

Haushaltsplan

2026

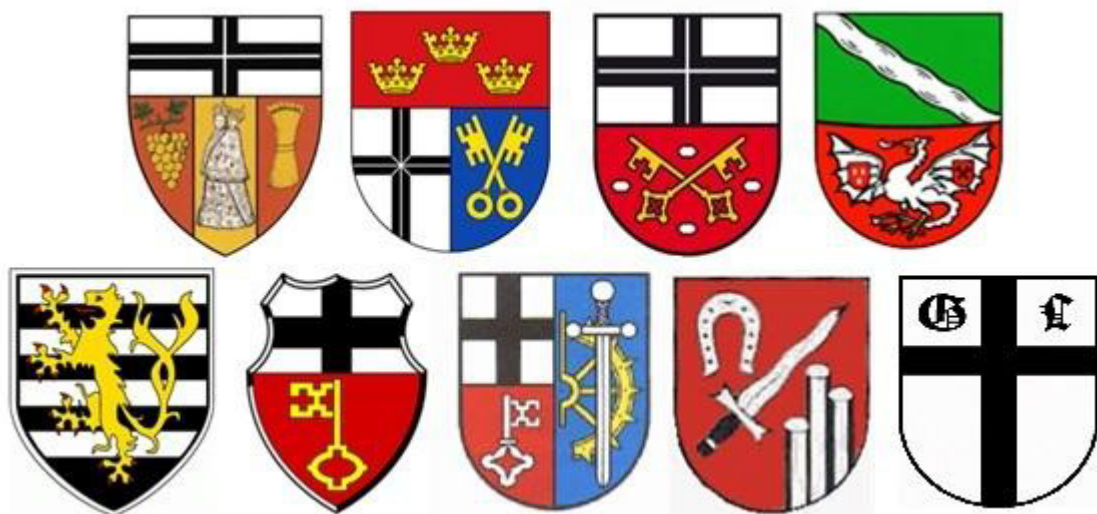
des

Zweckverbands

Linz-Unkel

zur

Waldbewirtschaftung



## Inhaltsverzeichnis:

Haushaltssatzung 2026	1 – 4
Vorbericht	5 – 9
Ergebnis- und Finanzplan	10 – 11
Ergebnis- und Finanzplan mit Sachkonten	12 – 13
Teilergebnis- und Teilfinanzplan mit Sachkonten	14 – 16
Produktbuch	17 – 20
Verbindlichkeitenübersicht	21
Stellenplan	22
Bilanz 31.12.2024	23 – 26

**Haushaltssatzung  
des Zweckverbandes Linz-Unkel zur Waldbewirtschaftung  
für das Haushaltsjahr 2026**

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Linz-Unkel hat in ihrer Sitzung am 22.01.2026 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 10.03.2026 hiermit öffentlich bekannt gemacht wird.

**§ 1  
Ergebnis- und Finanzplan**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnisplan

der Gesamtbetrag der Erträge auf	166.967,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>166.979,00 EUR</u>
<b>der Jahresfehlbedarf auf</b>	<b>12,00 EUR</b>

2. im Finanzhaushalt

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

## § 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:

<b>Umlageberechnung (vorläufig) 2026 - Ergebnisplan</b>		
<b>Gemeinde</b>	<b>reduzierte Holzbodenfläche</b>	<b>Umlage/EUR</b>
Bruchhausen	83,60	1.083,66 €
Dattenberg	249,20	3.230,22 €
Erpel	229,50	2.974,87 €
Leubsdorf	241,70	3.133,01 €
Linz	57,20	741,45 €
Rheinbreitbach	164,90	2.137,50 €
Sankt Katharinen	64,10	830,89 €
Unkel	167,00	2.164,72 €
Vettelschoss	48,50	628,68 €
<b>Summe</b>	<b>1.305,70</b>	<b>16.925,00 €</b>

## Umlageberechnung (vorläufig) 2026 - Finanzplan

	reduzierte	
Gemeinde	Holzbodenfläche	Umlage/EUR
Bruchhausen	83,60	256,11 €
Dattenberg	249,20	763,42 €
Erpel	229,50	703,07 €
Leubsdorf	241,70	740,45 €
Linz	57,20	175,23 €
Rheinbreitbach	164,90	505,17 €
Sankt Katharinen	64,10	196,37 €
Unkel	167,00	511,60 €
Vettelschoss	48,50	148,58 €
<b>Summe</b>	<b>1.305,70</b>	<b>4.000,00 €</b>

### § 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	2023		3.243,62 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	- 12	3.231,62 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	- 12	3.219,62 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	- 12	3.207,62 €
5	+ geplantes Ergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	- 12	3.195,62 €
6	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2028	- 12	3.183,62 €
7	+ geplantes Ergebnis des zweiten 2. Haushaltsfolgejahres	2029	- 12	3.171,62 €

### § 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 27.03.2026

  
Stefan Betzing  
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 liegt zur Einsichtnahme vom 10.04.2026 bis einschließlich 24.04.2026 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, Zimmer 121, zu den allgemeinen Öffnungszeiten 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 27.03.2026



Stefan Betzing

Verbandsvorsteher

## Vorbericht

### **a) Ergebnishaushalt**

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

Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt Erträge in Höhe von 165.967,00 EUR und Aufwendungen in Höhe von 165.979,00 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 2026 ergeben sich aus den Vorjahreswerten mit geringen Veränderungen. Die Personalkosten wurden anhand der Meldung der Fachabteilung für die Planung 2026 angepasst.

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

				Planung
				2026
<b><u>nach tatsächlichem Einsatz (§ 11 Abs. 3 VerbO)</u></b>				
<b>Aufwendungen</b>				
Waldarbeiterlöhne			85500.41400	110.000,00 €
Beiträge zur Zusatzversorgungskasse			85500.43400	8.000,00 €
Sozialversicherungsbeiträge			85500.44400	23.750,00 €
Beihilfen			85500.45000	200,00 €
Unternehmervergütungen			85500.51800	0,00 €
Kosten des Maschineneinsatzes (Unterh. Forstbesitz)			85500.51700	7.000,00 €
incl. Abschreibungen	Schutzwagen		99996.40010	1.092,00 €
	Werkzeuge		99996.40020	0,00 €
Summe				150.042,00 €
<b>Erträge</b>				
Erstattungen von Gemden/Gemdverbänden			85500.16200	-120.000,00 €
Erstattungen von Gemden/Gemdverbänden (unged)			85500.16210	-28.950,00 €
Erstattungen vom Land			85500.16100	0,00 €
Erstattungen private Unternehmen			85500.16700	0,00 €
				-148.950,00 €
<b>Differenz</b>				<b>1.092,00</b>
<b>Erstattung (ohne Afa-Anteil)</b>			<b>85500.16210</b>	<b>28.950,00</b>

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:

<b>nach reduzierter Holzbodenfläche (§ 11 Abs. 2 VerbO)</b>					
<b>Aufwendungen</b>					
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	620,00 €	
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		
<b>Summe</b>				<b>16.937,00 €</b>	
<b>Erträge</b>					
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 €	
				<b>-1.092,00 €</b>	
<b>Differenz</b>				<b>15.845,00 €</b>	
Umlagebedarf (ohne Afa-Anteil)			85500.07200	<b>16.925,00 €</b>	
Umlagebedarf Finanzhaushalt			85501.36200	<b>0,00 €</b>	

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

<b>Gemeinde</b>	<b>reduzierte Holzbodenfläche</b>	<b>Umlage/EUR</b>
Bruchhausen	83,60	1.083,66 €
Dattenberg	249,20	3.230,22 €
Erpel	229,50	2.974,87 €
Leubsdorf	241,70	3.133,01 €
Linz	57,20	741,45 €
Rheinbreitbach	164,90	2.137,50 €
Sankt Katharinen	64,10	830,89 €
Unkel	167,00	2.164,72 €
Vettelschoss	48,50	628,68 €
<b>Summe</b>	<b>1.305,70</b>	<b>16.925,00 €</b>

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.

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in € <sup>1</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-83
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-48
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-11
4	2. Haushaltsvorjahr (voraussichtliches Jahresergebnis)	2024	-12
5	1. Haushaltsvorjahr (voraussichtliches Jahresergebnis)	2025	-12
6	Jahresergebnis	2026	-12
7	Zwischensumme		-178
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-12
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-12
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-12
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-214</b>

### **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 Investitionen mit einem Sachwert von über 1.000,00 EUR sind im Haushaltsjahr 2026 geplant:

- Anschaffung von Kettensägen für die Waldarbeiter 4.000,00€

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

<b>Gemeinde</b>	<b>reduzierte Holzbodenfläche</b>	<b>Umlage/EUR</b>
Bruchhausen	83,60	256,11 €
Dattenberg	249,20	763,42 €
Erpel	229,50	703,07 €
Leubsdorf	241,70	740,45 €
Linz	57,20	175,23 €
Rheinbreitbach	164,90	505,17 €
Sankt Katharinen	64,10	196,37 €
Unkel	167,00	511,60 €
Vettelschoss	48,50	148,58 €
<b>Summe</b>	<b>1.305,70</b>	<b>4.000,00 €</b>

Kreditaufnahmen sind **nicht** vorgesehen.

Der Kassenbestand des Forstverbandes wird zum 31.12.2026 voraussichtlich mit einem negativen Saldo in Höhe von 27.950,00 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	planmäßige	vorzutragende
			außerordentlichen	Tilgung	Beträge
			Ein- und		
			Auszahlungen		
in € <sup>1</sup>					
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
	davon aus:				
2	5. Haushalts\ (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.720	-	1.720
3	4. Haushalts\ (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	- 18.000	-	- 18.000
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	10.519	-	10.519
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	- 6	-	- 6
6	1. Haushaltsvorjahr	2025	-	-	-
7	Jahresergebnis	2026	-	-	-
8	vorzutragender Betrag				- 5.767
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-	-	-
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-	-	-
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-	-	-
12	<b>Summe</b>				- <b>5.767</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
	<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>						
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.768,09	17.997	18.017	18.017	18.026	18.029
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	134.268,81	140.550	148.950	148.950	148.950	148.950
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.863,38	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.900,28</b>	<b>158.547</b>	<b>166.967</b>	<b>166.967</b>	<b>166.976</b>	<b>166.979</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.171,70	137.500	144.900	144.900	144.900	144.900
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.496,57	16.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E11	- Abschreibungen	1.104,00	1.104	1.104	1.104	1.113	1.116
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	3.140,01	3.455	3.475	3.475	3.475	3.475
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.912,28</b>	<b>158.559</b>	<b>166.979</b>	<b>166.979</b>	<b>166.988</b>	<b>166.991</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.000	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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5,72	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
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5,72	0	0	0	0	0

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.768,09	17.997	18.017	18.017	18.026	18.029
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.101	1.104
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.676,09	16.905	16.925	16.925	16.925	16.925
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	134.268,81	140.550	148.950	148.950	148.950	148.950
	44243000 Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134.268,81	140.550	148.950	148.950	148.950	148.950
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.863,38	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.863,38	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.900,28</b>	<b>158.547</b>	<b>166.967</b>	<b>166.967</b>	<b>166.976</b>	<b>166.979</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.171,70	137.500	144.900	144.900	144.900	144.900
	50110000 Bürgermeister	2.856,50	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
	50221000 Vergütungen	101.562,54	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	50320000 Arbeitnehmer	7.449,10	7.600	8.000	8.000	8.000	8.000
	50420000 Arbeitnehmer	21.181,87	21.750	23.750	23.750	23.750	23.750
	50520000 Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
	50699000 Sonstige	121,69	300	300	300	300	300
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.496,57	16.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	52339000 Sonstiges	4.075,31	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	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	8.421,26	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E11	- Abschreibungen	1.104,00	1.104	1.104	1.104	1.113	1.116
	53690000 sonstige Gebäude	12,00	12	12	12	12	12
	53810000 Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092	1.092	1.101	1.104
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	3.140,01	3.455	3.475	3.475	3.475	3.475
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.257,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56341000 Fernmeldegebühren	9,61	50	50	50	50	50
	56412000 Kfz-Versicherungen	12,48	15	15	15	15	15
	56413000 Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260	260	260	260
	56414000 Unfallversicherungen	579,26	600	620	620	620	620
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30	30	30	30
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.912,28</b>	<b>158.559</b>	<b>166.979</b>	<b>166.979</b>	<b>166.988</b>	<b>166.991</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.000	0	0	0
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	4.000	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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0	4.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5,72	0	0	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5,72	0	0	0	0	0

# Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.768,09	17.997	18.017	18.017	18.026	18.029
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	134.268,81	140.550	148.950	148.950	148.950	148.950
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.863,38	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.900,28</b>	<b>158.547</b>	<b>166.967</b>	<b>166.967</b>	<b>166.976</b>	<b>166.979</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.171,70	137.500	144.900	144.900	144.900	144.900
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.496,57	16.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E11	- Abschreibungen	1.104,00	1.104	1.104	1.104	1.113	1.116
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	3.140,01	3.455	3.475	3.475	3.475	3.475
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.912,28</b>	<b>158.559</b>	<b>166.979</b>	<b>166.979</b>	<b>166.988</b>	<b>166.991</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.000	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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5,72	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
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilhaushalt 2026

## Budget: 01

Teilhaushalt 1 (alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5,72	0	0	0	0	0

# Teilhaushalt 2026

Budget: 02

Teilhaushalt 2 (Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>5,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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**

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.52</b>	Kommunale Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>55.52.01</b>	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

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.52</b>	Kommunale Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>55.52.01</b>	Kommunale Forstwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
<b>41510000</b>	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
<b>41620000</b>	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.676,09	16.905	16.925
85500.07200	Forstverbandsumlage	10.676,09	16.905	16.925
<b>44243000</b>	Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134.268,81	140.550	148.950
85500.16200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	94.066,06	120.000	120.000
85500.16210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden nach § 11 Abs. 3 VerbO (ungedeckter Kostenanteil)	40.202,75	20.550	28.950
<b>46614000</b>	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.863,38	0	0
99996.10559	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - kommunale Forstwirtschaft	3.863,38	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>149.900,28</b>	<b>158.547</b>	<b>166.967</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
<b>50110000</b>	Bürgermeister	2.856,50	2.650	2.650
85500.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.856,50	2.650	2.650
<b>50221000</b>	Vergütungen	101.562,54	105.000	110.000
85500.41400	Beschäftigungsentgelte - Tariflich Beschäftigte	101.562,54	105.000	110.000
<b>50320000</b>	Arbeitnehmer	7.449,10	7.600	8.000
85500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.449,10	7.600	8.000
<b>50420000</b>	Arbeitnehmer	21.181,87	21.750	23.750
85500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	21.181,87	21.750	23.750
<b>50520000</b>	Arbeitnehmer	0,00	200	200
85500.45000	Beihilfen	0,00	200	200
<b>50699000</b>	Sonstige	121,69	300	300
85500.46000	Personalnebensausgaben	121,69	300	300
<b>52339000</b>	Sonstiges	4.075,31	6.000	7.000
85500.51700	Unterhaltung des Forstbesitzes	4.075,31	6.000	7.000
<b>52380000</b>	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
<b>52543000</b>	an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.421,26	8.500	8.500
85500.67200	Personal- und Sachkostenumlage Verbandsgemeinde Linz	8.421,26	8.500	8.500
<b>53690000</b>	sonstige Gebäude	12,00	12	12
99996.40040	Forstwirtschaft - Abschreibung auf sonstige Gebäude	12,00	12	12
<b>53810000</b>	Fahrzeuge	1.092,00	1.092	1.092
99996.40010	Forstwirtschaft - Abschreibung auf Anhänger	1.092,00	1.092	1.092
<b>56120000</b>	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500
85500.56200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500

# Produkt

**55.52.01**

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.52</b>	Kommunale Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>55.52.01</b>	Kommunale Forstwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<b><u>A U F W A N D</u></b>				
<b>56150000</b>	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.257,71	2.000	2.000
<i>85500.56000</i>	<i>Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	<i>2.257,71</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>
<b>56341000</b>	Fernmeldegebühren	9,61	50	50
<i>85500.65000</i>	<i>Fernmeldegebühren</i>	<i>9,61</i>	<i>50</i>	<i>50</i>
<b>56412000</b>	Kfz-Versicherungen	12,48	15	15
<i>85500.55100</i>	<i>Kfz-Versicherungen</i>	<i>12,48</i>	<i>15</i>	<i>15</i>
<b>56413000</b>	Haftpflichtversicherungen	251,95	260	260
<i>85500.54400</i>	<i>Haftpflichtversicherungen</i>	<i>251,95</i>	<i>260</i>	<i>260</i>
<b>56414000</b>	Unfallversicherungen	579,26	600	620
<i>85500.64000</i>	<i>Unfallversicherungen</i>	<i>579,26</i>	<i>600</i>	<i>620</i>
<b>56820000</b>	Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	30
<i>85500.55110</i>	<i>Kfz-Steuer</i>	<i>29,00</i>	<i>30</i>	<i>30</i>
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>149.912,28</b>	<b>158.559</b>	<b>166.979</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-12,00</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>99,99 %</b>	<b>99,99 %</b>	<b>99,99 %</b>

## Produkt

**61.20.01**

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.20</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>61.20.01</b>	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	25.500	29.500
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	0	0

# Stellenplan

## des Zweckverbands Linz – Unkel zur Waldbewirtschaftung für das Haushaltsjahr 2026

Kostenstelle	Organisationseinheit	Tarifgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haus- haltsjahr 2026	für das Haus- haltsjahr 2025	tatsächlich besetzt am 30.06. 2025	
	Waldarbeiter	Tarifgruppe 5 TVW RP	2	2	2	

# Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2024	31.12.2024	
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>7.602,00</b>	<b>6.498,00</b>	<b>-1.104,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>7.602,00</b>	<b>6.498,00</b>	<b>-1.104,00</b>
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	193,00	181,00	-12,00
	<i>05999000 Sonstige</i>	<i>193,00</i>	<i>181,00</i>	<i>-12,00</i>
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.402,00	6.310,00	-1.092,00
	<i>07260000 Forstwirtschaft</i>	<i>7.402,00</i>	<i>6.310,00</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
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2024	31.12.2024	
	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
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>35.659,33</b>	<b>32.513,66</b>	<b>-3.145,67</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>35.659,33</b>	<b>32.513,66</b>	<b>-3.145,67</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	35.659,33	32.513,66	-3.145,67
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	141,96	-5.953,91	-6.095,87
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	35.517,37	38.467,57	2.950,20
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
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3 Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>6 Bilanzsumme</b>	<b>43.261,33</b>	<b>39.011,66</b>	<b>-4.249,67</b>

# Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2024	31.12.2024	
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>3.243,62</b>	<b>3.231,62</b>	<b>-12,00</b>
1.1	Kapitalrücklage	3.254,62	3.243,62	-11,00
	<i>20100000 Kapitalrücklage</i>	<i>3.254,62</i>	<i>3.243,62</i>	<i>-11,00</i>
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-11,00	-12,00	-1,00
	<i>00099979 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</i>	<i>0,00</i>	<i>-12,00</i>	<i>-12,00</i>
	<i>20300000 Ergebnisvortrag</i>	<i>-11,00</i>	<i>0,00</i>	<i>11,00</i>
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>7.401,00</b>	<b>6.309,00</b>	<b>-1.092,00</b>
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>7.401,00</b>	<b>6.309,00</b>	<b>-1.092,00</b>
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	7.401,00	6.309,00	-1.092,00
	<i>23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>7.401,00</i>	<i>6.309,00</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
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>6.993,90</b>	<b>3.130,52</b>	<b>-3.863,38</b>
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	6.993,90	3.130,52	-3.863,38
	<i>29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub</i>	<i>6.993,90</i>	<i>3.130,52</i>	<i>-3.863,38</i>
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>25.622,81</b>	<b>26.340,52</b>	<b>717,71</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2024	31.12.2024	
	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	-404,83	307,16	711,99
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-404,83	307,16	711,99
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	26.027,64	26.033,36	5,72
37431000 laufendes Verrechnungskonto	26.027,64	26.033,36	5,72
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>43.261,33</b>	<b>39.011,66</b>	<b>-4.249,67</b>