	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Summe Aufwand:				177,38	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Gesamt 111400 Verbandsvorsteher, Verbandsversammlung:				- 177,38	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
112010	Aufwendungen für Versorgungsempfänger							
414439	Forderung gegen OG aus Rückstellungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
	<i>Bem.: Gegenposition zu Kto. 515100 u. 516100</i>							
466141	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	23.330,00	2.000,00				
466142	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	5.776,00	4.000,00				4.000,00
469590	Eigenanteil Beamte an Beihilfe gem. § 5a Abs. 2 BVO (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	624,00	624,00	624,00	624,00	624,00	624,00
	<i>Bem.: Eigenanteil Versorgungsempfänger a.d.Beihilfe</i>							
		Summe Ertrag:	29.730,00	6.624,00	624,00	624,00	624,00	4.624,00
511100	Umlagen an Versorgungskassen - Beamte (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	39.060,02	79.000,00	95.000,00	97.000,00	100.000,00	103.000,00
	<i>Bem.: ab 01.07.2021 2 Versorgungsempfänger</i>							
514100	Unterstützungsleistungen und dergleichen - Versorgungsempfänger (Beihilfen) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	16.419,00	17.500,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge		10.500,00	23.400,00	3.000,00	1.500,00	
	<i>Bem.: Gegenposition zu Kto. 414439</i>							
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beihilfen - Versorgungsempfänger (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge						
	<i>Bem.: Gegenposition zu Kto. 414439</i>							
565511	Wertberichtigung Forderungen gegen Verbandsmitglieder aufgrund Reduzierung der Pensions- u. Beihilferückstellungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
	<i>Bem.: Gegenposition zu Kto.466141 u. 466142</i>							
		Summe Aufwand:	55.479,02	107.000,00	134.900,00	117.000,00	119.000,00	121.000,00
	Gesamt 112010 Aufwendungen für Versorgungsempfänger:		- 25.749,02	- 100.376,00	- 134.276,00	- 116.376,00	- 118.376,00	- 116.376,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
555100	Kommunale Forstwirtschaft							
442420	Personalkostenerstattungen vom Land für kommunale Revierleiter (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.503,03	34.000,00	39.000,00	39.500,00	40.000,00	40.500,00
	Bem.: ab 01.07.2021 nur noch ein Revierleiter; ab 2021 Erstattung vom Land 40 %							
442901	Erstattung private Nutzung Dienstfahrzeuge (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71,13	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Bem.: bisher Konto 442591							
462700	Versicherungserstattungen, Schadensersatz (K)	E7 Sonstige laufende Erträge						
469590	Eigenanteil Beamte an Beihilfe gem. § 5a Abs. 2 BVO (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	312,00	312,00	312,00	312,00	312,00	312,00
	Bem.: Eigenanteil der Revierbeamten a.d. Beihilfe							
		Summe Ertrag:	48.886,16	34.362,00	39.362,00	39.862,00	40.362,00	40.862,00
502110	Beamte - Dienstbezüge (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	64.201,74	64.870,00	70.300,00	71.705,00	73.140,00	74.605,00
	Bem.: ab 01.07.2021 nur noch ein Revierleiter							
503100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.358,47	13.975,00	14.500,00	14.790,00	15.085,00	15.390,00
505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.467,88	9.600,00	9.700,00	9.895,00	10.090,00	10.295,00
506150	Beamte - Dienstzimmerentschädigung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.680,00	1.200,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
507110	Beamte - Pensionsrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.787,00	6.200,00	13.900,00	13.000,00	14.400,00	15.800,00
507120	Beamte - Beihilferückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.164,00	2.100,00	2.200,00	2.290,00	2.335,00	2.380,00
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275,84	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	Bem.: Dienstfahrzeug SÜW-FV 222 RL Kaber							
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.362,27	2.100,00	1.800,00	1.900,00	2.000,00	2.100,00
523530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282,45	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u. Gebrauchsgegenstände bis 1.000 EUR/netto (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
538100	Afa auf Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen	2.553,00	2.553,00	2.553,00	2.553,00	2.553,00	2.339,00
Bem.: Dienstfahrzeuge SÜW-FV 222 RL Kaber								
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17,76	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Bem.: z. B. Seminargebühren								
561310	Aufwendungen für Dienstreisen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Bem.: Tagegelder für Fortbildungsmaßnahmen								
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	520,80	235,00	235,00	235,00	235,00	235,00
561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen (arbeitsmedizinische Untersuchungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563410	Telefon- und Internetgebühren, Porto (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	694,94	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	392,15	500,00	500,00	550,00	600,00	650,00
Bem.: Dienstfahrzeugversicherung u. Rabattverlustvers.								
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92,00	170,00	95,00	95,00	95,00	95,00
Bem.: für Dienstfahrzeuge								
569400	Aufwendungen für Schadensfälle (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
Summe Aufwand:			112.850,30	106.953,00	121.513,00	121.943,00	125.463,00	128.819,00
Gesamt 555100 Kommunale Forstwirtschaft:			- 63.964,14	- 72.591,00	- 82.151,00	- 82.081,00	- 85.101,00	- 87.957,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
555101	Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte							
414410	Erträge aus Verwendung Bundeswaldprämie (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		22.000,00				30.000,00
	<i>Bem.: für Tätigkeiten der Forstwirte in Gemeindewäldern</i>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	421,89	380,00	880,00	532,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Auflösung Kostenbeteiligung FZV IV. MHG an Erdbohrer</i>							
441102	Erträge aus Verkauf von Brennholz, Tannenzweigen und Christbäumen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
441900	sonstige Erträge (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00					
442430	Erstattungen von Gemeinden, Verbandsgemeinde und VG-Werke für Baum- und Grünanlagenpflege (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.471,46	21.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	<i>Bem.: Erstattung von VG-Werke für Pflege Grünflächen</i>							
442431	Ersätze Waldarbeiterlöhne - von Gemeinden der VG Edenkoben (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.649,74	25.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	<i>Bem.: für Einsatz bei Gemeinden des FZV IV. Mittelhaingeraide</i>							
442432	Ersätze Waldarbeiterlöhne von anderen Gemeinden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.827,42	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: für Einsatz bei Gemeinden des FZV Maikammer und Landau-Land</i>							
442433	Ersätze Forstmaschinen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	709,00		500,00	500,00	500,00	500,00
442440	Kostenerstattungen von Forstzweckverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.021,88	1.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: für Einsatz für Arbeiten beim FZV IV. Mittelhaingeraide, Maikammer und Haingeraide</i>							
442901	Erstattung private Nutzung Dienstfahrzeuge (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	880,95	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
462700	Versicherungserstattungen, Schadensersatz (K)	E7 Sonstige laufende Erträge						
Summe Ertrag:			52.232,34	72.480,00	51.880,00	51.532,00	51.500,00	81.500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	84.720,93	93.125,00	94.700,00	96.595,00	98.525,00	100.495,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.579,97	1.865,00	1.950,00	1.990,00	2.030,00	2.070,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.688,37	7.295,00	7.400,00	7.550,00	7.700,00	7.855,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.191,48	19.585,00	20.200,00	20.605,00	21.015,00	21.435,00
505200	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29,28	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
506290	Arbeitnehmer - vermögenswirksame Leistungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	79,80	80,00	160,00	160,00	160,00	160,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	276,27	410,00	345,00	350,00	345,00	350,00
522140	Aufwand für Abfallentsorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: z. B. Kosten Beseitigung illegaler Abfälle							
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.297,67	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Bem.: Dienstfahrzeuge SÜW-FV 111, SÜW FV 100, u. Anhänger SÜW FV 183							
523511	Schlegelmulchgerät -Wartungs- u. Instandsetzungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.690,10	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.799,72	3.100,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00
523521	Schlegelmulchgerät -Betriebs- und Schmierstoffe (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433,08	550,00	600,00	650,00	700,00	750,00
523530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	776,94	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u. Gebrauchsgegenstände bis 1.000 EUR/netto (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.199,76	1.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Bem.: 2024: 2 Outdoorhandy's für die Waldarbeiter							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
525440	Lohnkostenerstattungen für Forstwirte an Forstzweckverbände und andere Arbeitgeber (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.778,03	500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
525441	Pacht u. Beteiligung Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten Maschinenhalle (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	3.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
Bem.: 529150	Nutzungsentschädigung für Halle einschl. anteilige Nebenkosten Betrieblicher Sachaufwand Forst (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
529202	Motorsägenentschädigung für Forstwirte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449,65	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00
538100	Afa auf Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen	6.195,90	3.274,00	6.420,00	6.201,00	3.814,00	3.814,00
Bem.: 538500	Afa Dienstfahrzeuge SÜW-FV 111, SÜW FV 10, u. Anhänger SÜW FV 183 Afa auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	633,72	634,00	634,00	52,00		
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	550,47	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561310	Aufwendungen für Dienstreisen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Bem.: 561500	Waldarbeiter Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.978,68	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: 561900	Waldarbeiter Sonstige Personalnebenaufwendungen (arbeitsmedizinische Untersuchungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	746,62	400,00	800,00	400,00	800,00	400,00
Bem.: 562100	Waldarbeiter Pacht für Christbaumplantage b.d. Buschmühle (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
563100	Büromaterial (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			20,00	20,00	20,00	20,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
563410	Telefon- und Internetgebühren, Porto (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	114,21	200,00	150,00	150,00	160,00	160,00
	Bem.: Handy Waldarbeiter							
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.653,52	1.350,00	1.800,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00
	Bem.: Dienstfahrzeuge SÜW-FV 111, SÜW FV 10, u. Anhänger SÜW FV 183							
564200	Mitgliedsbeiträge an den Kommunalen Arbeitgeberverband (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	420,00	420,00	580,00	580,00	600,00	600,00
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	496,00	450,00	365,00	365,00	365,00	365,00
569400	Aufwendungen für Schadensfälle (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
569900	vermischte Ausgaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Summe Aufwand:			153.030,17	146.318,00	161.704,00	162.148,00	162.964,00	165.354,00
Gesamt 555101 Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte:			- 100.797,83	- 73.838,00	- 109.824,00	- 110.616,00	- 111.464,00	- 83.854,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
555102	Waldbewirtschaftung							
414410	Erträge aus Verwendung Bundeswaldprämie (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	56.186,27	14.000,00				82.600,00
	<i>Bem.: Verwendung Bundeswaldprämie für Kalkung in 2022: 24.100 EUR, Waldschutz gegen Wild: 500 EUR, Waldbegründung: 500 EUR, Waldpflege 3.000,00 EUR, Verkehrssicherung: 10.000 EUR</i>							
414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.370,00	4.000,00				
	<i>Bem.: z.B. Zuschüsse für Extremwetter und Gefahrenabwendung</i>							
414425	Zuweisungen vom Land für Bodenschutzkalkungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	256.627,00					
441101	Erträge aus Verkauf von Holz (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	464.501,92	546.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
441102	Erträge aus Verkauf von Brennholz, Tannenzweigen und Christbäumen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.924,62	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
441900	sonstige Erträge (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.340,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: z. B. Einnahmen Verkauf Sandsteine, Standgelder Bienenstöcke etc.</i>							
451500	Bestandsveränderungen liegendes Holzvorratsvermögen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	27.276,00					
462900	Spenden und Sponsoring (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	610,40					
	Summe Ertrag:		880.837,05	585.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00	623.600,00
529103	Aufwendungen für Bodenschutzkalkungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.627,64					
529150	Betrieblicher Sachaufwand Forst (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.864,89	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Material für Frostbetrieb z. B. Markierungsfarben, Werkzeuge, Verbisschutzmittel usw.</i>							
529201	Unternehmereinsatz im Forstbetrieb (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.087,55	310.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00	263.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechnng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
529210	Aufwendungen für Maßnahmen i. S. d. Bundeswaldprämie (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.186,27	14.000,00				65.000,00
	Bem.: Verwendung Bundeswaldprämie für: Waldschutz gegen Wild: 500 EUR, Waldbegründung: 500 EUR, Verkehrssicherung: 10.000 EUR, Waldpflege 3.000,00 EUR							
563900	PEFC-Zertifizierung (B)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	486,54	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: PEFC-Zertifizierung							
569900	vermischte Ausgaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9,96		50,00	50,00	50,00	50,00
Summe Aufwand:			557.262,85	328.000,00	333.550,00	333.550,00	333.550,00	333.550,00
Gesamt 555102 Waldbewirtschaftung:			323.574,20	257.000,00	207.450,00	207.450,00	207.450,00	290.050,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
555103	Unterhaltung Forstwirtschaftswege							
414410	Erträge aus Verwendung Bundeswaldprämie (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.517,32	15.000,00				10.000,00
442900	Kostenerstattungen von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00		300,00	300,00	300,00	300,00
Bem.: Wegegestattung Annakapelle								
		Summe Ertrag:	9.567,32	15.000,00	300,00	300,00	300,00	10.300,00
523380	Unterhaltung der Forstwirtschaftswege (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.675,06	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00
529210	Aufwendungen für Maßnahmen i. S. d. Bundeswaldprämie (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.517,32	15.000,00				10.000,00
		Summe Aufwand:	20.192,38	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Gesamt 555103 Unterhaltung Forstwirtschaftswege:		- 10.625,06	- 10.000,00	- 14.700,00	- 14.700,00	- 14.700,00	- 4.700,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
555104	Klimaangepasstes Waldmanagement							
414415	Erträge aus Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			263.016,00	263.016,00	263.016,00	
		Summe Ertrag:			263.016,00	263.016,00	263.016,00	
529214	Aufwendungen für klimaangepasste Verjüngung (Waldschutz gegen Wild) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
529215	Waldbaulicher Mehraufwand klimaangepasstes Waldmanagement (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
529216	Aufwendungen für Waldnaturschutz klimaangepasstes Waldmanagement (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
529217	Aufwendungen für Wasserrückhalt klimaangepasstes Waldmanagement (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
529218	Aufwendungen Revierleitung klimaangepasstes Waldmanagement (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
		Summe Aufwand:			65.000,00	65.000,00	65.000,00	
	Gesamt 555104 Klimaangepasstes Waldmanagement:				198.016,00	198.016,00	198.016,00	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
611400	Verbandsumlage								
414430	Verbandsumlage von den verbandsangehörigen Gemeinden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige							
Summe Ertrag:									
Gesamt 611400 Verbandsumlage:									

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
612130	Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
471430	Erstattung der Zinsen durch die Verbandsgemeindekasse (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
Summe Ertrag:									
Gesamt 612130 Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung:									

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
612230	Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung								
574300	Erstattung der Zinsaufwendungen an die Verbandsgemeindekasse für negative Kassenbestände (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
			Summe Aufwand:						
Gesamt 612230 Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung:									

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
626000	Bildung von Rücklagen für Pensionen, Beihilfen und Investitionen							
471510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
Bem.: Zinsen aus Anlage freiwilliger Pensions- u. Beihilferückstellungen 2,2 % von 50.000 EUR bis 11/2023								
Summe Ertrag:								
Gesamt 626000 Bildung von Rücklagen für Pensionen, Beihilfen und Investitionen:								
Ertrag Gesamt:			1.021.252,87	713.466,00	896.182,00	896.334,00	896.802,00	760.886,00
Aufwand Gesamt:			898.992,10	713.671,00	832.067,00	815.041,00	821.377,00	764.123,00
Gesamt:			122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00

Finanzhaushalt

- Zusammenfassung -

Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.907,65	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00		5.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00		5.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.464,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.464,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.464,00	- 1.500,00	3.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 68.371,65</u>	<u>21.776,00</u>	<u>115.392,00</u>	<u>104.857,00</u>	<u>95.477,00</u>	<u>11.496,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	68.371,65	- 21.776,00	- 115.392,00	- 104.857,00	- 95.477,00	- 11.496,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>68.371,65</u>	<u>- 21.776,00</u>	<u>- 115.392,00</u>	<u>- 104.857,00</u>	<u>- 95.477,00</u>	<u>- 11.496,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>68.371,65</u>	<u>- 21.776,00</u>	<u>- 115.392,00</u>	<u>- 104.857,00</u>	<u>- 95.477,00</u>	<u>- 11.496,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 68.371,65	21.776,00	115.392,00	104.857,00	95.477,00	11.496,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 41.907,65	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00

Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.907,65	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00		5.000,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	5.000,00		5.000,00			
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00		5.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.464,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	31.464,00					
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere, bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.464,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.464,00	- 1.500,00	3.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 68.371,65</u>	<u>21.776,00</u>	<u>115.392,00</u>	<u>104.857,00</u>	<u>95.477,00</u>	<u>11.496,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	68.371,65	- 21.776,00	- 115.392,00	- 104.857,00	- 95.477,00	- 11.496,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>68.371,65</u>	<u>- 21.776,00</u>	<u>- 115.392,00</u>	<u>- 104.857,00</u>	<u>- 95.477,00</u>	<u>- 11.496,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>68.371,65</u>	<u>- 21.776,00</u>	<u>- 115.392,00</u>	<u>- 104.857,00</u>	<u>- 95.477,00</u>	<u>- 11.496,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 68.371,65	21.776,00	115.392,00	104.857,00	95.477,00	11.496,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 41.907,65	23.276,00	111.892,00	106.357,00	96.977,00	12.996,00

Teilhaushalte

- Zusammenfassung -

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1114	Gremien	111400	Verbandsvorsteher, Verbandsversammlung
1120	Personalverwaltung	112010	Aufwendungen für Versorgungsempfänger
1162	Zahlungsabwicklung	116210	Zahlungsverkehr, Buchhaltung
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft
		555101	Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte
		555102	Waldbewirtschaftung
		555103	Unterhaltung Forstwirtschaftswege
		555104	Klimaangepasstes Waldmanagement

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2 "Zentrale Finanzleistungen"

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6114	Verbandsumlage	611400	Verbandsumlage
6121	Zinsen und ähnliche Erträge	612110	Zinsen aus Geldanlagen
		612130	Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612230	Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
6250	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (§ 14 a BBesG)	625000	Versorgungsrücklage nach § 14 a BBesG
6260	Bildung von Rücklagen für Pensionen, Beihilfen und Investitionen	626000	Bildung von Rücklagen für Pensionen, Beihilfen und Investitionen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	338.122,48	55.380,00	263.896,00	263.548,00	263.516,00	123.100,00
	414410 Erträge aus Verwendung Bundeswaldprämie	65.703,59	51.000,00				122.600,00
	414415 Erträge aus Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement			263.016,00	263.016,00	263.016,00	
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.370,00	4.000,00				
	414425 Zuweisungen vom Land für Bodenschutzkalkungen	256.627,00					
	414439 Forderung gegen OG aus Rückstellungen						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	421,89	380,00	880,00	532,00	500,00	500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	525.017,38	567.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00
	441101 Erträge aus Verkauf von Holz	464.501,92	546.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	441102 Erträge aus Verkauf von Brennholz, Tannenzweigen und Christbäumen	57.924,62	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	441900 sonstige Erträge	2.590,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.184,61	84.150,00	90.350,00	90.850,00	91.350,00	91.850,00
	442420 Personalkostenerstattungen vom Land für kommunale Revierleiter	48.503,03	34.000,00	39.000,00	39.500,00	40.000,00	40.500,00
	442430 Erstattungen von Gemeinden, Verbandsgemeinde und VG-Werke für Baum- und Grünanlagenpflege	29.471,46	21.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	442431 Ersätze Walдарbeiterlöhne - von Gemeinden der VG Edenkoben	10.649,74	25.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	442432 Ersätze Walдарbeiterlöhne von anderen Gemeinden	7.827,42	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	442433 Ersätze Forstmaschinen	709,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	442440 Kostenerstattungen von Forstzweckverbänden	2.021,88	1.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442900 Kostenerstattungen von Sonstigen	50,00		300,00	300,00	300,00	300,00
	442901 Erstattung private Nutzung Dienstfahrzeuge	952,08	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	57.928,40	6.936,00	936,00	936,00	936,00	4.936,00
	451500 Bestandsveränderungen liegendes Holzvorratsvermögen	27.276,00					
	462700 Versicherungserstattungen, Schadensersatz						
	462900 Spenden und Sponsoring	610,40					
	466141 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	23.330,00	2.000,00				
	466142 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	5.776,00	4.000,00				4.000,00
	469590 Eigenanteil Beamte an Beihilfe gem. § 5a Abs. 2 BVO	936,00	936,00	936,00	936,00	936,00	936,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.021.252,87	713.466,00	896.182,00	896.334,00	896.802,00	760.886,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	273.795,21	327.585,00	372.215,00	357.890,00	365.785,00	373.795,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Verbandsversammlung	91,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	502110 Beamte - Dienstbezüge	64.201,74	64.870,00	70.300,00	71.705,00	73.140,00	74.605,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	84.720,93	93.125,00	94.700,00	96.595,00	98.525,00	100.495,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.579,97	1.865,00	1.950,00	1.990,00	2.030,00	2.070,00
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	13.358,47	13.975,00	14.500,00	14.790,00	15.085,00	15.390,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.688,37	7.295,00	7.400,00	7.550,00	7.700,00	7.855,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	18.191,48	19.585,00	20.200,00	20.605,00	21.015,00	21.435,00
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	9.467,88	9.600,00	9.700,00	9.895,00	10.090,00	10.295,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	29,28	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	506150 Beamte - Dienstzimmerentschädigung	1.680,00	1.200,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
	506290 Arbeitnehmer - vermögenswirksame Leistungen	79,80	80,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	507110 Beamte - Pensionsrückstellungen	15.787,00	6.200,00	13.900,00	13.000,00	14.400,00	15.800,00
	507120 Beamte - Beihilferückstellungen	2.164,00	2.100,00	2.200,00	2.290,00	2.335,00	2.380,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	276,27	410,00	345,00	350,00	345,00	350,00
	511100 Umlagen an Versorgungskassen - Beamte	39.060,02	79.000,00	95.000,00	97.000,00	100.000,00	103.000,00
	514100 Unterstützungsleistungen und dergleichen - Versorgungsempfänger (Beihilfen)	16.419,00	17.500,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte		10.500,00	23.400,00	3.000,00	1.500,00	
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beihilfen - Versorgungsempfänger						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.304,24	371.650,00	441.600,00	440.050,00	440.400,00	375.650,00
	522140 Aufwand für Abfallentsorgung			100,00	100,00	100,00	100,00
	523380 Unterhaltung der Forstwirtschaftswege	10.675,06	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	3.573,51	3.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	523511 Schlegelmulchgerät -Wartungs- u. Instandsetzungskosten	4.690,10	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.161,99	5.200,00	5.800,00	6.000,00	6.200,00	6.400,00
	523521 Schlegelmulchgerät -Betriebs- und Schmierstoffe	433,08	550,00	600,00	650,00	700,00	750,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	1.059,39	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u. Gebrauchsgegenstände bis 1.000 EUR/netto	1.199,76	1.700,00	3.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	525440 Lohnkostenerstattungen für Forstwirte an Forstzweckverbände und andere Arbeitgeber	9.778,03	500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	525441 Pacht u. Beteiligung Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten Maschinenhalle	3.000,00	3.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	529103 Aufwendungen für Bodenschutzkalkungen	256.627,64					

Ergebnis- und Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	529150 Betrieblicher Sachaufwand Forst	3.864,89	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	529201 Unternehmereinsatz im Forstbetrieb	240.087,55	310.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00	263.000,00
	529202 Motorsägenentschädigung für Forstwirte	1.449,65	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00
	529210 Aufwendungen für Maßnahmen i. S. d. Bundeswaldprämie	65.703,59	29.000,00				75.000,00
	529214 Aufwendungen für klimaangepasste Verjüngung (Waldschutz gegen Wild)			15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	529215 Waldbaulicher Mehraufwand klimaangepasstes Waldmanagement			5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	529216 Aufwendungen für Waldnaturschutz klimaangepasstes Waldmanagement			30.000,00	30.000,00	30.000,00	
	529217 Aufwendungen für Wasserrückhalt klimaangepasstes Waldmanagement			15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	529218 Aufwendungen Revierleitung klimaangepasstes Waldmanagement						
E11	Abschreibungen	9.382,62	6.461,00	9.607,00	8.806,00	6.367,00	6.153,00
	538100 Afa auf Fahrzeuge	8.748,90	5.827,00	8.973,00	8.754,00	6.367,00	6.153,00
	538500 Afa auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	633,72	634,00	634,00	52,00		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.510,03	7.975,00	8.645,00	8.295,00	8.825,00	8.525,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	568,23	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	561310 Aufwendungen für Dienstreisen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.499,48	1.235,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen (arbeitsmedizinische Untersuchungen)	746,62	600,00	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00
	562100 Pacht für Christbaumplantage b.d. Buschmühle	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563100 Büromaterial			20,00	20,00	20,00	20,00
	563410 Telefon- und Internetgebühren, Porto	809,15	1.400,00	1.150,00	1.150,00	1.160,00	1.160,00
	563900 sonstige Geschäftsaufwendungen	486,54	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	2.045,67	1.850,00	2.300,00	2.350,00	2.450,00	2.550,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an den Kommunalen Arbeitgeberverband	420,00	420,00	580,00	580,00	600,00	600,00
	565511 Wertberichtigung Forderungen gegen Verbandsmitglieder aufgrund Reduzierung der Pensions- u. Beihilferückstellungen						
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	588,00	620,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	569300 Repräsentationen	86,38	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle						
	569900 vermischte Ausgaben	9,96	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	898.992,10	713.671,00	832.067,00	815.041,00	821.377,00	764.123,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	122.260,77	- 205,00	64.115,00	81.293,00	75.425,00	- 3.237,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>122.260,77</u>	<u>- 205,00</u>	<u>64.115,00</u>	<u>81.293,00</u>	<u>75.425,00</u>	<u>- 3.237,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.249,86	18.676,00	112.342,00	107.857,00	99.527,00	16.596,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00		5.000,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	5.000,00		5.000,00			
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00		5.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.464,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	31.464,00					
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere, bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.464,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.464,00	- 1.500,00	3.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 58.713,86</u>	<u>17.176,00</u>	<u>115.842,00</u>	<u>106.357,00</u>	<u>98.027,00</u>	<u>15.096,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	68.371,65	- 21.776,00	- 115.392,00	- 104.857,00	- 95.477,00	- 11.496,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>68.371,65</u>	<u>- 21.776,00</u>	<u>- 115.392,00</u>	<u>- 104.857,00</u>	<u>- 95.477,00</u>	<u>- 11.496,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

 Muster 6
 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>68.371,65</u>	<u>- 21.776,00</u>	<u>- 115.392,00</u>	<u>- 104.857,00</u>	<u>- 95.477,00</u>	<u>- 11.496,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 68.371,65	21.776,00	115.392,00	104.857,00	95.477,00	11.496,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 32.249,86	18.676,00	112.342,00	107.857,00	99.527,00	16.596,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt FZV Modenbach

Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2 "Zentrale Finanzleistungen"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.657,79	4.600,00	- 450,00	- 1.500,00	- 2.550,00	- 3.600,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 9.657,79</u>	<u>4.600,00</u>	<u>- 450,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 2.550,00</u>	<u>- 3.600,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.657,79	4.600,00	- 450,00	- 1.500,00	- 2.550,00	- 3.600,00

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht 2024 | 2025

973 FZV Modenbach

Alle Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 1

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2024		2025		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	
555101	Waldarbeiter, Fahrzeuge und Geräte	5.000,00	1.500,00		1.500,00	
1	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00		1.500,00	
	555101.082190.1.14 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Rasenmäher)		1.500,00		1.500,00	
	555101.082190.1.5 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Rasenmäher)					
	555101.231430.1.8 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
4	Fahrzeuge	5.000,00				
	555101.071110.4.13 Dienstfahrzeuge - PKW					neues Fahrzeug für Waldarbeiter
	555101.071830.4.13 Schlegelmulchgerät					
	555101.231420.4.7 vom öffentlichen Bereich - Zuweisungen vom Land	5.000,00				
Gesamt:		5.000,00	1.500,00		1.500,00	

Stellenplan

Stellenplan
Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
	Entgelt- gruppe		Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1 "Allgemeine Verwaltung"							
Beamte							
Drittes Einstiegsamt							
Forstamtsrat	A 12	III	1,000	1,000	1,000	1,000	z.Zt. 33 Std/Woche bis 09/2025
			0,000	0,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	2,000	2,000	
Tariflich Beschäftigte							
Forstwirt	EG 6		1,000	1,000	1,000	1,000	
Forstwirtschaftsmeister	EG 8		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			3,000	3,000	4,000	4,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	2,000	2,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,000	3,000	4,000	4,000	

Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024/2025**

973 FZV Modenbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Verbindlichkeitenübersicht

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2024/2025

973 FZV Modenbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00