

F O R S T V E R B A N D
G e w e b e r w a l d

Haushaltssatzung

Haushaltsplan

2 0 2 3

2 0 2 4

G e n e h m i g u n g s v e r f a h r e n
Haushaltssatzung 2023-2024 des Forstverbandes „Geweberwald“

1. Öffentliche Bekanntmachung „Einsichtnahme Haushaltsentwurf“ in der Bürgerzeitung „Bitburger Landbote“ in der Ausgabe Nr. _____ vom _____.
2. Beschluss der Verbandsversammlung in der Sitzung am _____.
3. Vorlage an die Kreisverwaltung mit Schreiben vom _____.
4. Kommunalaufsichtliche Stellungnahme/Genehmigung durch die Kreisverwaltung mit Schreiben vom _____.
5. Ausfertigung durch den Verbandsvorsteher und Datum der Haushaltssatzung vom _____.
6. Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung in der Bürgerzeitung „Bitburger Landboten“ in der Ausgabe, Nr. _____ vom _____.
7. Öffentliche Auslegung im Rathaus der Verbandsgemeindeverwaltung Bitburger Land, Hubert-Prim-Str. 7, 54634 Bitburg, Zimmer 222 in der Zeit vom _____ bis _____ (7 Werktage).
8. Die Haushaltssatzung des Forstverbandes „Geweberwald“ für die Jahre 2023 - 2024 tritt zum 01.01.2020 in Kraft.

Bitburg, _____

Verbandsgemeindeverwaltung Bitburger Land
- Abteilung Finanzen –
im Auftrag

Haushaltssatzung des Forstverband Geweberwald für die Jahre 2023 und 2024

Die Verbandsversammlung hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, in Verbindung mit § 6 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982 (GVBl. S. 476) in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	243.270 €	235.510 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	243.270 €	235.510 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0 €	0 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.600 €	6.600 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	35.000 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.000 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.400 €	-6.600 €

§ 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 Umlage

lfd.-Nr.	Verbandsmitglied	Holzbodenfläche -reduziert-	2023	2024
1	OG Bickendorf	175,20 ha	942,25 €	942,25 €
2	OG Biersdorf am See	57,76 ha	310,64 €	310,64 €
3	OG Ehlenz	136,74 ha	735,41 €	735,41 €
4	OG Ließem	23,74 ha	127,68 €	127,68 €
5	OG Nattenheim	136,00 ha	731,43 €	731,43 €
6	OG Niederweiler	12,00 ha	64,54 €	64,54 €
7	OG Oberweiler	73,92 ha	397,55 €	397,55 €
8	OG Rittersdorf	158,58 ha	852,87 €	852,87 €
9	OG Schleid	93,50 ha	502,86 €	502,86 €
10	OG Seffern	123,06 ha	661,86 €	661,86 €
11	OG Sefferweich	160,98 ha	865,78 €	865,78 €
12	OG Wiersdorf	57,60 ha	309,78 €	309,78 €
13	ZV Stausee Bitburg	18,10 ha	97,34 €	97,34 €
		1227,18 ha	6.600,00 €	6.600,00 €

§ 5 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2020	16.716,79 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2021	25.235,68 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2022	25.235,68 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	25.235,68 €

§ 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 mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

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

§ 8 Stellenplan

Forstwirte (lt. beigefügtem Stellenplan).

Bitburg,

(Siegel)

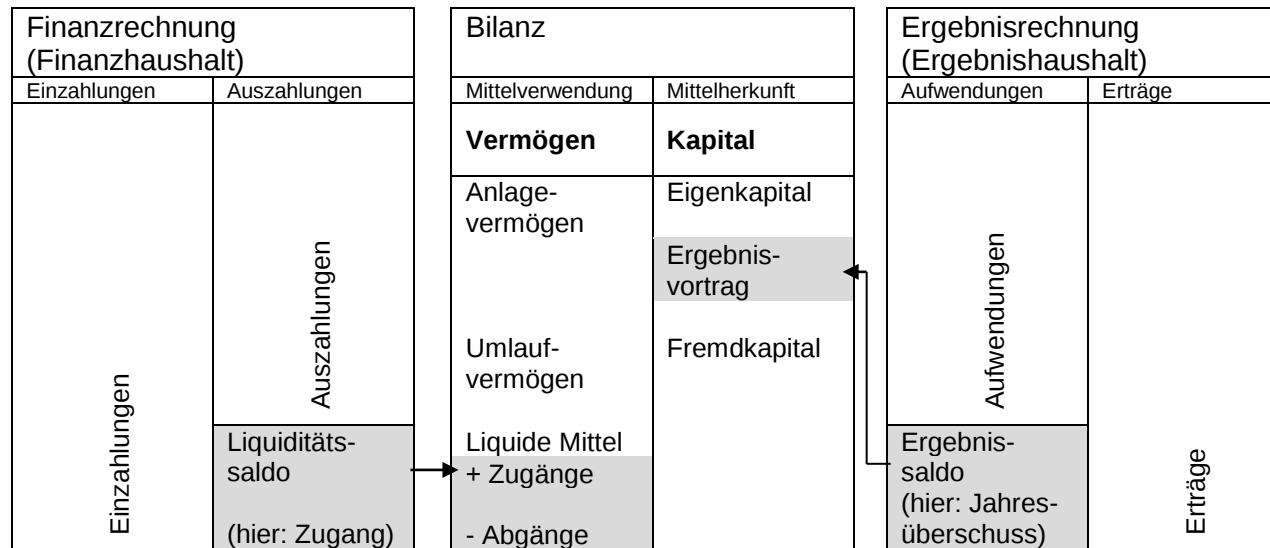
V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan des Forstverbandes „Geweberwald“ für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Durch das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBl. S. 57) wurde festgelegt, dass die Kommunen ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen haben,

Seit dem Haushaltsjahr 2009 werden die Haushaltspläne nach den Regeln der doppelten Buchführung aufgestellt und beschlossen.

Das doppische Drei-Komponenten-System stellt sich wie folgt dar:



Der vorliegende Haushaltsplan ist nach den gesetzlichen Vorgaben in zwei Teilhaushalte – „Allgemein“ und „Zentrale Finanzdienstleistungen“ – gegliedert.

Die Bilanz des Forstverbandes „Geweberwald“ zum 31.12.2017 ist der Haushaltssatzung 2023/2024 als Anlage beigefügt.

Der Zweckverband hat nach § 95 Gemeindeordnung (GemO) grundsätzlich für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Nach § 95 Abs. 3 GemO besteht auch die Möglichkeit einen Doppelhaushalt zu erlassen, wovon auch weiterhin Gebrauch gemacht wird, so dass für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 ein Doppelhaushalt aufgestellt wird.

Der Haushaltsplan bleibt wie bisher das zentrale Steuerungsinstrument (§ 96 GemO, § 1 Gemeindehaushaltsverordnung Rheinland-Pfalz) für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden und Verbände.

Nach der Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses 2017 hat der Forstverband „Geweberwald“ zum 31.12.2017 eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land in Höhe von 9.716,23 €. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2017 weist einen Finanzmittelüberschuss von 1.327,74 € aus.

Das Haushaltsjahr 2018 wird nach dem vorbereiteten Jahresabschluss voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von 3.941,62 € abschließen, so dass der Forstverband „Geweberwald“ zum 31.12.2018 über eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeindekasse in Höhe von rd. 13.657,85 € verfügen dürfte.

Das Haushaltsjahr 2019 schließt voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von rd. 10.383,00 € ab, so dass der FV „Geweberwald“ zum 31.12.2019 über eine Forderung gegenüber der VG-Kasse in Höhe von rd. 3.274,00 € verfügen dürfte.

Im Haushaltsjahr 2020 ergibt sich voraussichtlich ein Finanzmittelfehlbetrag von rd. 3.497,00 €, so dass zum 31.12.2020 eine Verbindlichkeit gegenüber der VG-Kasse Bitburger Land von rd. 223,00 € bestehen dürfte.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von rd. 4.022,00 € ab, so dass zum 31.12.2021 wieder ein Forderungsbestand von rd. 3.799,00 € vorhanden sein dürfte.

Im Haushaltsjahr 2022 ergibt sich nach den vorläufigen Berechnungen ein Fehlbetrag von rd. 11.138,00 €. Der Bestand der Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Kasse Bitburger Land wird somit auf rd. 7.339,00 € betragen.

Der Doppelhaushalt des Forstverbandes „Geweberwald“ sieht wie folgt aus:

Haushaltsjahr 2023

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	243.270,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	243.270,00 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentl. Ein- u. Auszahlungen	6.600,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.400,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	28.400,00 €

Haushaltsjahr 2024

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	235.510,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	235.510,00 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentl. Ein- u. Auszahlungen	6.600,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.600,00 €

Der jeweilige Ergebnishaushalt 2023 und 2024 ist ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt 2023 schließt mit einem Fehlbedarf von 28.400,00 € ab. Der Finanzhaushalt 2024 schließt mit einem Überschuss von 6.600,00 € ab, der zur Verringerung der Verbindlichkeiten beitragen soll.

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 wird jeweils eine Verbandsumlage von 6.600,00 € festgesetzt.

Die Berechnung der Verbandsumlage 2023 und 2024 ist der Haushaltssatzung zu entnehmen.

Die Waldarbeiterlöhne (5.5.5.1.502210) einschließlich aller Lohnnebenkosten (5.5.5.1.502220,...503200,...504200, ...506290, ...509100) belaufen sich für das **Haushaltsjahr 2023** auf voraussichtlich insgesamt rd. 215.250,00 €.

Im **Haushaltsjahr 2024** belaufen sich die gesamten Waldarbeiterlöhne voraussichtlich auf rd. 207.490,00 €.

Hierbei ist gegenüber den Vorjahresansätzen jeweils eine pauschale Tarifierhöhung berücksichtigt

Diese Kosten werden von den Ortsgemeinden entsprechend des jeweiligen Arbeitseinsatzes erstattet (5.5.5.1.442430), wobei ab 2023 ein Verrechnungssatz von 43,00 €/Std. zu Grunde gelegt wird (Vorjahressatz: 38,00 €/Std.).

Bei dem bei der Buchungsstelle 5.5.5.1.521100 im Haushaltsjahr 2023 und 2024 veranschlagten Betrag von jeweils 12.000,00 € handelt es sich um die Kosten für die Anschaffung und Reparatur von verbandseigenen Maschinen und Geräten und die Beschaffungskosten für Schutzkleidungen der Forstwirte.

Die Buchungsstelle 5.5.5.1.523500 beinhaltet mit 5.000,00 € die Haushaltsmittel für die Haltung des Betriebsfahrzeuges (Reparaturkosten, Betriebskosten etc.).

Für die Verwaltung des Forstzweckverbandes sind der Verbandsgemeinde die anteiligen Lohn- und Sachkosten zu erstatten. Nach der abgeschlossenen Vereinbarung handelt es sich hierbei um einen Betrag von rd. 2.000,00 €, der bei der Buchungsstelle 5.5.5.1.525430 veranschlagt ist.

Über die Buchungsstelle 5.5.5.1.563900 –Geschäftsausgaben- werden insbesondere die Handykosten der Waldarbeiter abgerechnet.

Bei der Buchungsstelle 5.5.5.1/0001.785600 sind mit 35.000,00 € die Kosten für die Ersatzbeschaffung eines Bauwagens mit rd. 20.000 € sowie die Anschaffung weiterer Werkzeuge etc. berücksichtigt.

Die Anschaffung eines Bauwagens war bereits im Haushaltsjahr 2021 veranschlagt, wurde jedoch bislang noch nicht umgesetzt.

Ansonsten haben sich gegenüber den Vorjahren keine wesentlichen Änderungen ergeben.

Haushaltsplan 2023 und 2024 FV Geweberwald	
--	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt						
	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.424,81	0	6.600	6.600	6.600	6.600
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.179,18	0	234.620	226.860	226.860	226.860
E7 Sonstige laufende Erträge	1.778,87	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	201.382,86	0	243.220	235.460	235.460	235.460
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	170.444,26	0	215.250	207.490	207.490	207.490
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.417,89	0	19.000	19.000	19.000	19.000
E11 Abschreibungen	486,44	0	6.600	6.600	6.600	6.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.447,54	0	2.420	2.420	2.420	2.420
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	192.796,13	0	243.270	235.510	235.510	235.510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.586,73	0	-50	-50	-50	-50
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	50	50	50	50
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	67,84	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-67,84	0	50	50	50	50
E20 Ordentliches Ergebnis	8.518,89	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	8.518,89	0	0	0	0	0
E32 Gesamtbetrag der Erträge	201.382,86	0	243.270	235.510	235.510	235.510
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	192.863,97	0	243.270	235.510	235.510	235.510
E34 Jahresergebnis	8.518,89	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2023 und 2024 FV Geweberwald

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.424,81	0	6.600	6.600	6.600	6.600
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.679,18	0	234.620	226.860	226.860	226.860
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	3.963,53	0	0	0	0	0
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	203.067,52	0	243.220	235.460	235.460	235.460
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	169.905,97	0	215.250	207.490	207.490	207.490
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.381,18	0	19.000	19.000	19.000	19.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	9.213,64	0	2.420	2.420	2.420	2.420
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	198.500,79	0	236.670	228.910	228.910	228.910
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.566,73	0	6.550	6.550	6.550	6.550
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	50	50	50	50
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	67,84	0	0	0	0	0
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-67,84	0	50	50	50	50
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.498,89	0	6.600	6.600	6.600	6.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.498,89	0	6.600	6.600	6.600	6.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	476,00	0	35.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	476,00	0	35.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-476,00	0	-35.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	4.022,89	0	-28.400	6.600	6.600	6.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	0,00	0	-28.400	6.600	6.600	6.600
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	28.400	-6.600	-6.600	-6.600

Haushaltsplan 2023 und 2024 FV Geweberwald

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	4.498,89	0	6.600	6.600	6.600	6.600
F45 Ordentliche Einzahlungen	203.067,52	0	243.270	235.510	235.510	235.510
F46 Ordentliche Auszahlungen	198.568,63	0	236.670	228.910	228.910	228.910
F47 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	4.498,89	0	6.600	6.600	6.600	6.600
F51 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F52 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	476,00	0	35.000	0	0	0
F53 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-476,00	0	-35.000	0	0	0
F54 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	28.400	0	0	0
F55 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	6.600	6.600	6.600
F56 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	28.400	-6.600	-6.600	-6.600
F57 Gesamtbetrag der Einzahlungen	203.067,52	0	271.670	235.510	235.510	235.510
F58 Gesamtbetrag der Auszahlungen	199.044,63	0	271.670	235.510	235.510	235.510
F59 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	4.022,89	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2023 und 2024 FV Geweberwald

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Finanzen und Kasse			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			18.424,81	0	6.600	6.600	6.600	6.600
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			181.179,18	0	234.620	226.860	226.860	226.860
E7 Sonstige laufende Erträge			1.778,87	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			201.382,86	0	243.220	235.460	235.460	235.460
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			170.444,26	0	215.250	207.490	207.490	207.490
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19.417,89	0	19.000	19.000	19.000	19.000
E11 Abschreibungen			486,44	0	6.600	6.600	6.600	6.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			2.447,54	0	2.420	2.420	2.420	2.420
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			192.796,13	0	243.270	235.510	235.510	235.510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			8.586,73	0	-50	-50	-50	-50
E20 Ordentliches Ergebnis			8.586,73	0	-50	-50	-50	-50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			8.586,73	0	-50	-50	-50	-50
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			4.566,73	0	6.550	6.550	6.550	6.550
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			476,00	0	35.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			476,00	0	35.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-476,00	0	-35.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			4.090,73	0	-28.450	6.550	6.550	6.550

Haushaltsplan 2023 und 2024 FV Geweberwald

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistung	verantwortlich: Finanzen und Kasse					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge			0,00	0	50	50	50	50
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen			67,84	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen			-67,84	0	50	50	50	50
E20 Ordentliches Ergebnis			-67,84	0	50	50	50	50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-67,84	0	50	50	50	50
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-67,84	0	50	50	50	50
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-67,84	0	50	50	50	50

BILANZ ZUM 31.12.2017

Forstverband Geweberwald

AKTIVA				PASSIVA			
Beschreibung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1. Anlagevermögen	12.213,33	10.268,33	-1.945,00	1. Eigenkapital	14.220,33	12.582,36	-1.637,97
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1 Kapitalrücklage	21.089,27	14.220,33	-6.868,94
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Ergebnisvortrag	-9.150,74		9.150,74
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse				1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.281,80	-1.637,97	-3.919,77
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten			
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	12.213,33	10.268,33	-1.945,00	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen			
1.2.1 Wald, Forsten				2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen			
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4 Infrastrukturvermögen				2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	12.213,33	10.268,33	-1.945,00	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	7.674,99	7.379,18	-295,81
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
1.3 Finanzanlagen				3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen	7.674,99	7.379,18	-295,81
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	431,17	23,02	-408,15
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
2. Umlaufvermögen	10.113,16	9.716,23	-396,93	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1 Vorräte				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	431,17	114,22	-316,95
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.113,16	9.716,23	-396,93	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen				4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		-91,20	-91,20
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				5. Rechnungsabgrenzungsposten			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des							
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.113,16	9.716,23	-396,93				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten							
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten							
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	22.326,49	19.984,56	-2.341,93	Bilanzsumme Passiva	22.326,49	19.984,56	-2.341,93

STELLENPLAN

Zweckverband Forstverband Geweberwald

Entgeltgruppe BezTV-W RP	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
	2024	2023	2022	für das Haushaltsvorjahr Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2022	
Entgeltgruppe 5	1	1	1	1	Forstwirt
Entgeltgruppe 5	1	1	1	1	Forstwirt
Entgeltgruppe 5	1	1	1	1	Forstwirt (kw 05/2024) (ATZ 05/2021 - 04/2024)
Entgeltgruppe 5	1	1	0		(ATZ Ersatzplanstelle ab 01/2023)