

**Haushaltssatzung**  
**des Forstverbandes Obere Kyll**  
**für die Jahre 2013 und 2014**

**vom .....**

Die Verbandsversammlung hat auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) 22.12.1982 (GVBl. S. 476) in Verbindung mit §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz und der Verbandsordnung des Forstverbandes Obere Kyll vom 04.12.2006 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Kenntnissnahme durch die Kreisverwaltung Vulkaneifel als Aufsichtsbehörde vom ..... hiermit bekanntgemacht wird:

**§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

**1. im Ergebnishaushalt**

der Gesamtbetrag der Erträge 2013 auf	530.900 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen 2013 auf	530.900 €
der Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag 2013 auf	0 €
der Gesamtbetrag der Erträge 2014 auf	544.200 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen 2014 auf	544.200 €
der Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag 2014 auf	0 €

**2. im Finanzhaushalt**

die ordentlichen Einzahlungen 2013 auf	530.350 €
die ordentlichen Auszahlungen 2013 auf	530.350 €
<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen 2013 auf</b>	<b>0 €</b>
die ordentlichen Einzahlungen 2014 auf	543.650 €
die ordentlichen Auszahlungen 2014 auf	543.650 €
<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen 2014 auf</b>	<b>0 €</b>

die außerordentlichen Einzahlungen 2013 auf	0 €
die außerordentlichen Auszahlungen 2013 auf	0 €
<b>der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2013 auf</b>	<b>0 €</b>
die außerordentlichen Einzahlungen 2014 auf	0 €
die außerordentlichen Auszahlungen 2014 auf	0 €
<b>der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2014 auf</b>	<b>0 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2013 auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2013 auf	0 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2013 auf</b>	<b>0 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2014 auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2014 auf	0 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2014 auf</b>	<b>0 €</b>
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2013 auf	0 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2013 auf	0 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2013 auf</b>	<b>0 €</b>
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2014 auf	0 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2014 auf	0 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2014 auf</b>	<b>0 €</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**

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

## **§ 5 Verbandsumlage**

Die von den Verbandsmitgliedern nach § 10 Verbandsordnung aufzubringende Umlage wird für die Jahre 2013 und 2014 jeweils auf 10.000 € festgesetzt.

Die auf die Verbandsmitglieder entfallenden Beträge sind aus der Übersicht, die als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt ist, ersichtlich, siehe Seite 18.

## **§ 6 Eigenkapital**

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 liegt im Entwurf vor, eine Prüfung ist jedoch noch nicht erfolgt. Gemäß dem Entwurf (Stand: 05.10.2012) errechnet sich zum 01.01.2011 ein Eigenkapital von 0,00 €.

## **§ 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 nunmehr 5.000 Euro überschritten sind.

Dieser Betrag gilt auch für die Unerheblichkeitsbegriffe gemäß § 100 Abs. 1 Satz 1 GemO.

## **§ 8 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 2.500 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Um eine Investition von geringer finanzieller Bedeutung gemäß § 10 Absatz 3 GemHVO handelt es bei einer Investition unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €.

Jünkerath, den .....

Die Verbandsvorsteherin

Diane Schmitz  
Bürgermeisterin

Kenntnis genommen gemäß § 97 Abs. 1 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) in Verbindung mit Schreiben vom .....

Daun,.....  
Kreisverwaltung Vulkaneifel  
Im Auftrage:

Dienstsiegel

**Hinweise:**

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen.

Dies gilt nicht, wenn

1. Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der Jahresfrist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeinde oder der Verbandsgemeindeverwaltung Obere Kyll, 54584 Jünkerath, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von ..... bis einschließlich ..... von montags bis donnerstags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 13:30 Uhr bis 16:00 Uhr sowie freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr (mit Ausnahme von gesetzlichen Feiertagen) im Rathaus, Zimmer Nr. 211 Rathausplatz 1, 54584 Jünkerath, öffentlich aus.

Jünkerath, den .....

Die Verbandsvorsteherin

Diane Schmitz  
Bürgermeisterin

**Vorbericht (§ 6 GemHVO)**  
**zum Haushaltsplan des Forstverbandes Obere Kyll**  
**für die Haushaltsjahre 2013 und 2014**

Gemäß § 95 Abs. 5 Satz 2 GemO kann die Haushaltssatzung Festsetzungen für 2 Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten. Von dieser Möglichkeit will die Verbandsversammlung für die Haushaltsjahre 2013 und 2014 Gebrauch machen.

Nach § 7 KomZG in Verbindung mit § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Bei dem Rechnungsergebnis für das Jahr 2011 handelt es sich um vorläufige Zahlen, da ein Jahresabschluss noch nicht vorliegt.

Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Insbesondere sind darzustellen:

1. die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge),
2. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge,
3. die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre,
4. die Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte,
5. die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung,
6. die Entwicklung des Eigenkapitals,
7. die Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

## **I. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)**

Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge werden im **Ergebnishaushalt** geplant und in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

### **a) Haushaltsjahr 2011**

Der Haushalt setzte im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 565.600 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 565.600 €

fest und erwartete daher einen Vermögenserhalt.

Eine Jahresrechnung liegt noch nicht vor. Das vorläufige Ergebnis beträgt in den Erträgen 522.699 € und in den Aufwendungen 536.654 €. Sowohl in den Erträgen als auch in den Aufwendungen sind noch keine Auflösungen der Sonderposten und Abschreibungen gebucht, da noch keine endgültige Bilanz vorliegt. Das zu erwartende Defizit muss über die Verbandsumlage abgerechnet werden.

### **b) Haushaltsjahr 2012**

Der Haushalt setzt im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 601.550 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 601.550 €

fest und erwartet daher einen Vermögenserhalt.

### **c) Haushaltsjahr 2013**

Der Haushalt setzt im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 530.900 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 530.900 €

fest und erwartet daher einen Vermögenserhalt.

### **d) Haushaltsjahr 2014**

Der Haushalt setzt im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf 544.200 €

den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 544.200 €

fest und erwartet daher einen Vermögenserhalt.

### **e) Haushaltsjahre 2015 bis 2016**

Nach § 1 Absatz 2 GemHVO ist die mittelfristige Finanzplanung in den Haushaltsplan integriert, sodass sich zumindest eine Tendenz der Entwicklung der Haushaltssituation aufzeigen lässt, wenn auch ein solcher Ausblick wohl stets vage bleiben wird.

Im Bereich des Forstverbandes ist eine Kalkulation in die Zukunft sehr schwer. Für das Jahr 2015 sind die Erträge und Aufwendungen auf je 554.100 € kalkuliert und für das Jahr 2016 auf 569.900 €.

## II. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge werden im **Finanzhaushalt** geplant und in der Finanzrechnung ausgewiesen.

### a) Haushaltsjahr 2011

Im **Finanzhaushalt** wurden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	565.600 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	565.600 €.

Eine Jahresrechnung liegt noch nicht vor.

### b) Haushaltsjahr 2012

Im **Finanzhaushalt** werden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	601.000 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	601.000 €.

### c) Haushaltsjahr 2013

Im **Finanzhaushalt** werden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	530.350 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	530.350 €.

### d) Haushaltsjahr 2014

Im **Finanzhaushalt** werden festgesetzt:

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	543.650 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	543.650 €.

### e) Haushaltsjahre 2015 bis 2016

Die mittelfristige Finanzplanung für den Finanzhaushalt geht vom Haushaltsausgleich aus, wobei dies der Finanzierungsstruktur des Zweckverbandes geschuldet ist.

### **III. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre**

#### **a) Haushaltsjahr 2011**

Im Haushaltsjahr 2011 waren keine Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen.

#### **b) Haushaltsjahr 2012**

Im Haushaltsjahr 2012 sind keine Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen.

#### **c) Haushaltsjahr 2013**

Im Haushaltsjahr 2013 sind keine Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen.

#### **d) Haushaltsjahr 2014**

Im Haushaltsjahr 2014 sind keine Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen.

#### **e). Haushaltsjahre 2015 bis 2016**

Für diese Jahre sind bisher keine Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen beabsichtigt.

### **IV. Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte**

Durch die bereits erwähnte Finanzierungsstruktur des Zweckverbandes ist die Aufnahme von Investitionskrediten nicht erforderlich.

### **V. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung**

Der Forstverband wird über die Umlage der Verbandsmitglieder finanziert.

## **VI. Entwicklung des Eigenkapitals**

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 liegt im Entwurf vor. Eine Prüfung ist jedoch noch nicht erfolgt. Nach der vorläufigen Bilanz errechnet sich zum 31.12.2011 ein Eigenkapital von 0 €.

Aufgrund der Struktur des Forstverbandes wird das Eigenkapital immer auf 0,00 € stehen.

## **VII. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich.**

Da es sich um einen Zweckverband handelt, können hier keine Sonderposten anfallen.

## **VIII. Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen**

### **1. Ergebnishaushalt**

#### **Wichtige Ertrags- und Aufwandsarten und deren Entwicklung im Zeitraum 2011 bis 2016**

##### **1. Erträge**

###### **a. Kostenerstattungen Gemeinden**

Ergebnis der Jahresrechnung 2011 =	478.339 €
Haushaltsansatz 2012:	541.000 €
Haushaltsansatz 2013:	480.350 €
Haushaltsansatz 2014:	493.650 €

###### **b. Kostenerstattungen Land**

Ergebnis der Jahresrechnung 2011 =	37.159 €
Haushaltsansatz 2012:	40.000 €
Haushaltsansatz 2013:	40.000 €
Haushaltsansatz 2014:	40.000 €

###### **c. Verbandsumlage**

Ergebnis der Jahresrechnung 2011 =	5.600 €
Haushaltsansatz 2012:	20.000 €
Haushaltsansatz 2013:	10.000 €
Haushaltsansatz 2014:	10.000 €

## **2. Aufwendungen**

### **a. Personalaufwand**

Ergebnis der Jahresrechnung 2011 =	517.723 €
Haushaltsansatz 2012:	584.000 €
Haushaltsansatz 2013:	515.200 €
Haushaltsansatz 2014:	528.500 €

Der den Personalaufwendungen zugrundeliegende Stellenplan ist dem Haushaltsplan als Bestandteil beigefügt, siehe Seite 21.

### **b. Sonstige laufende Aufwendungen**

Daneben enthält der Plan noch Aufwendungen für Dienstkleidungen der Waldarbeiter, Handygebühren und Unterhaltungsaufwand für die Geräte der Waldarbeiter.

### **c. Abschreibungen und Sonderposten**

Erstmalig enthält der Plan 2012 die Aufwendungen für Abschreibungen (Ansatz: 550 €), dieser Betrag resultiert aus der vorläufigen Bilanz. Finanziert werden diese Abschreibungen durch Sonderposten in gleicher Höhe.

Diese Werte wurden auch für die Jahre 2013 bis 2016 angenommen.

## **3. Finanzhaushalt**

Der Finanzhaushalt erfasst nicht den Abschreibungsaufwand. Deshalb und weil Abweichungen zwischen der Zuordnung von Erträgen bzw. Einzahlungen und Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu den Haushaltsjahren zu berücksichtigen sind, weichen die Gesamtbeträge der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von den Gesamtbeträgen der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes ab.

## **4. Schulden**

Keine.

## **5. Erläuterung der Investitionen**

Investitionen sind nicht geplant.

# Haushaltsplan 2013/2014

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Forstverband Obere Kyll							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	5.600	20.550	10.550	10.550	10.550	10.550
EH 03	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
EH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
EH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517.099	581.000	520.350	533.650	543.550	554.350
EH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
EH 08	Anderer aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
EH 09	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
<b>EH 10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)</b>	<b>522.699</b>	<b>601.550</b>	<b>530.900</b>	<b>544.200</b>	<b>554.100</b>	<b>564.900</b>
EH 11	Personalaufwendungen	517.723	584.000	515.200	528.500	538.400	549.200
EH 12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.763	5.800	200	200	200	200
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	0	550	550	550	550	550
EH 15	AfA auf Vermögensstände des UV, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
EH 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
EH 17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	13.168	11.200	14.950	14.950	14.950	14.950
<b>EH 19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)</b>	<b>536.654</b>	<b>601.550</b>	<b>530.900</b>	<b>544.200</b>	<b>554.100</b>	<b>564.900</b>
<b>EH 20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)</b>	<b>-13.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EH 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
EH 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>EH 23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EH 24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)</b>	<b>-13.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EH 25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
EH 26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>EH 27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EH 28</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Summe EH 24 und EH 27)</b>	<b>-13.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EH 29	Einstellungen in den SoPo für Belastungen a. d. kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
EH 30	Entnahme aus dem SoPo für Belastungen a. dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0

# Haushaltsplan 2013/2014

## Gesamtergebnishaushalt

Forstverband Obere Kyll

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016
EH 31	Jahresergebnis n. Veränder. d. SoPo's f. Belastungen a.d.komm.FAG(Saldo EH28 bis 30)	-13.954	0	0	0	0	0

# Haushaltsplan 2013/2014

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Forstverband Obere Kyll							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
LFD. NR.		0	0	0	0	0	0
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferzahlungen	5.600	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.258	581.000	520.350	533.650	543.550	554.350
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	1.358	0	0	0	0	0
<b>FH 10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>526.216</b>	<b>601.000</b>	<b>530.350</b>	<b>543.650</b>	<b>553.550</b>	<b>564.350</b>
FH 11	Personalauszahlungen	-521.465	-584.000	-515.200	-528.500	-538.400	-549.200
FH 12	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.808	-5.800	-200	-200	-200	-200
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	-13.499	-11.200	-14.950	-14.950	-14.950	-14.950
<b>FH 17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-541.772</b>	<b>-601.000</b>	<b>-530.350</b>	<b>-543.650</b>	<b>-553.550</b>	<b>-564.350</b>
<b>FH 18</b>	<b>Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>FH 21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FH 22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen</b>	<b>-15.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>FH 25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FH 26</b>	<b>Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-15.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2013/2014

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Forstverband Obere Kyll							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
FH 32	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und	0	0	0	0	0	0
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0	0	0	0	0	0
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>FH 35</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0	0	0	0	0	0
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>FH 42</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FH 43</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FH 44</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-15.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
<b>FH 47</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 48	Zunahme der Verb. gegenüber der VG aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditäts	0	0	0	0	0	0
FH 49	Abnahme der Verb. gegenüber der VG aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditäts	0	0	0	0	0	0
<b>FH 50</b>	<b>Veränd. d. Verb. gegenüber der VG aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditäts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 51	Abnahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	0	0	0	0	0	0
FH 52	Zunahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	0	0	0	0	0	0
<b>FH 53</b>	<b>Veränd. der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FH 54</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0	0	0	0
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0	0	0	0

# Haushaltsplan 2013/2014

## Teilergebnishaushalt

Forstverband Obere Kyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Ansätze 2013	Planungsdaten 2014	Planungsdaten 2015	Planungsdaten 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.600,00	20.550	10.550	10.550	10.550	10.550
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	560.000,00	581.000	520.350	533.650	543.550	554.350
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>EH 10</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>565.600,00</b>	<b>601.550</b>	<b>530.900</b>	<b>544.200</b>	<b>554.100</b>	<b>564.900</b>
EH 11	- Personalaufwendungen	550.000,00	584.000	515.200	528.500	538.400	549.200
EH 12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	5.800	200	200	200	200
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	550	550	550	550	550
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.600,00	11.200	14.950	14.950	14.950	14.950
<b>EH 19</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-565.600,00</b>	<b>-601.550</b>	<b>-530.900</b>	<b>-544.200</b>	<b>-554.100</b>	<b>-564.900</b>
<b>EH 20</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>EH 23</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EH 24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EH 25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>EH 27</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EHT 28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>EHT 31</b>	<b>= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2013/2014

<b>Teilergebnishaushalt</b>							
Forstverband Obere Kyll							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Ansätze 2013	Planungsdaten 2014	Planungsdaten 2015	Planungsdaten 2016
EHT 32	= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

# Haushaltsplan 2013/2014

## Teilfinanzhaushalt

Forstverband Obere Kyll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Ansätze 2013	Planungsdaten 2014	Planungsdaten 2015	Planungsdaten 2016
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
5	=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24	=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	=Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2013/2014

<b>Produktbeschreibung Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft</b> Forstverband Obere Kyll	
<b>Produktinformation</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	<b>Verantwortliche Person(en):</b> Karl Müller
<b>Produktbeschreibung</b> Der Forstverband Obere Kyll ist Anstellungskörperschaft der Waldarbeiter. Die anfallenden Lohnkosten werden anhand des tatsächlichen Einsatzes der Waldarbeiter in den Ortsgemeinden abgerechnet	
<b>Auftragsgrundlage</b> Gemeindeordnung (GemO), Landeswaldgesetz, Verbandsordnung des Forstverbandes Obere Kyll vom 04.12.2006	

## Haushaltsplan 2013/2014

## Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Forstverband Obere Kyll

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau					
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	5.600	20.550	10.550	10.550	10.550	10.550
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517.099	581.000	520.350	533.650	543.550	554.350
<b>EH 10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)</b>	<b>522.699</b>	<b>601.550</b>	<b>530.900</b>	<b>544.200</b>	<b>554.100</b>	<b>564.900</b>
EH 11	Personalaufwendungen	517.723	584.000	515.200	528.500	538.400	549.200
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.763	5.800	200	200	200	200
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	0	550	550	550	550	550
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	13.168	11.200	14.950	14.950	14.950	14.950
<b>EH 19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)</b>	<b>536.654</b>	<b>601.550</b>	<b>530.900</b>	<b>544.200</b>	<b>554.100</b>	<b>564.900</b>
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	-13.954	0	0	0	0	0
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	0	0	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	-13.954	0	0	0	0	0
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	0	0	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	-13.954	0	0	0	0	0
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	0	0	0	0	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	-13.954	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2013/2014

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft</b> Forstverband Obere Kyll							
<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau					
<b>Produkt</b>	5551	Kommunale Forstwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-15.555	0	0	0	0	0
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-15.555	0	0	0	0	0
4	=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
5	=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-15.555	0	0	0	0	0
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	-15.555	0	0	0	0	0
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	=Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-15.555	0	0	0	0	0

# Stellenplan für den Doppelhaushalt 2013 / 2014 des Forstverbandes Obere Kyll

TH	Produktgruppe / Produkt Laufbahn / Fachrichtung Amtsbezeichnung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen			tat-sächliche Besetzung am 30.06.2012	Stellenvermerke und Erläuterungen
			für Haus- haltsjahr 2014	für Haus- haltsjahr 2013	für Haus- haltsjahr 2012		

## A Forstverband Obere Kyll

### Arbeitnehmer:

Forstwirtschaftsmeister	EG 8	0,00	0,00	1,00	1,00	
Forstwart	EG 8	9,00	9,00	9,00	9,00	
Waldarbeiter	EG 8	2,00	2,00	2,00	2,00	
<b>Summe Forstverband</b>		<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	

**Berechnung der Verbandsumlage  
gemäß Haushaltsplan für das  
Haushaltsjahr 2013/2014**

OG	Holzbodenfläche in ha	Anteil 2013	Anteil 2014
Birgel	192,80	558,83 €	558,83 €
Esch	232,46	673,78 €	673,78 €
Feusdorf	67,50	195,65 €	195,65 €
Gönnersdorf	176,52	511,64 €	511,64 €
Hallschlag	282,40	818,53 €	818,53 €
Jünkerath	100,48	291,24 €	291,24 €
Kerchenbach	87,30	253,04 €	253,04 €
Lissendorf	338,58	981,37 €	981,37 €
Ormont	413,90	1.199,68 €	1.199,68 €
Reuth	138,90	402,60 €	402,60 €
Scheid	132,10	382,89 €	382,89 €
Schüller	50,40	146,08 €	146,08 €
Stadkyll	572,16	1.658,40 €	1.658,40 €
Steffeln	664,58	1.926,27 €	1.926,27 €
<b>Summe</b>	<b>3.450,08</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>

Umlagebetrag 2013 +2014 jeweils

**10.000,00 €**