

Haushaltsplan

2025

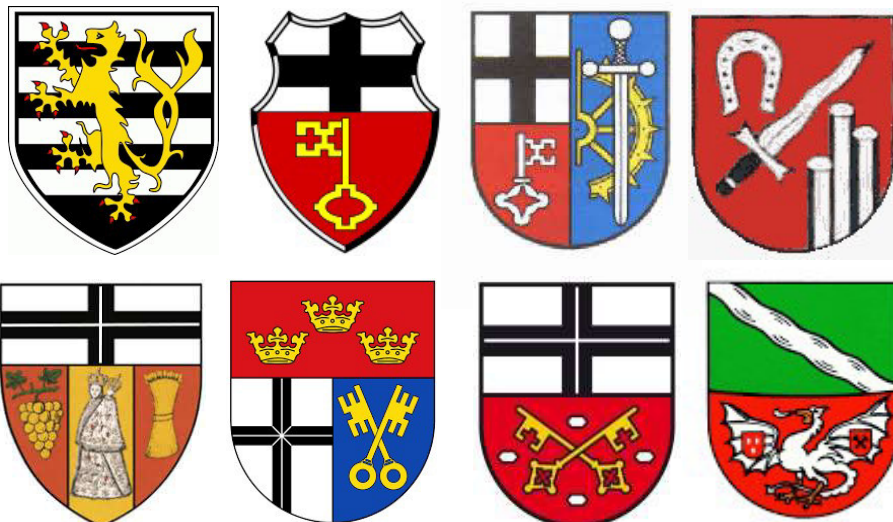
des

Zweckverbands

Linz-Unkel

zur

Waldbewirtschaftung



Inhaltsverzeichnis:

Haushaltssatzung 2025	1 – 4
Vorbericht	5 – 8
Ergebnis- und Finanzplan	9 – 10
Ergebnis- und Finanzplan mit Sachkonten	11 – 12
Teilergebnis- und Teilfinanzplan mit Sachkonten	13 – 15
Produktbuch	16 – 19
Verbindlichkeitenübersicht	20
Stellenplan	21
Bilanz 31.12.2023	22 – 25

**Haushaltssatzung
des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung
für das Haushaltsjahr 2025**

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Linz-Unkel hat in ihrer Sitzung am xx.xx.2024 auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22. Dez. 1982 (GVBl. S. 476) in der z. Zt. geltenden Fassung in Verbindung mit § 95 Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) in der z. Zt. geltenden Fassung und dem § 12 der Verbandsordnung des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung vom 30.12.2009 in der z. Zt. geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Kenntnisnahme der Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom xx.xx.2024 hiermit öffentlich bekannt gemacht wird.

**§ 1
Ergebnis- und Finanzplan**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnisplan

der Gesamtbetrag der Erträge auf	158.547,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>158.559,00 EUR</u>
der Jahresfehlbedarf auf	12,00 EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein – und Auszahlungen auf	0,00 EUR
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 EUR
die außerordentlichen Auszahlungen auf	<u>0,00 EUR</u>
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>0,00 EUR</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für den Zweckverband Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung werden festgelegt auf einen Höchstbetrag von 35.000€.

§ 5 Umlagen

Die Umlagen des Verbandes werden gemäß § 11 der Verbandsordnung anteilig nach der reduzierten Holzbodenfläche (§ 11 Abs. 2) und anteilig nach den tatsächlichen Einsatzstunden von den Verbandsmitgliedern (§ 11 Abs. 3) erhoben.

Auszahlungen für die Anschaffung von Anlagegütern werden anteilig nach der reduzierten Holzbodenfläche unmittelbar von den Verbandsmitgliedern erhoben.

Die Umlageberechnung nach § 11 Abs. 2 Verbandsordnung (Forstumlage) ergibt sich vorläufig wie folgt:

Umlageberechnung (vorläufig) 2025 - Ergebnisplan		
Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.328,25 €
Dattenberg	249,20	3.959,33 €
Erpel	229,50	3.646,33 €
Linz	57,20	908,80 €
Rheinbreitbach	164,90	2.619,96 €
Sankt Katharinen	64,10	1.018,43 €
Unkel	167,00	2.653,32 €
Vettelschoss	48,50	770,58 €
Summe	1.064,00	16.905,00 €

§ 6 Eigenkapital

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		3.254,62 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	- 11	3.243,62 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	- 12	3.231,62 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	- 12	3.219,62 €
5	+ geplantes Ergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	- 12	3.207,62 €
6	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2027	- 12	3.195,62 €
7	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2028	- 12	3.183,62 €

§ 7 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 2.000,00 EUR oder 20 v.H. des Haushaltsansatzes überschritten werden.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 EUR sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Dattenberg, den xx.xx.20xx

Stefan Betzing
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.202x bis einschließlich xx.01.202x bei der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, Zimmer 121, montags bis freitags von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr und montags bis mittwochs von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr und donnerstags von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr und

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Unkel, Linzer Straße 4, 53572 Unkel, Zimmer 2.10, von montags bis freitags von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr, dienstags von 14.00 Uhr – 16.00 Uhr und donnerstags von 14.00 – 18.30 Uhr während der Dienststunden öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der vorgenannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach der vorstehenden Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der vorgenannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Dattenberg, den xx.xx.20xx

Stefan Betzing
Verbandsvorsteher

Vorbericht

a) Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet.

Für das Haushaltsjahr 2025 werden insgesamt Erträge in Höhe von 158.547,00 EUR und Aufwendungen in Höhe von 158.559,00 EUR erwartet. Der sich ergebende Fehlbedarf in Höhe von 12,00 EUR ergibt sich aus der Saldierung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und den Aufwendungen für Abschreibungen. Diese Positionen werden nicht mehr auf die Verbandsmitglieder umgelegt.

Nach den Vorschriften des § 11 Abs. 3 der Verbandsordnung werden die dem Forstverband entstehenden Aufwendungen für die Waldarbeiterlöhne incl. Nebenkosten, Unternehmereinsätze sowie Kosten des Maschineneinsatzes nach Maßgabe der tatsächlichen Aufwendungen erstattet. Soweit die nach Vorgabe des Forstamtes von den Gemeinden zu erhebenden Kostenerstattungen die v. g. Kosten nicht abdecken, sind die verbleibenden Kosten im Verhältnis der Stundenanteile von den jeweiligen Gemeinden zu erstatten.

Die Ansätze der Planung 2025 ergeben sich aus den Vorjahreswerten mit geringen Veränderungen. Die Personalkosten wurden anhand der Meldung der Fachabteilung für die Planung 2025 angepasst.

Die im Ergebnishaushalt für die v. g. Positionen veranschlagten Kosten stellen sich wie folgt dar:

				Planung 2024
nach tatsächlichem Einsatz (§ 11 Abs. 3 VerbO)				
Aufwendungen				
Waldarbeiterlöhne			85500.41400	105.000,00 €
Beiträge zur Zusatzversorgungskasse			85500.43400	7.600,00 €
Sozialversicherungsbeiträge			85500.44400	21.750,00 €
Beihilfen			85500.45000	200,00 €
Unternehmervergütungen			85500.51800	0,00 €
Kosten des Maschineneinsatzes (Unterh. Forstbesitz)			85500.51700	6.000,00 €
incl. Abschreibungen	Schutzwagen		99996.40010	1.092,00 €
	Werkzeuge		99996.40020	0,00 €
Summe				141.642,00 €
Erträge				
Erstattungen von Gemden/Gemdverbänden			85500.16200	-120.000,00 €
Erstattungen von Gemden/Gemdverbänden (unged)			85500.16210	-20.550,00 €
Erstattungen vom Land			85500.16100	0,00 €
Erstattungen private Unternehmen			85500.16700	0,00 €
				-140.550,00 €
Differenz				1.092,00
Erstattung (ohne Afa-Anteil)			85500.16210	20.550,00

Die übrigen Aufwendungen werden nach den Anteilen der reduzierten Holzbodenfläche über die Forstverbandsumlage abgerechnet.

Für die Anschaffungen im Bereich des Erwerbs geringwertiger Wirtschaftsgüter wurde ein Pauschalbetrag von 2.000,00 EUR eingeplant.

Aufgrund der im Jahr 2014 geänderten Verwaltungsvorschrift (VV) Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung (GemO) wurde die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen von 410,00 EUR auf 1.000,00 EUR angehoben.

Die Forstverbandsumlage stellt sich in der Planung wie folgt dar:

nach reduzierter Holzbodenfläche (§ 11 Abs. 2 VerbO)			
Aufwendungen			
Personalaufwand	Verbandsvorsteher	85500.40000	2.650,00 €
Abschreibungen	Gebäude	99996.40040	12,00 €
	sonst. BGA	99996.40030	0,00 €
Personalnebenausgaben (Untersuchungen)		85500.46000	300,00 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter, Ausrüstungsgegenstände		85500.52301	2.000,00 €
Versicherungen		85500.54400	260,00 €
Dienst- und Schutzkleidung		85500.56000	2.000,00 €
Aus- und Fortbildung, Umschulung		85500.56200	500,00 €
Fernmeldegebühren		85500.65000	50,00 €
Mitgliedsbeiträge		85500.65010	0,00 €
Verwaltungskostenumlage VG Linz		85500.67200	8.500,00 €
Zinsaufwendungen VGKasse		91000.80200	0,00 €
Unfallversicherungen		85500.64000	600,00 €
KFZ-Versicherung		85500.55100	15,00 €
KFZ-Steuer		85500.55110	30,00 €
Kostenerstattungen an Sonstige		85500.56500	0,00 €
Maschinen und technische Anlagen - Forstwirtschaft		85501.93502	0,00 €
Umlage aus Vermögensant. Leubsdorf/Neustadt		85500.93500	
Summe			16.917,00 €
Erträge			
Auflösung Sonderposten		99996.00010	-1.092,00 €
Vermischte Einnahmen		85500.15800	0,00 €
Umlage aus Vermögensant. Leubsdorf/Neustadt		85500.34000	0,00 €
Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		85501.36200	0,00 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		99996.0020	0,00 €
Erstattung aus Verkauf Werkzeug		99996.33020	0,00 €
			-1.092,00 €
Differenz			15.825,00 €
Umlagebedarf (ohne Afa-Anteil)		85500.07200	16.905,00 €
Umlagebedarf Finanzhaushalt		85501.36200	0,00 €

Aus der v. g. Berechnung ergeben sich für die Gemeinden folgende vorläufige Umlageanteile:

Gemeinde	reduzierte Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	1.328,25
Dattenberg	249,20	3.959,33
Erpel	229,50	3.646,33
Linz	57,20	908,80
Rheinbreitbach	164,90	2.619,96
Sankt Katharinen	64,10	1.018,43
Unkel	167,00	2.653,32
Vettelschoss	48,50	770,58
Summe	1.064,00	16.905,00

Da der Forstzweckverband seinen Finanzbedarf vollständig durch Umlagen sicherstellt, ist der Ergebnisplan bis auf die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die Aufwendungen für Abschreibungen ausgeglichen. Die sich ergebenden Unterdeckungen werden im Jahresabschluss als Forderungen gegenüber den Verbandsmitgliedern ausgewiesen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-96
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-83
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-48
4	2. Haushaltsvorjahr (voraussichtliches Jahresergebnis)	2023	-11
5	1. Haushaltsvorjahr (voraussichtliches Jahresergebnis)	2024	-12
6	Jahresergebnis	2025	-12
7	Zwischensumme		-262
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-12
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-12
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-12
11	Summe		-298

b) Finanzhaushalt:

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet. Über den Finanzhaushalt sind insbesondere Investitionen zu planen.

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen sind im Wesentlichen gleichlautend wie im Ergebnishaushalt enthalten. Lediglich die Abschreibungen sowie die Auflösung von Sonderposten werden nicht zahlungswirksam verbucht.

Es sind keine Investitionen mit einem Sachwert von über 1.000,00 EUR sind im Haushaltsjahr 2025 geplant.

Aufwendungen für die Anschaffung von Anlagegütern werden anteilig nach der reduzierten Holzbodenfläche unmittelbar von den Verbandsmitgliedern erhoben.

Kreditaufnahmen sind **nicht** vorgesehen.

Der Kassenbestand des Forstverbandes wird zum 31.12.2025 voraussichtlich mit einem negativen Saldo in Höhe von 20.550,00 EUR ausweisen. Dies entspricht der voraussichtlichen Höhe der ungedeckten Aufwendungen nach § 11 Abs. 3 Verbandsordnung, die erst nach Ablauf des Haushaltsjahres und bei Kenntnis der tatsächlichen Stundenanteile verrechnet werden können.

Es ist an dieser Stelle darauf hinzuweisen, dass bei der Finanzplanung keine periodengerechte Abgrenzung stattfindet und dass es sich hier um eine reine Betrachtung der finanziellen Mittel handelt.

Der Haushaltsplan wurde auf der Grundlage der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung geltenden Vorschriften der Verbandsordnung erstellt.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der	./.	=
			ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge
in € ¹					
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
	davon aus:				
2	5. Haushalts (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	5.565	-	5.565
3	4. Haushalts (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.720	-	1.720
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	- 18.000	-	- 18.000
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	10.519	-	10.519
6	1. Haushaltsvorjahr	2024	-	-	-
7	Jahresergebnis	2025	-	-	-
8	vorzutragender Betrag				- 196
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-	-	-
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-	-	-
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-	-	-
12	Summe				- 196

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.873,96	17.722	17.997	17.997	17.997	18.006
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.277,43	133.700	140.550	140.550	140.550	140.550
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	137.151,39	151.422	158.547	158.547	158.547	158.556
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.426,69	130.500	137.500	137.500	137.500	137.500
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.010,78	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
E11	- Abschreibungen	1.103,00	1.104	1.104	1.104	1.104	1.113
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.621,92	3.330	3.455	3.455	3.455	3.455
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.162,39	151.434	158.559	158.559	158.559	158.568
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.518,92	0	0	0	0	0
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.518,92	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.518,92	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.518,92	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-10.518,92	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	10.518,92	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.873,96	17.722	17.997	17.997	17.997	18.006
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.092	1.101
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.781,96	16.630	16.905	16.905	16.905	16.905
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.277,43	133.700	140.550	140.550	140.550	140.550
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	120.277,43	133.700	140.550	140.550	140.550	140.550
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	137.151,39	151.422	158.547	158.547	158.547	158.556
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.426,69	130.500	137.500	137.500	137.500	137.500
	50110000 Bürgermeister	2.304,00	2.500	2.650	2.650	2.650	2.650
	50221000 Vergütungen	91.289,46	100.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	50320000 Arbeitnehmer	6.761,53	7.500	7.600	7.600	7.600	7.600
	50420000 Arbeitnehmer	18.187,69	20.000	21.750	21.750	21.750	21.750
	50520000 Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
	50699000 Sonstige	121,69	300	300	300	300	300
	50820000 Arbeitnehmer	3.762,32	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.010,78	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	52339000 Sonstiges	4.038,78	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.972,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E11	- Abschreibungen	1.103,00	1.104	1.104	1.104	1.104	1.113
	53690000 sonstige Gebäude	11,00	12	12	12	12	12
	53810000 Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.092	1.101
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.621,92	3.330	3.455	3.455	3.455	3.455
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	795,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56341000 Fernmeldegebühren	15,48	50	50	50	50	50
	56412000 Kfz-Versicherungen	12,11	15	15	15	15	15
	56413000 Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	260	260	260
	56414000 Unfallversicherungen	518,11	475	600	600	600	600
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.162,39	151.434	158.559	158.559	158.559	158.568
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.518,92	0	0	0	0	0
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.518,92	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.518,92	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.518,92	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-10.518,92	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	10.518,92	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2025

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.873,96	17.722	17.997	17.997	17.997	18.006
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.092	1.101
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.781,96	16.630	16.905	16.905	16.905	16.905
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.277,43	133.700	140.550	140.550	140.550	140.550
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	120.277,43	133.700	140.550	140.550	140.550	140.550
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	137.151,39	151.422	158.547	158.547	158.547	158.556
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.426,69	130.500	137.500	137.500	137.500	137.500
	50110000 Bürgermeister	2.304,00	2.500	2.650	2.650	2.650	2.650
	50221000 Vergütungen	91.289,46	100.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	50320000 Arbeitnehmer	6.761,53	7.500	7.600	7.600	7.600	7.600
	50420000 Arbeitnehmer	18.187,69	20.000	21.750	21.750	21.750	21.750
	50520000 Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
	50699000 Sonstige	121,69	300	300	300	300	300
	50820000 Arbeitnehmer	3.762,32	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.010,78	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	52339000 Sonstiges	4.038,78	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.972,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E11	- Abschreibungen	1.103,00	1.104	1.104	1.104	1.104	1.113
	53690000 sonstige Gebäude	11,00	12	12	12	12	12
	53810000 Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.092	1.101
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.621,92	3.330	3.455	3.455	3.455	3.455
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	795,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56341000 Fernmeldegebühren	15,48	50	50	50	50	50
	56412000 Kfz-Versicherungen	12,11	15	15	15	15	15
	56413000 Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	260	260	260
	56414000 Unfallversicherungen	518,11	475	600	600	600	600
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.162,39	151.434	158.559	158.559	158.559	158.568
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-11,00	-12	-12	-12	-12	-12

Teilhaushalt 2025

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.518,92	0	0	0	0	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.518,92	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	10.518,92	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2025

Budget: 02

Teilhaushalt 2 (Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.518,92	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.518,92	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-10.518,92	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	0	0	0	0	0

Produkt

55.52.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.52	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt	55.52.01	Kommunale Forstwirtschaft

Beschreibung

Förderung der gemeinsamen Bewirtschaftung der Forstbetriebe der Verbandsmitglieder

Auftragsgrundlage

Zweckverbandsgesetz, Landeswaldgesetz, Verbandsordnung, Beschlüsse der Verbandsversammlung

Zielgruppe

Gemeinderat/Stadtrat und seine Ausschüsse

Ziele

Optimierung der gesamten Planung und Durchführung der Forstbetriebsarbeiten einschließlich der Walderschließung in den Forstbetrieben der Verbandsmitglieder

Produkt

55.52.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.52	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt	55.52.01	Kommunale Forstwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
ERTRAG				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092
99996.00012	Forstwirtschaft - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.092,00	1.092	1.092
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.781,96	16.630	16.905
85500.07200	Forstverbandsumlage	15.781,96	16.630	16.905
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	120.277,43	133.700	140.550
85500.16200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	88.888,94	110.000	120.000
85500.16210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden nach § 11 Abs. 3 VerbO (ungedeckter Kostenanteil)	31.388,49	23.700	20.550
	Gesamtertrag	137.151,39	151.422	158.547
AUFWAND				
50110000	Bürgermeister	2.304,00	2.500	2.650
85500.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.304,00	2.500	2.650
50221000	Vergütungen	91.289,46	100.000	105.000
85500.41400	Beschäftigungsentgelte - Tariflich Beschäftigte	91.289,46	100.000	105.000
50320000	Arbeitnehmer	6.761,53	7.500	7.600
85500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.761,53	7.500	7.600
50420000	Arbeitnehmer	18.187,69	20.000	21.750
85500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.187,69	20.000	21.750
50520000	Arbeitnehmer	0,00	200	200
85500.45000	Beihilfen	0,00	200	200
50699000	Sonstige	121,69	300	300
85500.46000	Personalnebenausgaben	121,69	300	300
50820000	Arbeitnehmer	3.762,32	0	0
99996.46007	Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - Kommunale Forstwirtschaft	3.762,32	0	0
52339000	Sonstiges	4.038,78	6.000	6.000
85500.51700	Unterhaltung des Forstbesitzes	4.038,78	6.000	6.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000
85500.52301	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.972,00	8.500	8.500
85500.67200	Personal- und Sachkostenumlage Verbandsgemeinde Linz	7.972,00	8.500	8.500
53690000	sonstige Gebäude	11,00	12	12
99996.40040	Forstwirtschaft - Abschreibung auf sonstige Gebäude	11,00	12	12
53810000	Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092
99996.40010	Forstwirtschaft - Abschreibung auf Anhänger	1.092,00	1.092	1.092
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500
85500.56200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	795,27	2.000	2.000

Produkt

55.52.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.52	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt	55.52.01	Kommunale Forstwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
85500.56000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	795,27	2.000	2.000
56341000	Fernmeldegebühren	15,48	50	50
85500.65000	Fernmeldegebühren	15,48	50	50
56412000	Kfz-Versicherungen	12,11	15	15
85500.55100	Kfz-Versicherungen	12,11	15	15
56413000	Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260
85500.54400	Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260
56414000	Unfallversicherungen	518,11	475	600
85500.64000	Unfallversicherungen	518,11	475	600
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30
85500.55110	Kfz-Steuer	29,00	30	30
	Gesamtaufwand	137.162,39	151.434	158.559
	Unterdeckung des Produktes:	-11,00	-12	-12
	Deckungsgrad des Produktes:	99,99 %	99,99 %	99,99 %

Produkt

61.20.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Zinsen und ähnliche Erträge
Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Ein- und Auszahlungen für Kredite
Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u. ä.

Muster 4

(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €	
1	Anleihen	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	0
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	23.700	25.500
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	0	0

Stellenplan

des Zweckverbands Linz – Unkel zur Waldbewirtschaftung für das Haushaltsjahr 2025

Kostenstelle	Organisationseinheit	Tarifgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haus- haltsjahr 2025	für das Haus- haltsjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06. 2024	
	Waldarbeiter	Tarifgruppe 5 TVW RP	2	2	2	

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2023	31.12.2023	
		in EUR		
1	Anlagevermögen	8.705,00	7.602,00	-1.103,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	8.705,00	7.602,00	-1.103,00
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	204,00	193,00	-11,00
	<i>05999000 Sonstige</i>	<i>204,00</i>	<i>193,00</i>	<i>-11,00</i>
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.494,00	7.402,00	-1.092,00
	<i>07260000 Forstwirtschaft</i>	<i>8.494,00</i>	<i>7.402,00</i>	<i>-1.092,00</i>
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7,00	7,00	0,00
	<i>08213000 Werkzeuge</i>	<i>6,00</i>	<i>6,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
	in EUR		
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	42.033,85	35.659,33	-6.374,52
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.033,85	35.659,33	-6.374,52
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	42.033,85	35.659,33	-6.374,52
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	-1.641,35	141,96	1.783,31
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	43.675,20	35.517,37	-8.157,83
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
6 Bilanzsumme	50.738,85	43.261,33	-7.477,52

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2023	31.12.2023	
		in EUR		
1	Eigenkapital	3.254,62	3.243,62	-11,00
1.1	Kapitalrücklage	3.266,62	3.254,62	-12,00
	<i>20100000 Kapitalrücklage</i>	<i>3.266,62</i>	<i>3.254,62</i>	<i>-12,00</i>
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-12,00	-11,00	1,00
	<i>00099979 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</i>	<i>0,00</i>	<i>-11,00</i>	<i>-11,00</i>
	<i>20300000 Ergebnisvortrag</i>	<i>-12,00</i>	<i>0,00</i>	<i>12,00</i>
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	8.493,00	7.401,00	-1.092,00
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	8.493,00	7.401,00	-1.092,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	8.493,00	7.401,00	-1.092,00
	<i>23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>8.493,00</i>	<i>7.401,00</i>	<i>-1.092,00</i>
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	3.231,58	6.993,90	3.762,32
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	3.231,58	6.993,90	3.762,32
	<i>29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub</i>	<i>3.231,58</i>	<i>6.993,90</i>	<i>3.762,32</i>
4	Verbindlichkeiten	35.759,65	25.622,81	-10.136,84
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
	in EUR		
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-908,60	-404,83	503,77
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-908,60	-404,83	503,77
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	36.546,56	26.027,64	-10.518,92
37431000 laufendes Verrechnungskonto	36.546,56	26.027,64	-10.518,92
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	121,69	0,00	-121,69
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	121,69	0,00	-121,69
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	50.738,85	43.261,33	-7.477,52