

ENTWURF

Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

**für das Haushaltsjahr
2024**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	4
2. Vorbericht	8
3. Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	10
4. Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Produkten und Konten	13
5. Übersicht Konten	22
6. Forstwirtschaftsplan	24

Haushaltssatzung des Forstzweckverbandes Lauterecken-Wolfstein für das Haushaltsjahr 2024

Die Verbandsversammlung des Forstzweckverbandes Lauterecken-Wolfstein hat aufgrund von § 7 Abs. 1 Nr. 8 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in der derzeit geltenden Fassung in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung sowie § 9 der Verbandsordnung des Forstzweckverbandes Lauterecken-Wolfstein vom 06.06.2023, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nachdem die Kreisverwaltung Kusel als Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom _____ keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht hat, hiermit öffentlich bekannt gemacht wird:

§ 1 - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	399.431,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	433.855,00 €
der Jahresüberschuss/-fehlbetrag auf	-34.424,00 €

2. Im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-34.424,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	34.424,00 €
die Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr auf	-34.424,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Umlagen, Deckung des Finanzbedarfes, Verteilung der Überschüsse

Unter Bezugnahme auf § 11 der Verbandsordnung wird folgendes festgesetzt:

Für das Haushaltsjahr 2024 werden keine Umlagen festgesetzt.

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres entscheidet die Verbandsversammlung über die Verwendung des Überschusses.

§ 5 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 € überschritten sind.

§ 6 Eigenkapital

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Vorjahres	19.128,00 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Haushaltsjahres	-15.296,00 €

Lauterecken, den

Graf, Verbandsvorsteher

Hinweise:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis..... bei der Verbandsgemeindeverwaltung Lauterecken-Wolfstein, Schulstraße 6a, 67742 Lauterecken, Zimmer Nr. ____ öffentlich aus.

Öffnungszeiten: montags bis mittwochs von 8.30 - 12.00 und von 14.00 - 16.00 Uhr
 donnerstags von 8.30 - 12.00 und von 14.00 - 18.00 Uhr
 freitags von 8.30 - 12.00 Uhr

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften 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 in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand die Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Lauterecken, den ____
Verbandsgemeindeverwaltung

Graf, Verbandsvorsteher

**Vorbericht zum Haushaltsplan
des Forstzweckverbandes Lauterecken-Wolfstein
für das Haushaltsjahr 2024**

Mit Errichtungs- und Feststellungsverfügung der Kreisverwaltung Kusel vom 06.06.2023 wurde zum 01.07.2023 der Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein errichtet und gleichzeitig die Verbandsordnung festgestellt.

Mitglieder des Zweckverbandes sind die Ortsgemeinden Aschbach, Cronenberg, Deimberg, Einöllen, Eßweiler, Glanbrücken, Hausweiler,, Hefersweiler, Heinzenhausen, Hinzweiler, Jettenbach, Kreimbach-Kaulbach, Lauterecken, Medard, Merzweiler, Nußbach, Oberweiler im Tal, Oberweiler-Tiefenbach, Odenbach, Offenbach-Hundheim, Relsberg, Rutsweiler/Lauter, St. Julian, Wiesweiler, Wolfstein.

Die Aufgabe der gemeinsamen Bewirtschaftung der kommunalen Waldflächen wurde ab dem 01.07.2023 vom Forstzweckverband übernommen.

Die Bildung des Forstzweckverbandes geht mit der Zielsetzung einher, Synergieeffekte bei der Bewirtschaftung zu erzielen, besser auf die jeweils aktuelle Holzmarktsituation reagieren zu können sowie Rationalisierungseffekte beim Holzverkauf zu nutzen und den Arbeitsaufwand beim Forstamt, dem Forstrevier und der Verwaltung zu verringern.

Die Verwaltungsgeschäfte für den Forstzweckverband führt die Verbandsgemeindeverwaltung Lauterecken-Wolfstein.

Gemäß § 7 Abs. 1 Nr. 8 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit gelten für Zweckverbände unter anderem die Bestimmungen der Gemeindeordnung zur Wirtschaftsführung (§§78 – 110 und §§ 112 – 116) sinngemäß.

Somit hat der Forstzweckverband für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung mit Haushaltsplan zu erlassen (§§ 95 – 97 GemO).

Die Einplanung der Haushaltsansätze für das Haushaltsjahr 2024 erfolgte auf der Grundlage des vom Forstamt vorgelegten Wirtschaftsplanes. Auf die diesbezüglich beigefügten Anlagen wird verwiesen.

Demnach wird der Gesamtbetrag der Erträge im **Ergebnishaushalt** mit 399.431,00 € und der Gesamtbetrag der Aufwendungen mit 433.855,00 € eingeplant, sodass ein Jahresfehlbetrag von -34.424,00 € ausgewiesen wird.

Anzumerken hierbei ist jedoch, dass der Forstzweckverband im vergangenen Haushaltsjahr Zuwendungen für die Ortsgemeinden aus dem klimaangepassten Waldmanagement i.H.v. 109.229,41 € erhalten hat.

Diese Zuwendungen wurden erst im Dezember 2023 gewährt, sodass im vergangenen Haushaltsjahr keine projektbezogenen Maßnahmen mehr

durchgeführt werden konnten. Diese Zuwendung steht somit im Haushaltsjahr 2024 noch zur Verfügung, sodass die geplanten Aufwendungen in voller Höhe gedeckt sind.

Aus der beigefügten Anlage (Übersicht Konten Haushalt Forstzweckverband) ist ersichtlich, welche einzelnen Erträge und Aufwendungen bei den entsprechenden Konten veranschlagt sind.

Anmerkung:

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres entscheidet die Verbandsversammlung über die Verwendung des Überschusses (Weiterleitung an Mitgliedsgemeinden, Rücklagenbildung) bzw. über die Deckung des Fehlbetrages im Falle eines Defizits.

Im **Finanzhaushalt** wird der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ebenfalls mit -34.424,00 € eingeplant. **Da die Zuwendungen aus dem klimaangepassten Waldmanagement aus dem Haushaltsvorjahr noch zur Verfügung stehen, können dadurch auch die Auszahlungen im Finanzhaushalt gedeckt werden.**

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Kreditaufnahmen werden keine veranschlagt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		53.000,00	200.000,00	200.000,00	195.000,00	195.000,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		48.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		116.524,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten		116.524,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		169.524,00	399.431,00	399.431,00	394.431,00	394.431,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		101.546,00	375.075,00	229.575,00	229.575,00	229.575,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		5.710,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		95.836,00	372.195,00	226.695,00	226.695,00	226.695,00
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		48.000,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		48.000,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 Verfügungsmittel		200,00	400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		150.396,00	433.855,00	288.355,00	288.355,00	288.355,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>19.128,00</u>	<u>- 34.424,00</u>	<u>111.076,00</u>	<u>106.076,00</u>	<u>106.076,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		114.000,00				
	681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		114.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		114.000,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		10.000,00				
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - für Baumaßnahmen		10.000,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		104.000,00				
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>123.128,00</u>	<u>- 34.424,00</u>	<u>111.076,00</u>	<u>106.076,00</u>	<u>106.076,00</u>

Betragsangaben in EUR

Seite 11

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 123.128,00	34.424,00	- 111.076,00	- 106.076,00	- 106.076,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		- 123.128,00	34.424,00	- 111.076,00	- 106.076,00	- 106.076,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag		- 123.128,00	34.424,00	- 111.076,00	- 106.076,00	- 106.076,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		123.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36-F45)		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 116200 Zahlungsabwicklung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Betragsangaben in EUR -----

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 116200 Zahlungsabwicklung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 123.128,00	34.424,00	- 111.076,00	- 106.076,00	- 106.076,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		<u>- 123.128,00</u>	<u>34.424,00</u>	<u>- 111.076,00</u>	<u>- 106.076,00</u>	<u>- 106.076,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag		<u>- 123.128,00</u>	<u>34.424,00</u>	<u>- 111.076,00</u>	<u>- 106.076,00</u>	<u>- 106.076,00</u>

Betragsangaben in EUR -----

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 116200 Zahlungsabwicklung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		123.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36-F45)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 555100 kom. Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		53.000,00	200.000,00	200.000,00	195.000,00	195.000,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		48.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		116.524,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten		116.524,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00	199.431,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		169.524,00	399.431,00	399.431,00	394.431,00	394.431,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		101.546,00	375.075,00	229.575,00	229.575,00	229.575,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		5.710,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		95.836,00	372.195,00	226.695,00	226.695,00	226.695,00
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		48.000,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		48.000,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00	56.780,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		50,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Betragsangaben in EUR -----

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 555100 kom. Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	569200 Verfügungsmittel		200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		150.396,00	433.855,00	288.355,00	288.355,00	288.355,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		114.000,00				
	681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		114.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		114.000,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		10.000,00				
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - für Baumaßnahmen		10.000,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00				

Betragsangaben in EUR

Seite 17

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 555100 kom. Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		104.000,00				
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>123.128,00</u>	<u>- 34.424,00</u>	<u>111.076,00</u>	<u>106.076,00</u>	<u>106.076,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36-F45)		19.128,00	- 34.424,00	111.076,00	106.076,00	106.076,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Betragsangaben in EUR -----

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Betragsangaben in EUR -----

Seite 20 -----

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Hauptplan 2024

800 Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Produkt: 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
----------	------------------------------	---	---	-------------------------------------	--	--	--

F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)

F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36-F45)



Übersicht der Konten zum Haushaltsplan Forstzweckverband Lauterecken-Wolfstein

Ergebnishaushalt

E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			
	441410	vom öffentlichen Bereich - Bund	195.000,00 €	Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement
	414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.000,00 €	Anschubfinanzierung für Gründung Forstzweckverband, wird voraussichtlich für 3 Jahre (2023-2025) gewährt
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	199.431,00 €	Einnahmen aus Holzverkauf
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		399.431,00 €	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			
	501900	Sonstige (ehrenamtlich Tätige)	1.500,00 €	Aufwandsentschädigung Vorstandsvorsteher
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.880,00 €	380 € PEFC-Zertifizierung für Holzvermarktung (nur Fläche mit 0,18 Cent/ha ohne Zusatzmodul 1.500 € sonstige Verbrauchsmittel wie z.B. Verbisschutz, Plättchen/Farbe für Holzmarkierung
	529100	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.000,00 €	Löhne für den Einsatz der staatlichen Forstwirte/Azubis

	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	372.195,00 €	<p>Unternehmerkosten: 69.275 € Revierdienstkosten Revierdienstkosten: 90 % über Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement, 10 % über Holzverkauf 108.260 € Unternehmer Holzernte 5.160 € Unternehmer Waldpflege und Pflanzung 10.000 € Wegeunterhaltung Waldwege; 35.000 € Verkehrssicherung entlang von Straßen und Bebauung, Projekte: 4.500 € Oberweiler im Tal, Bau von Hordengatter zum Schutz der Naturverjüngung, Kriterium 2; 4.000 € Lauterecken, Wiederbewaldung der Fichtenkalamitätsfläche, Kriterium 3 136.000 € Bodenkalkungen</p>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			
	541430	an den öffentlichen Bereich - Gemeinden	56.780,00 €	5.000 € Erstattung an VG 7.440 € PEVC-Zertifizierung, Erstattung an Ortsgemeinden 2.570 € Erstattung Waldbrandversicherung, Erstattung an Ortsgemeinden 41.770 € SVLG-Beiträge, Erstattung an Ortsgemeinden
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			
	561310	Aufwendungen für Reisekosten	100,00 €	Fahrtkostenerstattung für Vorstandsvorsteher
	569200	Verfügungsmittel	400,00 €	Verfügungsmittel Vorstandsvorsteher
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		433.855,00 €	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-34.424,00 €	

Wirtschaftsplan 2024 (Ergebnishaushalt)

Betriebssicht (ohne Kennzahlen)

Stand der Datenbankabfrage: 26.03.2024 16:48:55

Ausdruck vom: 26.03.2024 16:49:15

Forstamt	27 FA Kusel	Forsteinrichtungsdaten	(Stichtag: 01.10.2019, aktualisiert: 01.10.2023)
Betrieb	198 FZV Lauterecken-Wolfstein	Hiebsatz pro Jahr	6,087 fm
Besteuerungsart	pauschalbesteuert	Holzboden (HoBo)	1.970,9 ha
		Hiebsatz pro Hektar HoBo	3,1 fm / ha

Beträge mit MwSt.
* Kennzahlen €/fm sind bei der Holzproduktion auf die Produktionsmenge, ansonsten immer auf die Verkaufsmenge bezogen.

	Plan 2024						Ergebnisse Vorjahre			
	Menge fm	Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	€/ha	2023 Plan €	2022 Ist €	2021 Ist €	2020 Ist €
Holz										
Produktion	3.545		108.260	-108.260	-30,5	-54,9	-65.126			
Verkauf	2.786	199.431		199.431	71,6	101,2	116.524			
Ergebnis Holz		199.431	108.260	91.171		46,3	51.398			
Jahreseinschlag/ ha (HoBo)	1,8									
Sonstiger Forstbetrieb										
Sachgüter										
Waldbegründung			7.720	-7.720	-2,8	-3,9	-3.120			
Waldpflege										
Waldschutz gegen Wild			8.440	-8.440	-3,0	-4,3	-8.300			
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			35.000	-35.000	-12,6	-17,8	-17.000			
Naturschutz und Landschaftspflege										
Erholung und Walderleben										
Umweltbildung										
Jagd (nur bei Bejagung in Eigenregie)										
Wegeunterhalt			10.000	-10.000	-3,6	-5,1	-3.000			
Leistungen für Dritte										
Fördermittel (Forstbetrieb)		200.000		200.000	71,8	101,5	5.000			
Übriges			84.095	-84.095	-30,2	-42,7	-5.000			
Waldkalkung			136.000	-136.000	-48,8	-69,0				
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		200.000	281.255	-81.255	-29,2	-41,2	-31.420			
Ergebnis Forstbetrieb variabel		399.431	389.515	9.916	3,6	5,0	19.978			
Beträge der Kommune										
Beträge der Kommune			44.340	-44.340	-15,9	-22,5				
Abschreibungen				-44.340	-15,9	-22,5				
Ergebnis Beträge der Kommune			44.340	-44.340	-15,9	-22,5				
Betriebsergebnis nach LWaldG		399.431	433.855	-34.424	-12,4	-17,5	19.978			

	Plan 2024				Ergebnisse Vorjahre				
	Einzahlung €	Auszahlung €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	€/ha	2023 Plan €	2022 Ist €	2021 Ist €	2020 Ist €
Finanzmittel (nachrichtlich)									
Investitionen									
Waldkalkung									
Neu- und Ausbau von Wegen									
Sonstige Investitionen									
Ergebnis Investitionen									
Bestandesveränderungen Rohholz									
Lagerabgang (nur Einnahme, aber kein Ertrag)									
Lagerzugang (nur Ertrag, aber keine Einnahmen)									

Planung erfolgt fakultativ und soll nur größere Schwankungen darstellen:
Vorjahreshölzer werden kassenwirksam verkauft (Einnahmen nicht im Ertrag in Zeile 'Verkauf' enthalten)
produzierte Holzmenge wird nicht in dieser Planperiode kassenwirksam (in Zeile 'Verkauf' enthalten)

Wirtschaftsplan 2024

Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 26.03.2024 16:48:55

Ausdruck vom: 26.03.2024 16:49:15

Forstamt	27 FA Kusel
Betrieb	198 FZV Lauterecken-Wolfstein
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Produkt / Leistung		Konto			Beträge		
Nr.	Bezeichnung	Ertrag / Aufwand	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag €	Plan-Aufwand €	
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		44.340	
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		69.275	
55510 Ergebnis					0	113.615	
55511	Rohholz	Ertrag	441150	Erträge aus Holzverkäufen	199.431		
			Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		400
				529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		107.260
				529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze		600
55511 Ergebnis					199.431	108.260	
55513	Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald	Aufwand	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		171.000	
55513 Ergebnis					0	171.000	
55519	Biologische Produktion	Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		2.660	
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		13.100	
			529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze		400	
55519 Ergebnis					0	16.160	
55521	Führungs- und Unterstützungsleistungen	Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		9.820	
55521 Ergebnis					0	9.820	
55522	Infrastruktur	Ertrag	414400	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	200.000		
			Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		5.000
				529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		10.000
55522 Ergebnis					200.000	15.000	
Gesamtergebnis					399.431	433.855	

Wirtschaftsplan 2024

Kontenübersicht (ohne Produkt/Leistung)

Stand der Datenbankabfrage: 26.03.2024 16:48:55

Ausdruck vom: 26.03.2024 16:49:15

Forstamt	27 FA Kusel
Betrieb	198 FZV Lauterecken-Wolfstein
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Ertrag / Aufwand	Konto		Beträge	
	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag €	Plan-Aufwand €
Ertrag	414400	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich für lfd. Zwecke	200.000	
	441150	Erträge aus Holzverkäufen	199.431	
Ertrag Ergebnis			399.431	0
Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		44.340
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		17.880
	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		370.635
	529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze		1.000
Aufwand Ergebnis			0	433.855
Gesamtergebnis			399.431	433.855