

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und Kommunale Dienste

Wirtschaftsplan

2025

Vorbericht zum Wirtschaftsplan

Allgemeines

Der Zweck des Eigenbetriebes ist in der Eigenbetriebssatzung festgeschrieben. Die Pflege und Unterhaltung der im unmittelbaren als auch mittelbaren kommunalen Besitz befindlichen beweglichen Güter, Flächen und Gebäude erfolgt durch den BT Bauhof. Der BT Verbandsverwaltung erfüllt die kommunalen Aufgaben im Sinne der Satzung über den Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord/Ost. Die forsttechnische Betriebsleitung, der Revierdienst und die Bewirtschaftung des Zittauer Stadtwaldes auf der Grundlage des SächsWaldG in Verbindung mit der jeweils gültigen Forsteinrichtung erfolgt durch den BT Forstwirtschaft.

Der Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan weist einen Gesamtverlust in Höhe von 132.938 € aus (Vorjahr Gewinn 95.691 €).

Die einzelnen Betriebsteile schneiden wie folgt ab:

BT Bauhof	+	37.292 €
BT Forstwirtschaft	-	170.230 €
BT Verbandsverwaltung		ausgeglichen

Im Einzelnen stellt sich der Wirtschaftsplan wie folgt dar:

Aufwendungen	3.074.378 €	(Vj. 3.328.924 €)
➤ Materialaufwand	1.151.542 €	
➤ Personalaufwand	1.431.867 €	
➤ Abschreibungen für Sachanlagen	136.854 €	
➤ Sonstige betriebliche Aufwendungen	354.115 €	
Erträge und Erlöse	2.941.440 €	(Vj. 3.424.615 €)
➤ Umsatzerlöse	2.528.873 €	
➤ Sonstige betriebliche Erträge	412.567 €	

BT Bauhof

Hier erfolgt in der Planung die sachgerechte Darstellung der Sonderposten, welche durch die Investitionszuschüsse der Stadt gebildet wurden und über die AfA-Laufzeit aufgelöst werden. Der ausgewiesene Gewinn liegt weit unter der Nettoabschreibung, welche idealerweise für spätere Ersatzinvestitionen angespart werden sollte. Eine planmäßige Ansparung würde aber zu einem weiteren sprunghaften Anstieg der Abrechnungssätze führen, welche ohnehin durch die gestiegenen Personalkosten immens belastet wurden.

Die Budgetaufteilung für die Leistungsverrechnung 2025 und 2026 wurden den Ämtern der Stadtverwaltung als Grundlage für die Einarbeitung in den städtischen Haushaltsplan mitgeteilt.

Die Ansätze stützen sich auf das Vorjahresergebnis und auf Schätzungen zur Höhe der zu erwartenden Aufwendungen. Die vorherrschende Preisentwicklung in den Aufwendungen wurde nach bestem Wissen zum Zeitpunkt der Planung berücksichtigt.

BT Forstwirtschaft

Im Erfolgsplan sind sämtliche Leistungen und Produkte des laufenden Geschäftsbetriebes abgebildet. Den Kern bilden wiederum die Leistungen zur Beseitigung des Kalamitätsholzes. Ab dem Planjahr wird von einem Rückgang der Kalamität ausgegangen. Die Überwachung der Waldschutzsituation hat hohe Priorität. Die Einschlagsmenge reduziert sich wieder auf ein für den Forstbetrieb normales Niveau. Einen erheblichen Teil wird „altes“ Käferholz aus den Vorjahren ausmachen, dass aus Gründen der Verkehrssicherheit zu beseitigen ist.

Der Plan beinhaltet den Einschlag von 25 T fm Holz und dessen Vermarktung zu einem Durchschnittserlös in Höhe von 50 €/fm. Der angesetzte Erlös hat das Niveau des Vorjahres; er spiegelt die Vermarktung schlechter Qualitäten (altes Käferholz) und einen erwarteten positiven Trend am Holzmarkt wieder.

Der Umfang der zur Förderung beantragten Wiederaufforstungen umfasst 13 ha. Weitere 1 bis 2 Hektar können voraussichtlich durch Spenden (u. a. Fa. Musterring) und die Unterstützung der Öffentlichkeit finanziert werden.

Die Kulturpflege ist im Umfang von 36 ha geplant und Maßnahmen zur Bestandenserziehung sollen auf 21 ha durchgeführt werden.

Erstmals seit Beginn des Forsteinrichtungszeitraumes wird im Revier Jonsdorf mit planmäßigen Durchforstungen begonnen.

➤ **Personalaufwand**

Der Eigenbetrieb plant in 2025 mit insgesamt 22 Stellen, davon Festangestellte mit 20 aktiven Stellen und 2 geförderte und bis Mai '25 befristete Beschäftigungsverhältnisse (FAV).

Es bestehen Mehrfachzuständigkeiten bei den Verwaltungsstellen über einzelne Betriebsteile verteilt.

BT Forstwirtschaft

Die Kosten entsprechen den Berechnungen der Stadtverwaltung Zittau. Die Mehrbelastung in den Jahren 2025 bis 2027 ist auf die Finanzierung der Ruhephase Altersteilzeit zweier ehemaliger Mitarbeiter bei gleichzeitiger aktiver Besetzung der Stellen zurückzuführen.

Der Forstbetrieb arbeitet 2025 mit den im Stellenplan vorgesehenen Mitarbeitern.

BT Bauhof

Die bestehende Förderung von zwei Arbeitsstellen wird aller Voraussicht nach in 2025 ersatzlos auslaufen. Daher hat der Eigenbetrieb in Absprache mit dem Hauptamt mit einer zusätzlichen festen Stelle zur Kompensation geplant. Denselben Hintergrund hat der geplante Stundenaufwuchs von insgesamt ca. 0,5 VzÄ auf Vollzeit der derzeit in Teilzeit beschäftigten Mitarbeiter.

BT Verbandsverwaltung

Hier werden 2 Mitarbeiter (0,78 VzÄ) abgebildet. Die Abrechnung erfolgt hier über einen Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord / Ost.

➤ **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Hier sind sämtliche Aufwendungen der Bewirtschaftung des Eigenbetriebes inbegriffen. In der Anlage „Erfolgsübersicht“ ist eine detaillierte Aufstellung über die einzelnen Positionen ersichtlich. Die Höhe der einzelnen Aufwendungen orientiert sich an den Erfahrungen der vergangenen Jahre.

BT Forstwirtschaft

Der städtische Forstbetrieb beteiligt sich seit dem 1.9.2024 an der Ausbildung zum Forstwirt (2 Auszubildende von 2024 bis 2027). Ausbildungsbetrieb ist die Waldwirtschaft Waurig GmbH. Die in der Kooperationsvereinbarung mit der Fa. Waurig und dem Landkreis Görlitz vereinbarten pauschalen Kosten sind im Wirtschaftsplan (SK 682101) dargestellt.

➤ **Umsatzerlöse**

BT Bauhof

In der Leistungsabrechnung der Bauhoftätigkeiten an die Stadt sind die damit im Zusammenhang stehenden Aufwendungen berücksichtigt, welche im Einvernehmen zwischen der Kämmerin und dem zuständigen Betriebsleiter in den Stundenverrechnungssatz einfließen. Der Verrechnungssatz pro Stunde für das eingesetzte Personal beträgt im Jahr 2025 53,55 € und 2026 55,80 € (Personalkosten + Gemeinkosten). Die Verrechnungspreise für die Techniknutzung wurden ebenfalls an die Kostenentwicklung angepasst.

BT Forstwirtschaft

Den Schwerpunkt der Umsatzerlöse bilden die Erlöse aus dem Holzverkauf. Der Forstbetrieb plant mit einem Einschlag in Höhe von 25 T fm. Die Summe setzt sich aus Kalamitätsholz und aus der Ernte von Frischholz aus Durchforstungen zusammen. Der durchschnittliche Holzerlös wurde mit 50 €/fm angesetzt. Das entspricht dem Niveau des laufenden Jahres.

➤ **Sonstige betriebliche Erträge**

BT Forstwirtschaft

Hier fallen die Fördermittel besonders ins Gewicht. Für die Wiederaufforstung von Kalamitätsflächen sind Fördermittel in Höhe von 119 T € beantragt (13 ha). Bei Bereitstellung der entsprechenden Bundesmittel kann mit einer Förderung in Höhe von rund 250 T € aus dem Programm „Klimaangepasstes Waldmanagement“ gerechnet werden.

Der Vermögensplan:

➤ **Investitionen**

BT Forstwirtschaft

Eine unabdingbare Ersatzinvestition ist die Beschaffung eines Standard-Traktors mit Forstausrüstung (120 T€). Die sich im Einsatz befindende Maschine wurde im Jahr 1998 gebaut. Neben dem Verschleiß ist auch die begrenzte Leistung zum limitierenden Faktor geworden.

Es ist beabsichtigt, einen neuen Unterkunftswagen (Bauwagen) mit fester Platzierung auf dem Betriebshof in Olbersdorf anzuschaffen. Es handelt sich um eine Ersatzinvestition.

Im Wirtschaftsplan 2024 war die Beschaffung von 2 Transportern als Dienstfahrzeuge für die Forstwirte eingestellt. Nach Durchführung des Vergabeverfahrens und der Beauftragung wurde ersichtlich, dass die Auslieferung erst im 1. Quartal 2025 erfolgen wird. Deshalb werden die Kosten im Investitionsplan 2025 erneut dargestellt (92 T€).

BT Bauhof

Es sind die Ersatzbeschaffungen eines Transporters (50 T€) und von Maschinentechnik (50 T€) geplant.

Folgejahre:

BT Forstwirtschaft

In den Folgejahren ist das Volumen des wirtschaftlichen Rückgrades, der Holzvermarktung, stark rückläufig und beschränkt sich auf 20 T bzw. 15 T fm pro Jahr. Aufgrund der Übernutzungen der Vorjahre ist diese Entwicklung zwangsläufig. Holzernte ist nur noch aus Vornutzungen (Durchforstungen) möglich.

Die Borkenkäferkalamität ist im Abklingen begriffen. Die wesentliche Ursache dafür sind die fehlenden Brutmöglichkeiten (Fichtenbestände).

Vereinbarungsgemäß wird im Jahr 2025 die seit 1992 bestehende Zusammenarbeit mit der Firma Musterring enden. In diesem Zeitraum sind rund 500 T € für kostenintensive Projekte der Waldpflege und Wiederaufforstung bereitgestellt worden.

Bereits im Planjahr 2025 sind die Mittel für die Pflege und Unterhaltung der forstlichen Infrastruktur aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Situation sehr begrenzt.

Die Durchführung geförderter grundsätzlicher Instandsetzungen der Abfuhrwegen werden auch mit Blick auf den drastisch gesenkten Fördersatz von nur 40% eher unrealistisch.

Auch unter Berücksichtigung der Förderung aus dem Programm „Klimaangepasstes Waldmanagement“ (250 T € pro Jahr) wird deutlich, dass weitere Finanzierungsgrundlagen zur Stabilisierung des Haushaltes dringend benötigt werden.

Mit den Mitteln aus der Rücklage können die entstehenden Defizite für max. 10 Jahre ausgeglichen werden.

Hirschfelde, den 23.10.2024

gez. Dieter Scheunig
1. Betriebsleiter

gez. Angela Bültemeier
Betriebsleiterin

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und
Kommunale Dienste

**Erfolgsplan mit
Finanzplanung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
01. Umsatzerlöse	5.461.845,16	3.197.558	2.528.873	2.182.615	2.035.771	2.140.512
401000 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 0%	210,00	100	100	100	100	100
401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	2.982,36	700	700	700	700	700
401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	60,00	200	200	200	200	200
402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	1.966,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	12,40	100	100	100	100	100
402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	4.281,26	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	269.308,22	100.000	80.000	100.000	50.000	50.000
403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	4.168.685,32	1.980.000	1.200.000	800.000	725.000	800.000
405000 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	5.315,00	500	500	500	500	500
405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	9.543,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	7.905,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	200,00	50	200	200	200	200
407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	226,25	50	200	200	200	200
407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	3.950,18	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500
412510 - inngemeinschaftliche Lieferungen §4 Forst	63.064,92	100.000	100.000	100.000	50.000	50.000
463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	494,00	468	1.000	1.000	1.000	1.000
464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst 19 %	131,04	150	150	150	150	150
464730 - Erlöse Jobticket	34,30	0	500	500	500	500
473100 - gewährte Skonti Forst 7%	-2.160,64	0	0	0	0	0
473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-15.993,08	0	0	0	0	0
483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	721.357,91	795.350	865.050	895.530	920.340	947.300
483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	2.258,40	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200
483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	33.190,38	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700
483400 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material (5000001-500019)	24.325,65	39.290	39.900	39.900	39.900	39.900
483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Stadt (500000)	54.006,98	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen für Dritte Forst 19%	4.615,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	75.473,64	0	0	0	0	0
483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	182,00	182	182	182	182	182
483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Bauhof	2.850,64	0	0	0	0	0
483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	17.240,50	2.500	2.000	1.500	1.000	0
483439 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof 19 %	2.367,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
483474 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG 19 %	0,00	88.268	98.712	102.374	106.220	110.001
483969 - Sonstige Erlöse Forst 19 %	45,92	0	0	0	0	0
494701 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrbuch) 19 %	1.867,52	9.000	6.408	6.408	6.408	6.408
494702 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 1 %	752,00	3.600	3.427	3.427	3.427	3.427
494901 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrbuch) 0 %	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752
494902 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (1 % Methode) 0 %	559,30	0	2.142	2.142	2.142	2.142
02. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-49.420,00	0	0	0	0	0
480000 - Bestand Waren auf Lagerplätzen Forst 0%	-49.420,00	0	0	0	0	0
03. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
04. Sonstige betriebliche Erträge	661.666,74	227.057	412.567	371.473	368.403	368.403
451000 - Erlöse Abfallverwertung Forst 0%	0,00	150	150	150	150	150

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
483100 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Bauhof	9,00	0	0	0	0	0
483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	126,00	50	50	50	50	50
483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	8.712,42	150	3.000	3.000	0	0
483301 - Sonst. Erlöse Verwamgelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	70,00	100	100	100	100	100
483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	571.501,14	187.500	369.000	350.000	350.000	350.000
483906 - Zuschüsse Firma Musterring 0%	15.000,00	15.000	15.000	0	0	0
483907 - Zuschüsse (Spenden) Forst 0%	2.445,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	34.400,00	0	0	0	0	0
490099 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen EU	500,00	0	0	0	0	0
493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	71,89	72	72	72	72	72
493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	11.621,06	9.460	4.805	0	0	0
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	5.703,19	4.215	2.392	103	33	33
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	3.088,89	3.088	3.089	3.089	3.089	3.089
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	5.034,44	3.952	10.069	10.069	10.069	10.069
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	1.839,86	1.820	1.840	1.840	1.840	1.840
498900 - Rückvergütungen aus Lohn/SV/IFA	1.543,85	0	0	0	0	0
I ordentliche Erlöse und Erträge	6.074.091,90	3.424.615	2.941.440	2.554.088	2.404.174	2.508.915
05. Materialaufwand	2.358.214,89	1.591.232	1.151.542	890.042	787.342	786.342
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	52.140,70	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.981,63	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	172,35	330	330	330	330	330
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	5.813,89	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800
500013 - Material Gemeindestraßen	1.336,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	5.598,62	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800
500015 - Material Bushaltestellen	181,27	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
500016 - Material Wasserläufe	0,00	110	100	100	100	100
500017 - Abfallbeseitigung	3.552,38	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	4.908,89	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
500019 - Material Märkte, Sonstiges	779,72	550	600	600	600	600
500020 - Kriegsgrab	132,71	182	182	182	182	182
530009 - Pflanzen Forst 7%	16.978,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
530010 - Forstschutz 19%	14.455,49	10.000	8.000	7.000	5.000	5.000
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	2.500	2.000	1.500	1.000	0
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.259,10	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
590004 - Bez. Leistung SDG	0,00	7.000	500	500	500	500
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	54.245,16	35.000	25.000	20.000	15.000	15.000
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.259,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Bauhof	1.800,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	1.214,35	700	700	700	700	700
590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	50	50	50	50	50
590500 - Bez. Leistung Forst 0%	751,25	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	38.918,20	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	2.148.334,44	1.450.500	976.200	721.200	626.000	626.000
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	108.033,29	66.972	110.082	108.582	106.082	105.082
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	52.140,70	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.981,63	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	172,35	330	330	330	330	330

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	5.813,89	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800
500013 - Material Gemeindestraßen	1.336,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	5.598,62	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800
500015 - Material Bushaltestellen	181,27	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
500016 - Material Wasserläufe	0,00	110	100	100	100	100
500017 - Abfallbeseitigung	3.552,38	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	4.908,89	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
500019 - Material Märkte, Sonstiges	779,72	550	600	600	600	600
500020 - Kriegsgrab	132,71	182	182	182	182	182
530009 - Pflanzen Forst 7%	16.978,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
530010 - Forstschutz 19%	14.455,49	10.000	8.000	7.000	5.000	5.000
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	2.500	2.000	1.500	1.000	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.250.181,60	1.524.260	1.041.460	781.460	681.260	681.260
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.259,10	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
590004 - Bez. Leistung SDG	0,00	7.000	500	500	500	500
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	54.245,16	35.000	25.000	20.000	15.000	15.000
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.259,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Bauhof	1.800,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	1.214,35	700	700	700	700	700
590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	50	50	50	50	50
590500 - Bez. Leistung Forst 0%	751,25	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	38.918,20	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	2.148.334,44	1.450.500	976.200	721.200	626.000	626.000
06. Personalaufwand	1.113.775,88	1.188.812	1.431.867	1.466.789	1.521.285	1.524.412
602000 - Gehälter	401.364,90	478.014	553.737	606.403	639.458	664.371
602001 - Gehälter Forst 0%	390.610,40	414.968	543.878	556.114	568.587	550.398
602002 - Gehälter Forst (1%-Regelung)	1.118,60	0	4.284	4.284	4.284	4.284
602003 - Gehälter FAV	106.541,89	67.651	37.203	0	0	0
602012 - Gehälter Forst (Wegegeld)	335,58	0	1.285	1.285	1.285	1.285
602021 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 0 %)	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752
602022 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 19 %)	2.222,35	0	6.408	6.408	6.408	6.408
602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	500	500	500	500
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	74.624,89	94.855	112.803	123.533	130.284	135.407
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	19.312,49	12.521	6.895	0	0	0
615000 - Versorgungskassen	14.657,66	19.441	22.475	24.613	25.955	26.969
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864
615003 - Versorgungskassen FAV	3.923,27	2.714	1.510	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	902.728,55	960.633	1.149.047	1.176.746	1.222.274	1.228.998
602000 - Gehälter	401.364,90	478.014	553.737	606.403	639.458	664.371
602001 - Gehälter Forst 0%	390.610,40	414.968	543.878	556.114	568.587	550.398
602002 - Gehälter Forst (1%-Regelung)	1.118,60	0	4.284	4.284	4.284	4.284
602003 - Gehälter FAV	106.541,89	67.651	37.203	0	0	0
602012 - Gehälter Forst (Wegegeld)	335,58	0	1.285	1.285	1.285	1.285
602021 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 0 %)	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752
602022 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 19 %)	2.222,35	0	6.408	6.408	6.408	6.408
602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	500	500	500	500
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	211.047,33	228.179	282.820	290.043	299.011	295.414
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	74.624,89	94.855	112.803	123.533	130.284	135.407
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	19.312,49	12.521	6.895	0	0	0
615000 - Versorgungskassen	14.657,66	19.441	22.475	24.613	25.955	26.969

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864
615003 - Versorgungskassen FAV	3.923,27	2.714	1.510	0	0	0
davon für soziale Abgaben	175.238,48	190.022	237.587	241.320	248.673	245.581
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	74.624,89	94.855	112.803	123.533	130.284	135.407
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	19.312,49	12.521	6.895	0	0	0
davon für Altersversorgung	35.808,85	38.157	45.233	48.723	50.338	49.833
615000 - Versorgungskassen	14.657,66	19.441	22.475	24.613	25.955	26.969
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864
615003 - Versorgungskassen FAV	3.923,27	2.714	1.510	0	0	0
07. Abschreibungen	119.199,11	127.845	136.854	129.219	125.596	109.523
620001 - Abschreibungen Forst 0%	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	64.426,54	77.050	67.431	62.550	62.550	50.506
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	15.121,70	9.575	11.160	8.406	8.059	5.840
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	2.176,99	1.220	1.790	1.790	1.790	1.665
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	119.199,11	127.845	136.854	129.219	125.596	109.523
620001 - Abschreibungen Forst 0%	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	64.426,54	77.050	67.431	62.550	62.550	50.506
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	15.121,70	9.575	11.160	8.406	8.059	5.840
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	2.176,99	1.220	1.790	1.790	1.790	1.665
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen	0,00	0	0	0	0	0
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen	580.256,44	421.035	354.115	327.535	327.815	320.715
630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	13.941,64	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
631000 - Miete Bauhof	8.290,80	9.010	9.010	9.010	9.010	9.010
631001 - Miete Büroräume Forst 0%	3.740,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
632500 - Nebenkosten Geschäftsräume Bauhof	8.796,68	9.400	10.000	10.000	10.000	10.000
632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	1.805,40	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	372,64	250	300	220	200	200
632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	190,51	250	200	200	200	200
632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	2.143,01	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100
640000 - Versicherung Bauhof	1.420,40	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	38.113,71	36.000	40.000	40.000	40.000	40.000
642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	5.420,61	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
643100 - Sonstige Abgaben (PEFC-Zertifizierung)	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	1.016,73	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	302.368,15	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	1.209,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
648502 - Bau Forstwege 19% (Zuschuss Brücke Saupansche)	0,00	0	25.000	0	0	0
648514 - Kosten Interreg-Projekt Forst innergemeinschaftlich	12.591,69	0	0	0	0	0
649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Technik Bauhof	26.198,63	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
649001 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	690,42	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	1.134,00	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	1.338,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	-2,14	0	0	0	0	0
652000 - KFZ-Versicherung Bauhof	8.006,57	6.800	8.000	8.000	8.000	8.000
652060 - KFZ-Versicherung Forst	830,88	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
653000 - Kraftstoffe Bauhof	26.310,32	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
653060 - Kraftstoffe Forst 19 %	3.908,21	4.700	4.500	4.500	4.500	4.500
653061 - Kraftstoffe Forst EU	1.343,29	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
654000 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Bauhof	34.165,06	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
654060 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Forst 19 %	4.971,20	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000
657000 - sonstige KFZ-Kosten Bauhof	5.701,38	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
657060 - sonstige KFZ-Kosten Forst	2.288,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	150	150	150	150	150
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	112,00	100	100	100	100	100
665107 - Reisekosten Verpflegung/Übernachtung Forst 7%	189,91	100	100	100	100	100
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	15,70	20	20	20	20	20
665119 - Reisekosten Öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	0,00	20	100	100	100	100
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand/Verpflegung Forst 19%	113,27	100	100	100	100	100
666330 - Reisekosten Jobticket	46,55	0	500	500	500	500
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	148,40	100	100	100	100	100
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	7.508,60	0	0	0	0	0
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	2.740,70	1.000	1.800	0	0	0
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsggebühren Auktionen Bauhof	1.580,32	0	0	0	0	0
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
680000 - Porto Bauhof	145,58	300	300	300	300	300
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	338,04	300	300	300	300	300
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	0,00	20	20	20	20	20
680500 - Telefon Bauhof	3.009,34	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
680501 - Telefon Forst 19%	2.132,26	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
681500 - Bürobedarf Bauhof	662,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
681501 - Bürobedarf Forst 19%	1.648,82	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
682000 - Zeitschriften, Bücher Bauhof	0,00	100	100	100	100	100
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	330,84	350	350	350	350	350
682100 - Fortbildungskosten Bauhof	0,00	500	500	500	500	500
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	170,00	500	7.000	7.300	7.600	500
682119 - Fortbildungskosten Forst 19%	83,19	0	0	0	0	0
683500 - Miete für Softwareeinrichtung Bauhof	3.614,57	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	30,00	0	0	0	0	0
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	2.781,98	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
684000 - Mietleasing Bauhoffahrzeuge	2.564,28	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	1.693,70	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
685000 - sonstige Geschäftskosten Bauhof	176,10	300	300	300	300	300
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19 %	10.872,80	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	932,51	0	500	500	500	500
685010 - Sonstige Geschäftskosten Forst 0%	708,00	0	250	250	250	250
685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit Bauhof	3.642,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	709,45	800	0	0	0	0
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	1.728,26	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe Bauhof	1.120,22	700	1.100	1.100	1.100	1.100
685210 - Aufwand Jagd 0%	1.473,10	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
685217 - Aufwand Jagd 7%	805,22	500	750	750	750	750
685219 - Aufwand Jagd 19%	1.235,56	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
685500 - Nebenkosten Geldverkehr Bauhof	101,89	200	200	200	200	200
685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	101,92	200	200	200	200	200
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	6,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.					
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr							
							2026	2027	2028		
	EUR						1	2	3	4	5
768001 - Grundsteuer Forst 0%	6.676,15	6.400	6.600	6.600	6.600	6.600					
II ordentliche Aufwendungen	4.171.446,32	3.328.924	3.074.378	2.813.585	2.762.038	2.740.992					
09. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0					
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0					
10. Erträge aus Wertpapieren	0,00	0	0	0	0	0					
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0					
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0					
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0					
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0					
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0					
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0					
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.902.645,58	95.691	-132.938	-259.497	-357.864	-232.077					
15. außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0					
16. außergewöhnliche Aufwendungen 622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	337.247,20 337.247,20	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0					
17. außerordentliches Ergebnis	-337.247,20	0	0	0	0	0					
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0					
19. Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0					
20. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.565.398,38	95.691	-132.938	-259.497	-357.864	-232.077					

Druckparameter: Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2025 Listennr.: 103 Erfolgsrechnung Budget: 001 Oder Oder 002 Oder Oder 003 Oder Planvariante: 1.1 Übernahme doppischer Plan aus 2024/Stand 18.07.2024 Startseite: 1
 Listenauswahl: Kontennachweis, Ausweis Nullpositionen
 Druckbereich: Alle, Nur Nachtrag
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D9052002')

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.565.398,38	95.691	-132.938	-259.497	-357.864	-232.077		
	401000 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 0%	210,00	100	100	100	100	100		
	401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	2.982,36	700	700	700	700	700		
	401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	60,00	200	200	200	200	200		
	402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	1.966,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	12,40	100	100	100	100	100		
	402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	4.281,26	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	269.308,22	100.000	80.000	100.000	50.000	50.000		
	403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	4.168.685,32	1.980.000	1.200.000	800.000	725.000	800.000		
	405000 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	5.315,00	500	500	500	500	500		
	405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	9.543,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	7.905,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	200,00	50	200	200	200	200		
	407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	226,25	50	200	200	200	200		
	407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	3.950,18	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	412510 - innergemeinschaftliche Lieferungen §4 Forst	63.064,92	100.000	100.000	100.000	50.000	50.000		
	451000 - Erlöse Abfallverwertung Forst 0%	0,00	150	150	150	150	150		
	463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	494,00	468	1.000	1.000	1.000	1.000		
	464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst 19 %	131,04	150	150	150	150	150		
	464730 - Erlöse Jobticket	34,30	0	500	500	500	500		
	473100 - gewährte Skonti Forst 7%	-2.160,64	0	0	0	0	0		
	473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-15.993,08	0	0	0	0	0		
	480000 - Bestand Waren auf Lagerplätzen Forst 0%	-49.420,00	0	0	0	0	0		
	483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	721.357,91	795.350	865.050	895.530	920.340	947.300		
	483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	2.258,40	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200		
	483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	33.190,38	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700		
	483100 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Bauhof	9,00	0	0	0	0	0		
	483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	126,00	50	50	50	50	50		
	483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	8.712,42	150	3.000	3.000	0	0		
	483301 - Sonst. Erlöse Verwargelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	70,00	100	100	100	100	100		
	483400 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material (500001-500019)	24.325,65	39.290	39.900	39.900	39.900	39.900		
	483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Stadt (500000)	54.006,98	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850		
	483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen für Dritte Forst 19%	4.615,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	75.473,64	0	0	0	0	0		
	483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	182,00	182	182	182	182	182		
	483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Bauhof	2.850,64	0	0	0	0	0		
	483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	17.240,50	2.500	2.000	1.500	1.000	0		
	483439 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof 19 %	2.367,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	483474 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG 19 %	0,00	88.268	98.712	102.374	106.220	110.001		
	483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	571.501,14	187.500	369.000	350.000	350.000	350.000		
	483906 - Zuschüsse Firma Musterring 0%	15.000,00	15.000	15.000	0	0	0		
	483907 - Zuschüsse (Spenden) Forst 0%	2.445,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000		
	483969 - Sonstige Erlöse Forst 19 %	45,92	0	0	0	0	0		
	486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	34.400,00	0	0	0	0	0		
	490099 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen EU	500,00	0	0	0	0	0		

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	71,89	72	72	72	72	72
493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	11.621,06	9.460	4.805	0	0	0
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	5.703,19	4.215	2.392	103	33	33
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	3.088,89	3.088	3.089	3.089	3.089	3.089
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	5.034,44	3.952	10.069	10.069	10.069	10.069
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	1.839,86	1.820	1.840	1.840	1.840	1.840
494701 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtbuch) 19 %	1.867,52	9.000	6.408	6.408	6.408	6.408
494702 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 1 %	752,00	3.600	3.427	3.427	3.427	3.427
494901 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtbuch) 0 %	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752
494902 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (1 % Methode) 0 %	559,30	0	2.142	2.142	2.142	2.142
498900 - Rückvergütungen aus Lohn/SV/FA	1.543,85	0	0	0	0	0
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	-52.140,70	-5.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	-1.981,63	-5.500	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	-172,35	-330	-330	-330	-330	-330
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	-5.813,89	-7.765	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
500013 - Material Gemeindestraßen	-1.336,90	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	-5.598,62	-7.765	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
500015 - Material Bushaltestellen	-181,27	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320
500016 - Material Wasserläufe	0,00	-110	-100	-100	-100	-100
500017 - Abfallbeseitigung	-3.552,38	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	-4.908,89	-3.300	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
500019 - Material Märkte, Sonstiges	-779,72	-550	-600	-600	-600	-600
500020 - Kriegsgrab	-132,71	-182	-182	-182	-182	-182
530009 - Pflanzen Forst 7%	-16.978,74	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
530010 - Forstschutz 19%	-14.455,49	-10.000	-8.000	-7.000	-5.000	-5.000
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	-2.500	-2.000	-1.500	-1.000	0
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	-1.259,10	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320
590004 - Bez. Leistung SDG	0,00	-7.000	-500	-500	-500	-500
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	-54.245,16	-35.000	-25.000	-20.000	-15.000	-15.000
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	-1.259,10	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Bauhof	-1.800,00	-1.980	-1.980	-1.980	-1.980	-1.980
590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	-1.214,35	-700	-700	-700	-700	-700
590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
590500 - Bez. Leistung Forst 0%	-751,25	-2.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	-38.918,20	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	-2.148.334,44	-1.450.500	-976.200	-721.200	-626.000	-626.000
602000 - Gehälter	-401.364,90	-478.014	-553.737	-606.403	-639.458	-664.371
602001 - Gehälter Forst 0%	-390.610,40	-414.968	-543.878	-556.114	-568.587	-550.398
602002 - Gehälter Forst (1%-Regelung)	-1.118,60	0	-4.284	-4.284	-4.284	-4.284
602003 - Gehälter FAV	-106.541,89	-67.651	-37.203	0	0	0
602012 - Gehälter Forst (Wegegeld)	-335,58	0	-1.285	-1.285	-1.285	-1.285
602021 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 0 %)	-534,83	0	-1.752	-1.752	-1.752	-1.752
602022 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 19 %)	-2.222,35	0	-6.408	-6.408	-6.408	-6.408
602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	-500	-500	-500	-500
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	-74.624,89	-94.855	-112.803	-123.533	-130.284	-135.407
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	-81.301,10	-82.646	-117.889	-117.787	-118.389	-110.174
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	-19.312,49	-12.521	-6.895	0	0	0
615000 - Versorgungskassen	-14.657,66	-19.441	-22.475	-24.613	-25.955	-26.969
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	-17.227,92	-16.002	-21.248	-24.110	-24.383	-22.864
615003 - Versorgungskassen FAV	-3.923,27	-2.714	-1.510	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
620001 - Abschreibungen Forst 0%	-37.473,88	-40.000	-56.473	-56.473	-53.197	-51.512
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	-64.426,54	-77.050	-67.431	-62.550	-62.550	-50.506
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	-15.121,70	-9.575	-11.160	-8.406	-8.059	-5.840
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	-2.176,99	-1.220	-1.790	-1.790	-1.790	-1.665
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	-337.247,20	0	0	0	0	0
630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	-13.941,64	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
631000 - Miete Bauhof	-8.290,80	-9.010	-9.010	-9.010	-9.010	-9.010
631001 - Miete Büroräume Forst 0%	-3.740,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
632500 - Nebenkosten Geschäftsräume Bauhof	-8.796,68	-9.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	-1.805,40	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	-372,64	-250	-300	-220	-200	-200
632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	-190,51	-250	-200	-200	-200	-200
632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	-2.143,01	-1.200	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
640000 - Versicherung Bauhof	-1.420,40	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	-38.113,71	-36.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	-5.420,61	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
643100 - Sonstige Abgaben (PEFC-Zertifizierung)	0,00	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	-1.016,73	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	-302.368,15	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	-1.209,45	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
648502 - Bau Forstwege 19% (Zuschuss Brücke Saupansche)	0,00	0	-25.000	0	0	0
648514 - Kosten Interreg-Projekt Forst innergemeinschaftlich	-12.591,69	0	0	0	0	0
649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Technik Bauhof	-26.198,63	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
649001 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	-690,42	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	-1.134,00	-2.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	-1.338,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	2,14	0	0	0	0	0
652000 - KFZ-Versicherung Bauhof	-8.006,57	-6.800	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
652060 - KFZ-Versicherung Forst	-830,88	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
653000 - Kraftstoffe Bauhof	-26.310,32	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
653060 - Kraftstoffe Forst 19 %	-3.908,21	-4.700	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
653061 - Kraftstoffe Forst EU	-1.343,29	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
654000 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Bauhof	-34.165,06	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
654060 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Forst 19 %	-4.971,20	-12.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
657000 - sonstige KFZ-Kosten Bauhof	-5.701,38	-5.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
657060 - sonstige KFZ-Kosten Forst	-2.288,96	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	-150	-150	-150	-150	-150
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	-112,00	-100	-100	-100	-100	-100
665107 - Reisekosten Verpflegung/Übernachtung Forst 7%	-189,91	-100	-100	-100	-100	-100
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	-15,70	-20	-20	-20	-20	-20
665119 - Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	0,00	-20	-100	-100	-100	-100
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand/Verpflegung Forst 19%	-113,27	-100	-100	-100	-100	-100
666330 - Reisekosten Jobticket	-46,55	0	-500	-500	-500	-500
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	-148,40	-100	-100	-100	-100	-100
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	-7.508,60	0	0	0	0	0
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	-2.740,70	-1.000	-1.800	0	0	0
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsg ebühren Auktionen Bauhof	-1.580,32	0	0	0	0	0
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
680000 - Porto Bauhof	-145,58	-300	-300	-300	-300	-300

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	-338,04	-300	-300	-300	-300	-300			
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	0,00	-20	-20	-20	-20	-20			
680500 - Telefon Bauhof	-3.009,34	-2.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500			
680501 - Telefon Forst 19%	-2.132,26	-2.200	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000			
681500 - Bürobedarf Bauhof	-662,43	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000			
681501 - Bürobedarf Forst 19%	-1.648,82	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500			
682000 - Zeitschriften, Bücher Bauhof	0,00	-100	-100	-100	-100	-100			
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	-330,84	-350	-350	-350	-350	-350			
682100 - Fortbildungskosten Bauhof	0,00	-500	-500	-500	-500	-500			
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	-170,00	-500	-7.000	-7.300	-7.600	-500			
682119 - Fortbildungskosten Forst 19%	-83,19	0	0	0	0	0			
683500 - Miete für Softwareeinrichtung Bauhof	-3.614,57	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200			
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	-30,00	0	0	0	0	0			
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	-2.781,98	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700			
684000 - Mietleasing Bauhoffahrzeuge	-2.564,28	-2.565	-2.565	-2.565	-2.565	-2.565			
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	-1.693,70	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000			
685000 - sonstige Geschäftskosten Bauhof	-176,10	-300	-300	-300	-300	-300			
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19%	-10.872,80	-3.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000			
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	-932,51	0	-500	-500	-500	-500			
685010 - Sonstige Geschäftskosten Forst 0%	-708,00	0	-250	-250	-250	-250			
685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit Bauhof	-3.642,58	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000			
685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	-709,45	-800	0	0	0	0			
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	-1.728,26	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000			
685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe Bauhof	-1.120,22	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100			
685210 - Aufwand Jagd 0%	-1.473,10	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500			
685217 - Aufwand Jagd 7%	-805,22	-500	-750	-750	-750	-750			
685219 - Aufwand Jagd 19%	-1.235,56	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			
685500 - Nebenkosten Geldverkehr Bauhof	-101,89	-200	-200	-200	-200	-200			
685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	-101,92	-200	-200	-200	-200	-200			
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	-6,00	0	0	0	0	0			
768001 - Grundsteuer Forst 0%	-6.676,15	-6.400	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600			
2 Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	456.446,31	127.845	136.854	129.219	125.596	109.523			
620001 - Abschreibungen Forst 0%	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512			
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	64.426,54	77.050	67.431	62.550	62.550	50.506			
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	15.121,70	9.575	11.160	8.406	8.059	5.840			
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	2.176,99	1.220	1.790	1.790	1.790	1.665			
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	337.247,20	0	0	0	0	0			
3 Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-27.359,33	-22.607	-22.267	-15.173	-15.103	-15.103			
493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	-71,89	-72	-72	-72	-72	-72			
493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	-11.621,06	-9.460	-4.805	0	0	0			
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	-5.703,19	-4.215	-2.392	-103	-33	-33			
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	-3.088,89	-3.088	-3.089	-3.089	-3.089	-3.089			
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	-5.034,44	-3.952	-10.069	-10.069	-10.069	-10.069			
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	-1.839,86	-1.820	-1.840	-1.840	-1.840	-1.840			
4 Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-34.894,00	0	0	0	0	0			
490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	-34.400,00	0	0	0	0	0			
490099 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen EU	-500,00	0	0	0	0	0			
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	6,00	0	0	0	0	0			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0,00	0	0	0	0	0		
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	980.448,50	0	0	0	0	0		
	8888886 - Zun. (-) u. Abn. (+) . Vorräte., d. Ford. L.u.L., Aktiva, d. nicht Inv.- od. Fin.tätigk.	980.448,50	0	0	0	0	0		
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	8.610,19	0	0	0	0	0		
	8888887 - Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	8.610,19	0	0	0	0	0		
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-359.989,03	0	0	0	0	0		
	8888888 - Zunahme (+) / Abnahme (-) d. Vbdlk. L.u.L., Passiva d. nicht Inv.- od. Fin.tätigk.	-359.989,03	0	0	0	0	0		
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0	0	0	0	0		
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.588.661,02	200.929	-18.351	-145.451	-247.371	-137.657		
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	34.900,00	0	0	0	0	0		
	490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	34.400,00	0	0	0	0	0		
	490099 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen EU	500,00	0	0	0	0	0		
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-498.114,73	-210.500	-317.000	0	0	0		
	7802604 - FR Auszahlungen Carport Leipaeer Straße	-14.956,45	0	0	0	0	0		
	7802701 - FR Auszahlungen Forstgarage Leipaeer Str. 12a	0,00	-2.500	0	0	0	0		
	7803984 - FR Auszahlungen GWG Einrichtungen Bauhof	-959,40	0	0	0	0	0		
	7804400 - FR Auszahlungen Maschinen Bauhof	-4.710,34	-100.000	-50.000	0	0	0		
	7804401 - FR Auszahlungen Maschinen Forst	0,00	-6.000	0	0	0	0		
	7805600 - FR Auszahlungen Transportmittel Bauhof	-154.416,67	0	-50.000	0	0	0		
	7805601 - FR Auszahlungen Transportmittel Forst	-111.839,00	-90.000	-212.000	0	0	0		
	7806300 - FR Auszahlungen GWG Betriebsausstattung Forst	-4.900,00	0	-5.000	0	0	0		
	7806301 - FR Auszahlungen Betriebsausstattung Forst	0,00	-12.000	0	0	0	0		
	7806703 - FR Auszahlungen GWG Maschinen Bauhof	-1.982,21	0	0	0	0	0		
	7806706 - FR Auszahlungen GWG Maschinen Forst	-1.180,19	0	0	0	0	0		
	7807013 - FR Ausz. Anlagen im Bau Grenzweg Lückendorf 19 %	-139.011,57	0	0	0	0	0		
	7807015 - FR Ausz. Anlagen im Bau Ersatzneubau Fuchskanzel 19 %	-64.158,90	0	0	0	0	0		
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0		
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0		

		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
		2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2026	2027	2028
					EUR		
1	2	3	4	5	6		
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0	0	0	0	0
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0	0	0	0	0
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln 6812913 - FR Einz. SoPo Grenzweg Lückendorf	100.688,87 100.688,87	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	0,00	0	0	0	0	0
19	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0
20	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0
21	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-362.525,86	-210.500	-317.000	0	0	0
22	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0
23	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
26	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
27	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nummern 10, 21, 26)	2.226.135,16	-9.571	-335.351	-145.451	-247.371	-137.657
28	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,00	0	0	0	0	0
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode 8160000 - FR Barkasse 174,09 8160001 - FR Barkasse Forst 136,72 8180000 - FR Bank Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien 782.706,46 81895000 - FR Bank Festgeld an Stadt 1.700.000,00	2.483.017,27 174,09 136,72 782.706,46 1.700.000,00	4.709.152 0 0 0 0	4.699.581 0 0 0 0	4.364.230 0 0 0 0	4.218.779 0 0 0 0	3.971.408 0 0 0 0
32	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.709.152,43	4.699.581	4.364.230	4.218.779	3.971.408	3.833.751

Druckparameter: Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2025 Listennr.: 102 Liquiditätsplan nach § 5 SächsEigBVO
 Budget: 001 Oder Oder 002 Oder Oder 003 Oder Planvariante: 1.1 Übernahme doppischer Plan aus 2024/Stand
 18.07.2024 Startseite: 1
 Listenauswahl: Kontennachweis, Ausweis Nullpositionen
 Druckbereich: Alle, Nur Nachtrag
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D9052002')

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und
Kommunale Dienste

Erfolgsübersicht

Aufteilung auf die einzelnen Betriebsteile

Kostenstelle 30		Bauhof					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)	
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
01. Umsatzerlöse	841.053,78	882.490	998.672	1.029.252	1.054.062	1.081.022	
463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	494,00	468	1.000	1.000	1.000	1.000	
464730 - Erlöse Jobticket	20,58	0	240	240	240	240	
483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	721.357,91	795.350	865.050	895.530	920.340	947.300	
483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	2.258,40	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200	
483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	33.190,38	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700	
483400 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material (500001-500019)	24.325,65	39.290	39.900	39.900	39.900	39.900	
483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Stadt (500000)	54.006,98	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	182,00	182	182	182	182	182	
483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Bauhof	2.850,64	0	0	0	0	0	
483439 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof 19 %	2.367,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
02. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
03. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
04. Sonstige betriebliche Erträge	53.848,99	13.747	7.269	175	105	105	
483100 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Bauhof	9,00	0	0	0	0	0	
490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	34.400,00	0	0	0	0	0	
490099 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen EU	500,00	0	0	0	0	0	
493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	71,89	72	72	72	72	72	
493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	11.621,06	9.460	4.805	0	0	0	
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	5.703,19	4.215	2.392	103	33	33	
498900 - Rückvergütungen aus Lohn/SVFA	1.543,85	0	0	0	0	0	
I ordentliche Erlöse und Erträge	894.902,77	896.237	1.005.941	1.029.427	1.054.167	1.081.127	
05. Materialaufwand	79.658,16	55.982	95.092	95.092	95.092	95.092	
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	52.140,70	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.981,63	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800	
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	172,35	330	330	330	330	330	
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	5.813,89	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800	
500013 - Material Gemeindestraßen	1.336,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650	
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	5.598,62	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800	
500015 - Material Bushaltestellen	181,27	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320	
500016 - Material Wasserläufe	0,00	110	100	100	100	100	
500017 - Abfallbeseitigung	3.552,38	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	4.908,89	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500	
500019 - Material Märkte, Sonstiges	779,72	550	600	600	600	600	
500020 - Kriegsgrab	132,71	182	182	182	182	182	
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210	
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.259,10	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320	
590004 - Bez. Leistung SDG	0,00	7.000	500	500	500	500	
590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Bauhof	1.800,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	76.599,06	44.472	90.082	90.082	90.082	90.082	
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	52.140,70	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.981,63	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800	
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	172,35	330	330	330	330	330	
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	5.813,89	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800	
500013 - Material Gemeindestraßen	1.336,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650	
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	5.598,62	7.765	7.800	7.800	7.800	7.800	
500015 - Material Bushaltestellen	181,27	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320	
500016 - Material Wasserläufe	0,00	110	100	100	100	100	
500017 - Abfallbeseitigung	3.552,38	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	4.908,89	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500	
500019 - Material Märkte, Sonstiges	779,72	550	600	600	600	600	
500020 - Kriegsgrab	132,71	182	182	182	182	182	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.059,10	11.510	5.010	5.010	5.010	5.010	
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210	
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.259,10	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320	
590004 - Bez. Leistung SDG	0,00	7.000	500	500	500	500	

Kostenstelle	30	Bauhof				
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ihd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Bauhof	1.800,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
06. Personalaufwand	558.907,31	611.928	661.471	677.735	715.037	742.306
602000 - Gehälter	351.112,65	426.717	494.881	544.610	574.581	596.464
602003 - Gehälter FAV	106.541,89	67.651	37.203	0	0	0
602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	240	240	240	240
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	65.390,94	85.088	100.657	110.781	116.895	121.391
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	19.312,49	12.521	6.895	0	0	0
615000 - Versorgungskassen	12.626,07	17.237	20.085	22.104	23.321	24.211
615003 - Versorgungskassen FAV	3.923,27	2.714	1.510	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	457.654,54	494.368	532.324	544.850	574.821	596.704
602000 - Gehälter	351.112,65	426.717	494.881	544.610	574.581	596.464
602003 - Gehälter FAV	106.541,89	67.651	37.203	0	0	0
602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	240	240	240	240
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	101.252,77	117.560	129.147	132.885	140.216	145.602
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	65.390,94	85.088	100.657	110.781	116.895	121.391
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	19.312,49	12.521	6.895	0	0	0
615000 - Versorgungskassen	12.626,07	17.237	20.085	22.104	23.321	24.211
615003 - Versorgungskassen FAV	3.923,27	2.714	1.510	0	0	0
davon für soziale Abgaben	84.703,43	97.609	107.552	110.781	116.895	121.391
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	65.390,94	85.088	100.657	110.781	116.895	121.391
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	19.312,49	12.521	6.895	0	0	0
davon für Altersversorgung	16.549,34	19.951	21.595	22.104	23.321	24.211
615000 - Versorgungskassen	12.626,07	17.237	20.085	22.104	23.321	24.211
615003 - Versorgungskassen FAV	3.923,27	2.714	1.510	0	0	0
07. Abschreibungen	81.725,23	87.845	80.381	72.746	72.399	58.011
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	64.426,54	77.050	67.431	62.550	62.550	50.506
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	15.121,70	9.575	11.160	8.406	8.059	5.840
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	2.176,99	1.220	1.790	1.790	1.790	1.665
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	81.725,23	87.845	80.381	72.746	72.399	58.011
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	64.426,54	77.050	67.431	62.550	62.550	50.506
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	15.121,70	9.575	11.160	8.406	8.059	5.840
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	2.176,99	1.220	1.790	1.790	1.790	1.665
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen	0,00	0	0	0	0	0
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen	135.643,77	127.625	131.705	131.705	131.705	131.705
631000 - Miete Bauhof	8.290,80	9.010	9.010	9.010	9.010	9.010
632500 - Nebenkosten Geschäftsräume Bauhof	8.796,68	9.400	10.000	10.000	10.000	10.000
640000 - Versicherung Bauhof	1.420,40	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Technik Bauhof	26.198,63	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
652000 - KFZ-Versicherung Bauhof	8.006,57	6.800	8.000	8.000	8.000	8.000
653000 - Kraftstoffe Bauhof	26.310,32	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
654000 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Bauhof	34.165,06	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
657000 - sonstige KFZ-Kosten Bauhof	5.701,38	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	150	150	150	150	150
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	112,00	100	100	100	100	100
666330 - Reisekosten Jobticket	18,62	0	180	180	180	180
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsgebühren Auktionen Bauhof	1.580,32	0	0	0	0	0
680000 - Porto Bauhof	145,58	300	300	300	300	300
680500 - Telefon Bauhof	3.009,34	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
681500 - Bürobedarf Bauhof	662,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
682000 - Zeitschriften, Bücher Bauhof	0,00	100	100	100	100	100
682100 - Fortbildungskosten Bauhof	0,00	500	500	500	500	500
683500 - Miete für Softwareeinrichtung Bauhof	3.614,57	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
684000 - Mietleasing Bauhoffahrzeuge	2.564,28	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565
685000 - sonstige Geschäftskosten Bauhof	176,10	300	300	300	300	300

Kostenstelle 30		Bauhof					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit Bauhof	3.642,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe Bauhof	1.120,22	700	1.100	1.100	1.100	1.100
	685500 - Nebenkosten Geldverkehr Bauhof	101,89	200	200	200	200	200
	690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	6,00	0	0	0	0	0
II	ordentliche Aufwendungen	855.934,47	883.380	968.649	977.278	1.014.233	1.027.114
09.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Wertpapieren	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	38.968,30	12.857	37.292	52.149	39.934	54.013
15.	außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
16.	außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
18.	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
19.	Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
20.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	38.968,30	12.857	37.292	52.149	39.934	54.013

Kostenstelle 60		Forst					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)	
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
01. Umsatzerlöse	4.545.304,02	2.226.800	1.431.229	1.050.729	875.229	949.229	
401000 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 0%	210,00	100	100	100	100	100	
401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	2.982,36	700	700	700	700	700	
401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	60,00	200	200	200	200	200	
402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	1.966,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	12,40	100	100	100	100	100	
402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	4.281,26	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	269.308,22	100.000	80.000	100.000	50.000	50.000	
403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	4.168.685,32	1.980.000	1.200.000	800.000	725.000	800.000	
405000 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	5.315,00	500	500	500	500	500	
405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	9.543,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	7.905,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	200,00	50	200	200	200	200	
407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	226,25	50	200	200	200	200	
407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	3.950,18	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500	
412510 - innergemeinschaftliche Lieferungen §4 Forst	63.064,92	100.000	100.000	100.000	50.000	50.000	
464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst 19 %	131,04	150	150	150	150	150	
473100 - gewährte Skonti Forst 7%	-2.160,64	0	0	0	0	0	
473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-15.993,08	0	0	0	0	0	
483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	
483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen für Dritte Forst 19%	4.615,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	17.240,50	2.500	2.000	1.500	1.000	0	
483969 - Sonstige Erlöse Forst 19 %	45,92	0	0	0	0	0	
494701 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtbuch) 19 %	1.867,52	9.000	6.408	6.408	6.408	6.408	
494702 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 1 %	752,00	3.600	3.427	3.427	3.427	3.427	
494901 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtbuch) 0 %	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752	
494902 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (1 % Methode) 0 %	559,30	0	2.142	2.142	2.142	2.142	
02. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-49.420,00	0	0	0	0	0	
480000 - Bestand Waren auf Lagerplätzen Forst 0%	-49.420,00	0	0	0	0	0	
03. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
04. Sonstige betriebliche Erträge	607.817,75	213.310	405.298	371.298	368.298	368.298	
451000 - Erlöse Abfallverwertung Forst 0%	0,00	150	150	150	150	150	
483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	126,00	50	50	50	50	50	
483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	8.712,42	150	3.000	3.000	0	0	
483301 - Sonst. Erlöse Verwagelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	70,00	100	100	100	100	100	
483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	571.501,14	187.500	369.000	350.000	350.000	350.000	
483906 - Zuschüsse Firma Musterring 0%	15.000,00	15.000	15.000	0	0	0	
483907 - Zuschüsse (Spenden) Forst 0%	2.445,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000	
486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	3.088,89	3.088	3.089	3.089	3.089	3.089	
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	5.034,44	3.952	10.069	10.069	10.069	10.069	
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	1.839,86	1.820	1.840	1.840	1.840	1.840	
I ordentliche Erlöse und Erträge	5.103.701,77	2.440.110	1.836.527	1.422.027	1.243.527	1.317.527	
05. Materialaufwand	2.278.556,73	1.535.250	1.056.450	794.950	692.250	691.250	
530009 - Pflanzen Forst 7%	16.978,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
530010 - Forstschutz 19%	14.455,49	10.000	8.000	7.000	5.000	5.000	
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	2.500	2.000	1.500	1.000	0	
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	54.245,16	35.000	25.000	20.000	15.000	15.000	
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.259,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	1.214,35	700	700	700	700	700	
590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	50	50	50	50	50	
590500 - Bez. Leistung Forst 0%	751,25	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	38.918,20	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	2.148.334,44	1.450.500	976.200	721.200	626.000	626.000	

Kostenstelle 60		Forst					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)	
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	31.434,23	22.500	20.000	18.500	16.000	15.000	
530009 - Pflanzen Forst 7%	16.978,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
530010 - Forstschutz 19%	14.455,49	10.000	8.000	7.000	5.000	5.000	
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	2.500	2.000	1.500	1.000	0	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.247.122,50	1.512.750	1.036.450	776.450	676.250	676.250	
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	54.245,16	35.000	25.000	20.000	15.000	15.000	
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.259,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	1.214,35	700	700	700	700	700	
590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	50	50	50	50	50	
590500 - Bez. Leistung Forst 0%	751,25	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	38.918,20	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	2.148.334,44	1.450.500	976.200	721.200	626.000	626.000	
06. Personalaufwand	493.350,78	513.616	696.744	711.740	725.088	697.165	
602001 - Gehälter Forst 0%	390.610,40	414.968	543.878	556.114	568.587	550.398	
602002 - Gehälter Forst (1%-Regelung)	1.118,60	0	4.284	4.284	4.284	4.284	
602012 - Gehälter Forst (Wegegeld)	335,58	0	1.285	1.285	1.285	1.285	
602021 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 0 %)	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752	
602022 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 19 %)	2.222,35	0	6.408	6.408	6.408	6.408	
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864	
a) Löhne und Gehälter	394.821,76	414.968	557.607	569.843	582.316	564.127	
602001 - Gehälter Forst 0%	390.610,40	414.968	543.878	556.114	568.587	550.398	
602002 - Gehälter Forst (1%-Regelung)	1.118,60	0	4.284	4.284	4.284	4.284	
602012 - Gehälter Forst (Wegegeld)	335,58	0	1.285	1.285	1.285	1.285	
602021 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 0 %)	534,83	0	1.752	1.752	1.752	1.752	
602022 - Gehälter Forst (Fahrtbuchmethode 19 %)	2.222,35	0	6.408	6.408	6.408	6.408	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	98.529,02	98.648	139.137	141.897	142.772	133.038	
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864	
davon für soziale Abgaben	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174	
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	81.301,10	82.646	117.889	117.787	118.389	110.174	
davon für Altersversorgung	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	17.227,92	16.002	21.248	24.110	24.383	22.864	
07. Abschreibungen	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512	
620001 - Abschreibungen Forst 0%	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512	
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512	
620001 - Abschreibungen Forst 0%	37.473,88	40.000	56.473	56.473	53.197	51.512	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen	0,00	0	0	0	0	0	
08. Sonstige betriebliche Aufwendungen	430.643,10	268.410	197.090	170.510	170.790	163.690	
631001 - Miete Büroräume Forst 0%	3.740,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	1.805,40	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	372,64	250	300	220	200	200	
632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	190,51	250	200	200	200	200	
632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	2.143,01	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100	
640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	38.113,71	36.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	5.420,61	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
643100 - Sonstige Abgaben (PEFC-Zertifizierung)	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	1.016,73	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	302.368,15	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	1.209,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	

Kostenstelle	60	Forst					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)	
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
648502 - Bau Forstwege 19% (Zuschuss Brücke Saupansche)	0,00	0	25.000	0	0	0	
648514 - Kosten Interreg-Projekt Forst innergemeinschaftlich	12.591,69	0	0	0	0	0	
649001 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	690,42	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	1.134,00	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200	
649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	1.338,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	-2,14	0	0	0	0	0	
652060 - KFZ-Versicherung Forst	830,88	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	
653060 - Kraftstoffe Forst 19 %	3.908,21	4.700	4.500	4.500	4.500	4.500	
653061 - Kraftstoffe Forst EU	1.343,29	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
654060 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Forst 19 %	4.971,20	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
657060 - sonstige KFZ-Kosten Forst	2.288,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
665107 - Reisekosten Verpflegung/Übernachtung Forst 7%	189,91	100	100	100	100	100	
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	15,70	20	20	20	20	20	
665119 - Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	0,00	20	100	100	100	100	
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand/Verpflegung Forst 19%	113,27	100	100	100	100	100	
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	148,40	100	100	100	100	100	
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	7.508,60	0	0	0	0	0	
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	2.740,70	1.000	1.800	0	0	0	
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	338,04	300	300	300	300	300	
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	0,00	20	20	20	20	20	
680501 - Telefon Forst 19%	2.132,26	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	
681501 - Bürobedarf Forst 19%	1.648,82	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	330,84	350	350	350	350	350	
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	170,00	500	7.000	7.300	7.600	500	
682119 - Fortbildungskosten Forst 19%	83,19	0	0	0	0	0	
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	30,00	0	0	0	0	0	
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	2.781,98	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	1.693,70	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000	
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19 %	10.872,80	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	932,51	0	500	500	500	500	
685010 - Sonstige Geschäftskosten Forst 0%	708,00	0	250	250	250	250	
685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	709,45	800	0	0	0	0	
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	1.728,26	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
685210 - Aufwand Jagd 0%	1.473,10	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
685217 - Aufwand Jagd 7%	805,22	500	750	750	750	750	
685219 - Aufwand Jagd 19%	1.235,56	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
685501 - Nebenkosten des Geldverkehrs Forst 0%	101,92	200	200	200	200	200	
768001 - Grundsteuer Forst 0%	6.676,15	6.400	6.600	6.600	6.600	6.600	
II ordentliche Aufwendungen	3.240.024,49	2.357.276	2.006.757	1.733.673	1.641.325	1.603.617	
09. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
10. Erträge aus Wertpapieren	0,00	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.863.677,28	82.834	-170.230	-311.646	-397.798	-286.090	
15. außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
16. außergewöhnliche Aufwendungen	337.247,20	0	0	0	0	0	
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	337.247,20	0	0	0	0	0	
17. außerordentliches Ergebnis	-337.247,20	0	0	0	0	0	

Kostenstelle 60		Forst				
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
19. Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
20. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.526.430,08	82.834	-170.230	-311.646	-397.798	-286.090

Kostenstelle 70		Geschäftsbesorgung ZV					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01.	Umsatzerlöse	75.487,36	88.268	98.972	102.634	106.480	110.261
	464730 - Erlöse Jobticket	13,72	0	260	260	260	260
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	75.473,64	0	0	0	0	0
	483474 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG 19 %	0,00	88.268	98.712	102.374	106.220	110.001
02.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
03.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
04.	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
I	ordentliche Erlöse und Erträge	75.487,36	88.268	98.972	102.634	106.480	110.261
05.	Materialaufwand	0,00	0	0	0	0	0
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	0,00	0	0	0	0	0
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
06.	Personalaufwand	61.517,79	63.268	73.652	77.314	81.160	84.941
	602000 - Gehälter	50.252,25	51.297	58.856	61.793	64.877	67.907
	602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	260	260	260	260
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	9.233,95	9.767	12.146	12.752	13.389	14.016
	615000 - Versorgungskassen	2.031,59	2.204	2.390	2.509	2.634	2.758
a)	Löhne und Gehälter	50.252,25	51.297	59.116	62.053	65.137	68.167
	602000 - Gehälter	50.252,25	51.297	58.856	61.793	64.877	67.907
	602030 - Gehälter (Jobticket)	0,00	0	260	260	260	260
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	11.265,54	11.971	14.536	15.261	16.023	16.774
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	9.233,95	9.767	12.146	12.752	13.389	14.016
	615000 - Versorgungskassen	2.031,59	2.204	2.390	2.509	2.634	2.758
davon	für soziale Abgaben	9.233,95	9.767	12.146	12.752	13.389	14.016
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	9.233,95	9.767	12.146	12.752	13.389	14.016
davon	für Altersversorgung	2.031,59	2.204	2.390	2.509	2.634	2.758
	615000 - Versorgungskassen	2.031,59	2.204	2.390	2.509	2.634	2.758
07.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	0,00	0	0	0	0	0
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen	0,00	0	0	0	0	0
08.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.969,57	25.000	25.320	25.320	25.320	25.320
	630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	13.941,64	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	666330 - Reisekosten Jobticket	27,93	0	320	320	320	320
II	ordentliche Aufwendungen	75.487,36	88.268	98.972	102.634	106.480	110.261
09.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Wertpapieren	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
davon	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
15.	außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Kostenstelle 70		Geschäftsbesorgung ZV				
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
16. außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
19. Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
20. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und
Kommunale Dienste

Stellenübersicht

Stellenübersicht

1	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025							Nachrichtlich			Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt			darunter				Zahl d. Stellen 2024		Zahl d.-tatsächlich bes. Stellen 30.06.2024	
		Stellen	VZÄ	davon k.w.	mit Zulage	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Stellen	VZÄ		
2	3	3 a	3 b	4	5	6	7	8	8 a	9	10	
	2											
	3	3	2,62					2	2,62	2	dv. 1,84 VzÄ zu 75 % gefördert (FAV)	
	4	2	2,00					3	1,85	3		
	5	11	11,00					10	9,62	10		
	6	1	1,00					1	0,92	1		
	7											
	8	1	1,00					1	1,00	1		
	9a											
	9b	1	1,00					1	1,00	1		
	10	1	1,00					2	2,00	2		
	11	2	2,00					1	1,00	1	Trennung 1. & 2. Betriebsführer (Stelle noch nicht final bewertet)	
	12											
	13											
	14											
	15											
	15 Ü											
	Insgesamt:	22	21,62	0,00				21	20,01	21		