

# **Eigenbetrieb Forstwirtschaft und Kommunale Dienste**

## **Wirtschaftsplan**

**2024**

# 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.

### BT Forstwirtschaft

Die im Jahreswirtschaftsplan enthaltenen Maßnahmen stimmen mit dem Beschluss 768/2023 (Zwischenrevision) überein.

## Der Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan weist einen Gesamtgewinn in Höhe von 83.091 € aus (Vorjahr 243.688 €).

Die einzelnen Betriebsteile schneiden wie folgt ab:

BT Bauhof	+	12.857 €
BT Forstwirtschaft	+	70.234 €
BT Verbandsverwaltung		ausgeglichen

Im Einzelnen stellt sich der Wirtschaftsplan wie folgt dar:

Aufwendungen	<b>3.341.524 €</b>	(Vj. 3.224.223 €)
➤ Materialaufwand	1.591.232 €	
➤ Personalaufwand	1.188.812 €	
➤ Abschreibungen für Sachanlagen	127.845 €	
➤ Sonstige betriebliche Aufwendungen	433.635 €	
Erträge und Erlöse	<b>3.424.615 €</b>	(Vj. 3.467.911 €)
➤ Umsatzerlöse	3.197.558 €	
➤ Sonstige betriebliche Erträge	227.057 €	

### 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 2024 wurde 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.

Die Kalamität hat sich im Jahr 2023 trotz aller ergriffenen Maßnahmen massiv fortgesetzt.

Der Plan beinhaltet den Einschlag von 40 T fm Holz und dessen Vermarktung zu einem Durchschnittserlös in Höhe von 50 €/fm.

Der Umfang der zur Förderung beantragten Wiederaufforstungen umfasst 12 ha. Weitere 1 bis 2 Hektar können voraussichtlich durch Spenden (Fa. Musterring) und die Unterstützung der Öffentlichkeit finanziert werden.

Die Kulturpflege ist im Umfang von 48 ha geplant und Maßnahmen zur Bestandserziehung sollen auf 23 ha durchgeführt werden.

Durchforstungen müssen wiederum zurückgestellt werden, da die forstlichen Dienstleister in der Schadholzernte gebunden sind.

Die im SK 648500 eingeplanten Mittel beinhalten die Gesamtkosten für 2 geförderte Instandsetzungsmaßnahmen (100 T €) und 50 T € für die laufende Beseitigung produktionsbedingter Wegeschäden.

#### ➤ **Personalaufwand**

Der Eigenbetrieb plant in 2024 mit insgesamt 21 Stellen (19,85 VzÄ), davon Festangestellte mit 19 Stellen und 2 geförderte befristete Beschäftigungsverhältnisse (FAV).

Davon fallen auf den BT Bauhof 10,81 VzÄ, auf den BT Forstwirtschaft 8,26 VzÄ und auf den BT Verbandsverwaltung 0,78 VzÄ. Es gibt keine Änderungen im Vergleich zum Vorjahr.

Es bestehen Mehrfachzuständigkeiten bei den Verwaltungsstellen über einzelne Betriebsteile verteilt.

Die Kostensteigerungen entsprechen den Vorgaben der Stadtverwaltung Zittau (Erhöhung um 7,5%). Die Tarifverhandlungen für den Zeitraum ab 2023 lassen eine Steigerung in dieser Größenordnung erwarten.

#### BT Forstwirtschaft

Der Forstbetrieb arbeitet 2024 mit den im Stellenplan vorgesehenen Mitarbeitern. Im Wirtschaftsjahr erfolgt die Nachbesetzung eines mit Altersteilzeit ausscheidenden Mitarbeiters.

#### BT Bauhof

In Abstimmung mit dem Referat Personalwesen sind beim Eigenbetrieb, BT Bauhof für den Zeitraum 07/2023 – 06/2025 zusätzlich zwei geförderte Beschäftigungsverhältnisse etabliert (1,82 VzÄ), welche über das Jobcenter des Landkreises Görlitz gefördert werden. Der Eigenanteil ist in den Personalkosten berücksichtigt. Eine Neubeantragung ist vorgesehen.

#### 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.

### ➤ **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 für das eingesetzte Personal beträgt im Jahr 2024 unverändert 48,20 € (Personalkosten + Gemeinkosten).

#### BT Forstwirtschaft

Den Schwerpunkt der Umsatzerlöse bilden die Erlöse aus dem Holzverkauf. Der Forstbetrieb plant mit einem kalamitätsbedingten Einschlag in Höhe von 40 T fm. 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 106 T € beantragt (12 ha). Es liegen Fördermittelbescheide für die grundlegende Instandsetzung zweier Abfuhrwege (Mittelweg im Rev. Eichgraben und Hückel im Revier Jonsdorf) in Höhe von insg. 81.500 € vor. Die Förderung von Waldschutz-Maßnahmen ist bereits zur Mitte des Jahres 2023 ausgelaufen.

## **Der Vermögensplan:**

### ➤ **Investitionen**

#### BT Forstwirtschaft

Der Forstbetrieb plant den Kauf von 2 Dienst-PKW für die Waldarbeiter (je eines pro Revier) analog und aus den gleichen Gründen wie die Beschaffung von Dienstfahrzeugen für die Forstverwaltung im Jahr 2023.

Es ist beabsichtigt, auf dem Betriebshof in Olbersdorf eine Sanitärinstallation zu bauen. Dafür sind Mittel für die Planung eingestellt worden.

Die Beschaffung von Outdoor-Tablets dient der rationellen Erledigung laufender Arbeitsaufgaben. Ohne diese Unterstützung sind bestimmte Anforderungen nur noch eingeschränkt erfüllbar.

Der Kauf von 4 Freischneidern ist eine Ersatzbeschaffung für die sich im Gebrauch befindenden über 10jährigen Geräte.

#### BT Bauhof

Es sind Maßnahmen zur Ersatzbeschaffung von Maschinen in der Größenordnung von 100.000 € eingeplant (Minibagger, Großflächenmäher).

## **Folgejahre:**

### BT. Forstwirtschaft

Es wird eingeschätzt, dass die Borkenkäferkalamität erst mit dem Absterben der mittelalten und alten Fichtenbestände zum Stillstand kommt. Aus heutiger Sicht wird dies ab dem Jahr 2026 der Fall sein.

Trotz eines zu erwartenden stabilen Preisniveaus (aufgrund des fehlenden Holzangebotes am gesamten Markt) wird die traditionelle Finanzierungsquelle des Forstbetriebes nicht mehr tragen. Der Beschluss 793/2023 dient der Überbrückung der eintretenden Finanzierungslücke bis zur Erschließung alternativer Erlösmöglichkeiten.

Die Ersatzinvestition zur Neubeschaffung eines Traktors ist unabweisbar, da der Forstbetrieb ohne diese Technik nicht mehr handlungsfähig wäre und das jetzige Fahrzeug bald sein 30jähriges Dienstjubiläum feiern wird.

### BT. Bauhof

Auf Grund der von der Stadt Zittau prognostizierten Tarifsteigerungen in der Personalkostenermittlung für die Folgejahre wird sich der Verrechnungssatz für die Leistungsabrechnung im gleichen Zuge erhöhen.

Hirschfelde, den 18.10.2023

---

gez. Dieter Scheunig  
1. Betriebsleiter

---

gez. Angela Bültemeier  
Betriebsleiterin

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und  
Kommunale Dienste

# Erfolgsplan mit Finanzplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
01. Umsatzerlöse	5.601.279,64	2.916.570	3.197.558	2.825.721	2.413.910	1.965.907
401000 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 0%	420,00	100	100	100	100	100
401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	3.183,11	1.000	700	700	700	700
401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	1.264,39	500	200	200	200	200
402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	1.989,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	0,00	100	100	100	100	100
402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	2.765,66	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	123.017,08	15.000	100.000	100.000	100.000	50.000
403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19%	4.494.888,25	1.920.000	1.980.000	1.550.000	1.100.000	725.000
405000 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	2.003,13	50	500	500	500	500
405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	9.424,53	17.500	10.000	10.000	10.000	10.000
405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	8.561,63	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	0,00	100	50	50	50	50
407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	0,00	100	50	50	50	50
407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	20.132,48	900	1.000	1.000	1.000	1.000
412507 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst 7%	0,00	1.000	0	0	0	0
412510 - innergemeinschaftliche Lieferungen §4 Forst	102.820,80	0	100.000	100.000	100.000	50.000
412519 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst 19%	-121,60	2.000	0	0	0	0
463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	502,93	468	468	468	468	468
464519 - Erlöse Beteiligung priv. Nutzung KFZ Forst 19%	0,00	7.200	0	0	0	0
464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst 19%	131,04	150	150	150	150	150
473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-3.174,56	0	0	0	0	0
483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	641.278,57	762.380	795.350	850.000	885.000	910.000
483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	1.500,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	46.620,54	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700
483400 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material (500001-500019)	24.568,81	39.290	39.290	39.290	39.290	39.290
483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Stadt (500000)	29.104,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen Dritte Forst 19%	4.868,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	80.000,00	0	0	0	0	0
483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	182,00	182	182	182	182	182
483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Bauhof	5.347,80	0	0	0	0	0
483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
483439 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof 19%	0,00	1.600	2.500	2.500	2.500	2.500
483474 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG 19%	0,00	80.000	88.268	91.781	94.970	96.967
494701 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtbuch) 19%	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
494702 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 1%	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
02. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	3.420,00	0	0	0	0	0
480000 - Bestand Waren auf Lagerplätzen Forst 0%	3.420,00	0	0	0	0	0
03. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
04. Sonstige betriebliche Erträge	669.126,84	551.341	227.057	133.087	110.987	110.987
451000 - Erlöse Abfallverwertung Forst 0%	0,00	100	150	150	150	150
483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	63,00	50	50	50	50	50
483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	186,30	150	150	150	150	150

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
483301 - Sonst. Erlöse Verwargelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	35,00	100	100	100	100	100
483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	586.997,29	509.655	187.500	100.000	100.000	100.000
483906 - Zuschüsse Firma Musterring 0%	15.000,00	15.000	15.000	15.000	0	0
483907 - Zuschüsse (Spenden) Forst 0%	14.132,29	1.000	500	500	500	500
486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0%	9.508,20	0	0	0	0	0
490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	2.700,00	0	0	0	0	0
493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	71,89	72	72	72	72	72
493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	28.132,79	11.625	9.460	4.810	0	0
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	7.391,06	5.705	4.215	2.395	105	105
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	3.088,89	3.088	3.088	3.088	3.088	3.088
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	0,00	1.976	3.952	3.952	3.952	3.952
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	1.820,13	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
<b>I ordentliche Erlöse und Erträge</b>	<b>6.273.826,48</b>	<b>3.467.911</b>	<b>3.424.615</b>	<b>2.958.808</b>	<b>2.524.897</b>	<b>2.076.894</b>
<b>05. Materialaufwand</b>	<b>2.068.371,06</b>	<b>1.583.432</b>	<b>1.591.232</b>	<b>1.218.732</b>	<b>952.732</b>	<b>680.732</b>
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	28.333,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	9.588,68	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	95,50	330	330	330	330	330
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	2.971,35	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
500013 - Material Gemeindestraßen	728,40	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	3.806,32	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
500015 - Material Bushaltestellen	204,39	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
500016 - Material Wasserläufe	921,30	110	110	110	110	110
500017 - Abfallbeseitigung	3.080,51	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.815,29	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
500019 - Material Märkte, Sonstiges	357,07	550	550	550	550	550
500020 - Kriegsgrab	116,65	182	182	182	182	182
530009 - Pflanzen Forst 7%	39.729,82	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
530010 - Forstschutz 19%	7.895,04	8.000	10.000	8.000	7.000	5.000
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.460,94	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
590004 - Bez. Leistung SDG	4.972,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	58.236,50	40.000	35.000	30.000	25.000	15.000
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.460,94	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%	196,54	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%	4.646,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	21.518,60	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	1.871.035,16	1.445.200	1.450.500	1.085.000	825.000	565.000
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren</b>	<b>100.643,38</b>	<b>64.472</b>	<b>66.972</b>	<b>64.972</b>	<b>63.972</b>	<b>61.972</b>
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	28.333,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	9.588,68	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	95,50	330	330	330	330	330
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	2.971,35	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
500013 - Material Gemeindestraßen	728,40	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	3.806,32	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
500015 - Material Bushaltestellen	204,39	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
500016 - Material Wasserläufe	921,30	110	110	110	110	110
500017 - Abfallbeseitigung	3.080,51	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.815,29	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
500019 - Material Märkte, Sonstiges	357,07	550	550	550	550	550
500020 - Kriegsgrab	116,65	182	182	182	182	182
530009 - Pflanzen Forst 7%	39.729,82	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
530010 - Forstschutz 19%	7.895,04	8.000	10.000	8.000	7.000	5.000
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>1.967.727,68</b>	<b>1.518.960</b>	<b>1.524.260</b>	<b>1.153.760</b>	<b>888.760</b>	<b>618.760</b>
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.460,94	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
590004 - Bez. Leistung SDG	4.972,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	58.236,50	40.000	35.000	30.000	25.000	15.000
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.460,94	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%	196,54	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%	4.646,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	21.518,60	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	1.871.035,16	1.445.200	1.450.500	1.085.000	825.000	565.000
<b>06. Personalaufwand</b>	<b>1.057.733,28</b>	<b>1.195.100</b>	<b>1.188.812</b>	<b>1.246.211</b>	<b>1.308.194</b>	<b>1.334.024</b>
602000 - Gehälter	454.773,40	440.081	478.014	506.754	534.664	551.173
602001 - Gehälter Forst 0%	397.953,46	477.030	414.968	426.394	444.861	444.861
602003 - Gehälter FAV	38,97	56.456	67.651	73.903	78.294	82.790
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	1.370,16	0	0	0	0	0
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	90.569,65	84.643	94.855	101.141	106.473	109.607
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	7,09	11.009	12.521	13.852	14.678	15.518
615000 - Versorgungskassen	17.037,57	15.872	19.441	20.610	21.770	22.439
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	2.032	2.714	3.001	3.179	3.361
<b>a) Löhne und Gehälter</b>	<b>854.135,99</b>	<b>973.567</b>	<b>960.633</b>	<b>1.007.051</b>	<b>1.057.819</b>	<b>1.078.824</b>
602000 - Gehälter	454.773,40	440.081	478.014	506.754	534.664	551.173
602001 - Gehälter Forst 0%	397.953,46	477.030	414.968	426.394	444.861	444.861
602003 - Gehälter FAV	38,97	56.456	67.651	73.903	78.294	82.790
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	1.370,16	0	0	0	0	0
<b>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>	<b>203.597,29</b>	<b>221.533</b>	<b>228.179</b>	<b>239.160</b>	<b>250.375</b>	<b>255.200</b>
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	90.569,65	84.643	94.855	101.141	106.473	109.607
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	7,09	11.009	12.521	13.852	14.678	15.518
615000 - Versorgungskassen	17.037,57	15.872	19.441	20.610	21.770	22.439
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	2.032	2.714	3.001	3.179	3.361
<b>davon für soziale Abgaben</b>	<b>171.144,56</b>	<b>185.769</b>	<b>190.022</b>	<b>199.486</b>	<b>208.621</b>	<b>212.595</b>
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	90.569,65	84.643	94.855	101.141	106.473	109.607
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	7,09	11.009	12.521	13.852	14.678	15.518
<b>davon für Altersversorgung</b>	<b>32.452,73</b>	<b>35.764</b>	<b>38.157</b>	<b>39.674</b>	<b>41.754</b>	<b>42.605</b>
615000 - Versorgungskassen	17.037,57	15.872	19.441	20.610	21.770	22.439
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	2.032	2.714	3.001	3.179	3.361
<b>07. Abschreibungen</b>	<b>486.502,40</b>	<b>100.190</b>	<b>127.845</b>	<b>135.645</b>	<b>128.010</b>	<b>128.010</b>
620001 - Abschreibungen Forst 0%	13.450,42	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	50.573,77	64.420	77.050	87.160	82.280	82.280

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.451,23	12.210	9.575	7.265	4.510	4.510
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	1.608,58	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	407.418,40	0	0	0	0	0
<b>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes</b>	<b>486.502,40</b>	<b>100.190</b>	<b>127.845</b>	<b>135.645</b>	<b>128.010</b>	<b>128.010</b>
620001 - Abschreibungen Forst 0%	13.450,42	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	50.573,77	64.420	77.050	87.160	82.280	82.280
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.451,23	12.210	9.575	7.265	4.510	4.510
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	1.608,58	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	407.418,40	0	0	0	0	0
<b>b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>08. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>599.537,17</b>	<b>345.501</b>	<b>433.635</b>	<b>376.285</b>	<b>353.285</b>	<b>343.085</b>
630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	29.482,58	22.486	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	8.890,62	8.900	9.400	9.400	9.400	9.400
632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	1.805,40	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	249,88	220	250	220	220	200
632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	218,70	200	250	200	200	200
632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	1.059,24	1.300	1.200	1.300	1.300	1.300
640000 - Versicherung Bauhof	1.595,06	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	35.611,47	41.400	36.000	36.000	36.000	36.000
642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	4.542,70	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	276.072,73	80.000	150.000	100.000	80.000	70.000
648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	727,10	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Technik Bauhof	18.060,12	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
649001 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	318,07	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	1.907,83	800	2.000	2.000	2.000	2.000
6494701 - FR Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtenbuch) 19 %	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
6494702 - FR Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 19 %	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	1.338,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	15.271,85	7.000	0	0	0	0
652000 - KFZ-Versicherung Bauhof	8.718,06	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
652060 - KFZ-Versicherung Forst	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
653000 - Kraftstoffe Bauhof	26.802,71	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
653060 - Kraftstoffe Forst 19 %	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
653061 - Kraftstoffe Forst EU	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
654000 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Bauhof	23.630,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
654060 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Forst 19 %	0,00	0	12.000	8.000	6.000	6.000
657000 - sonstige KFZ-Kosten Bauhof	4.788,63	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
657060 - sonstige KFZ-Kosten Forst	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	150	150	150	150	150
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	0,00	100	100	100	100	100

<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ergebnis des Vorjahres</b>	<b>Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)</b>	<b>das</b>	<b>das 2.</b>	<b>das 3.</b>					
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>auf das Haushaltsjahr folgende Jahr</b>							
							<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>		
	<b>EUR</b>						<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
665107 - Reisekosten Verpflegung Forst 7%	230,84	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	12,30	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
665119 - Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	0,00	200	20	200	200	200	200	200	200	200	200
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand Forst 19%	7,56	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	14,00	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	9.894,10	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	2.964,70	2.500	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferunggebühren Auktionen Bauhof	128,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
680000 - Porto Bauhof	-5,68	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	336,29	200	300	300	300	300	300	300	300	300	300
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	5,00	50	20	20	20	20	20	20	20	20	20
680500 - Telefon Bauhof	3.165,18	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
680501 - Telefon Forst 19%	2.177,34	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
681500 - Bürobedarf Bauhof	150,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
681501 - Bürobedarf Forst 19%	2.266,34	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
682000 - Zeitschriften, Bücher Bauhof	0,00	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	342,89	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
682100 - Fortbildungskosten Bauhof	0,00	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	681,00	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
682109 - Fortbildungskosten Forst 9,5%	-184,93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
682119 - Fortbildungskosten Forst 19%	133,19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
683500 - Miete für Softwareeinrichtung Bauhof	5.073,05	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	473,04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	4.087,03	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	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	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	2.598,46	3.000	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
685000 - sonstige Geschäftskosten Bauhof	1.206,29	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19%	7.888,66	2.500	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	46,73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
685010 - Sonstige Geschäftskosten Forst 0%	48.258,84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit Bauhof	3.695,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
685110 - Schutzbekleidung Entschädigung Forst 0%	778,86	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	3.754,77	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe Bauhof	525,58	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700
685210 - Aufwand Jagd 0%	1.441,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
685217 - Aufwand Jagd 7%	430,25	750	500	750	750	750	750	750	750	750	750
685219 - Aufwand Jagd 19%	14.401,59	6.000	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
685500 - Nebenkosten Geldverkehr Bauhof	101,93	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	101,96	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
768001 - Grundsteuer Forst 0%	6.667,30	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
<b>II ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.212.143,91</b>	<b>3.224.223</b>	<b>3.341.524</b>	<b>2.976.873</b>	<b>2.742.221</b>	<b>2.485.851</b>	<b>2.485.851</b>	<b>2.485.851</b>	<b>2.485.851</b>	<b>2.485.851</b>	<b>2.485.851</b>
09. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus Wertpapieren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
							2027
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen 732004 - Zinsen für Fördermittel, Kassenkredit, Verwahrentgelt	3.733,77 3.733,77	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
<small>davon</small> aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.057.948,80</b>	<b>243.688</b>	<b>83.091</b>	<b>-18.065</b>	<b>-217.324</b>	<b>-408.957</b>	
15. außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
16. außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
<b>17. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0	
19. Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0	
<b>20. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.057.948,80</b>	<b>243.688</b>	<b>83.091</b>	<b>-18.065</b>	<b>-217.324</b>	<b>-408.957</b>	

**Druckparameter:** Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2024 Listennr.: 103 Erfolgsrechnung Budget: 001 Oder Oder 002 Oder Oder 003 Oder Planvariante: 1.1 Übernahme doppischer Plan aus 2023/Stand 19.07.2023 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			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	2.057.948,80	241.712	91.739	-9.417	-208.676	-400.309
	401000 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 0%	420,00	100	100	100	100	100
	401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	3.183,11	1.000	700	700	700	700
	401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	1.264,39	500	200	200	200	200
	402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	1.989,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	0,00	100	100	100	100	100
	402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	2.765,66	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	123.017,08	15.000	100.000	100.000	100.000	50.000
	403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	4.494.888,25	1.920.000	1.980.000	1.550.000	1.100.000	725.000
	405000 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	2.003,13	50	500	500	500	500
	405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	9.424,53	17.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	8.561,63	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	0,00	100	50	50	50	50
	407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	0,00	100	50	50	50	50
	407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	20.132,48	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	412507 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst 7%	0,00	1.000	0	0	0	0
	412510 - innergemeinschaftliche Lieferungen §4 Forst	102.820,80	0	100.000	100.000	100.000	50.000
	412519 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst 19%	-121,60	2.000	0	0	0	0
	451000 - Erlöse Abfallverwertung Forst 0%	0,00	100	150	150	150	150
	463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	502,93	468	468	468	468	468
	464519 - Erlöse Beteiligung priv. Nutzung KFZ Forst 19 %	0,00	7.200	0	0	0	0
	464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst 19 %	131,04	150	150	150	150	150
	473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-3.174,56	0	0	0	0	0
	480000 - Bestand Waren auf Lagerplätzen Forst 0%	3.420,00	0	0	0	0	0
	483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	641.278,57	762.380	795.350	850.000	885.000	910.000
	483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	1.500,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	46.620,54	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700
	483101 - Sonst. Erlöse Mahnggebühren Forst 0%	63,00	50	50	50	50	50
	483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	186,30	150	150	150	150	150
	483301 - Sonst. Erlöse Verwargelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	35,00	100	100	100	100	100
	483400 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material (500001-500019)	24.568,81	39.290	39.290	39.290	39.290	39.290
	483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Stadt (500000)	29.104,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
	483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen Dritte Forst 19%	4.868,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	80.000,00	0	0	0	0	0
	483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	182,00	182	182	182	182	182
	483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Bauhof	5.347,80	0	0	0	0	0
	483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	483439 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof 19 %	0,00	1.600	2.500	2.500	2.500	2.500
	483474 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG 19 %	0,00	80.000	88.268	91.781	94.970	96.967
	483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	586.997,29	509.655	187.500	100.000	100.000	100.000
	483906 - Zuschüsse Firma Musterring 0%	15.000,00	15.000	15.000	15.000	0	0
	483907 - Zuschüsse (Spenden) Forst 0%	14.132,29	1.000	500	500	500	500
	486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0%	9.508,20	0	0	0	0	0
	490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	2.700,00	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		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	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	28.132,79	11.625	9.460	4.810	0	0
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	7.391,06	5.705	4.215	2.395	105	105
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	3.088,89	3.088	3.088	3.088	3.088	3.088
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	1.820,13	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
494701 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtenbuch) 19 %	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
494702 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 1 %	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	-28.333,06	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	-9.588,68	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
500010 - Materialverrechnung Hauptamt	-95,50	-330	-330	-330	-330	-330
500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	-2.971,35	-7.765	-7.765	-7.765	-7.765	-7.765
500013 - Material Gemeindestraßen	-728,40	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
500014 - Straßenreinigung Winterdienst	-3.806,32	-7.765	-7.765	-7.765	-7.765	-7.765
500015 - Material Bushaltestellen	-204,39	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320
500016 - Material Wasserläufe	-921,30	-110	-110	-110	-110	-110
500017 - Abfallbeseitigung	-3.080,51	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	-2.815,29	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
500019 - Material Märkte, Sonstiges	-357,07	-550	-550	-550	-550	-550
500020 - Kriegsgrab	-116,65	-182	-182	-182	-182	-182
530009 - Pflanzen Forst 7%	-39.729,82	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
530010 - Forstschutz 19%	-7.895,04	-8.000	-10.000	-8.000	-7.000	-5.000
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	-6.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210
590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	-1.460,94	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320
590004 - Bez. Leistung SDG	-4.972,50	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	-58.236,50	-40.000	-35.000	-30.000	-25.000	-15.000
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	-1.460,94	-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%	-196,54	-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%	-4.646,50	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	-21.518,60	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	-1.871.035,16	-1.445.200	-1.450.500	-1.085.000	-825.000	-565.000
602000 - Gehälter	-454.773,40	-440.081	-478.014	-506.754	-534.664	-551.173
602001 - Gehälter Forst 0%	-397.953,46	-477.030	-414.968	-426.394	-444.861	-444.861
602003 - Gehälter FAV	-38,97	-56.456	-67.651	-73.903	-78.294	-82.790
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	-1.370,16	0	0	0	0	0
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	-90.569,65	-84.643	-94.855	-101.141	-106.473	-109.607
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	-80.567,82	-90.117	-82.646	-84.493	-87.470	-87.470
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	-7,09	-11.009	-12.521	-13.852	-14.678	-15.518
615000 - Versorgungskassen	-17.037,57	-15.872	-19.441	-20.610	-21.770	-22.439
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	-15.415,16	-17.860	-16.002	-16.063	-16.805	-16.805
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	-2.032	-2.714	-3.001	-3.179	-3.361
620001 - Abschreibungen Forst 0%	-13.450,42	-22.340	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	-50.573,77	-64.420	-77.050	-87.160	-82.280	-82.280
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	-13.451,23	-12.210	-9.575	-7.265	-4.510	-4.510
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	-1.608,58	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	-407.418,40	0	0	0	0	0
630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	-29.482,58	-22.486	-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	-8.890,62	-8.900	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	-1.805,40	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	-249,88	-220	-250	-220	-220	-200
632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	-218,70	-200	-250	-200	-200	-200
632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	-1.059,24	-1.300	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
640000 - Versicherung Bauhof	-1.595,06	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	-35.611,47	-41.400	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	-4.542,70	-4.400	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	-276.072,73	-80.000	-150.000	-100.000	-80.000	-70.000
648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	-727,10	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Technik Bauhof	-18.060,12	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
649001 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	-318,07	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	-1.907,83	-800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	-1.338,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	-15.271,85	-7.000	0	0	0	0
652000 - KFZ-Versicherung Bauhof	-8.718,06	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
652060 - KFZ-Versicherung Forst	0,00	0	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
653000 - Kraftstoffe Bauhof	-26.802,71	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
653060 - Kraftstoffe Forst 19 %	0,00	0	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
653061 - Kraftstoffe Forst EU	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
654000 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Bauhof	-23.630,37	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
654060 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Forst 19 %	0,00	0	-12.000	-8.000	-6.000	-6.000
657000 - sonstige KFZ-Kosten Bauhof	-4.788,63	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
657060 - sonstige KFZ-Kosten Forst	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	-150	-150	-150	-150	-150
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
665107 - Reisekosten Verpflegung Forst 7%	-230,84	-100	-100	-100	-100	-100
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	-12,30	-20	-20	-20	-20	-20
665119 - Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	0,00	-200	-20	-200	-200	-20
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand Forst 19%	-7,56	-100	-100	-100	-100	-100
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	-14,00	-100	-100	-100	-100	-100
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	-9.894,10	-4.500	0	0	0	0
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	-2.964,70	-2.500	-1.000	-1.000	0	0
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsg ebühren Auktionen Bauhof	-128,52	0	0	0	0	0
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	0,00	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
680000 - Porto Bauhof	5,68	-300	-300	-300	-300	-300
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	-336,29	-200	-300	-300	-300	-300
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	-5,00	-50	-20	-20	-20	-20
680500 - Telefon Bauhof	-3.165,18	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
680501 - Telefon Forst 19%	-2.177,34	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
681500 - Bürobedarf Bauhof	-150,01	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
681501 - Bürobedarf Forst 19%	-2.266,34	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
682000 - Zeitschriften, Bücher Bauhof	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	-342,89	-350	-350	-350	-350	-350
682100 - Fortbildungskosten Bauhof	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	-681,00	-500	-500	-500	-500	-500
682109 - Fortbildungskosten Forst 9,5%	184,93	0	0	0	0	0
682119 - Fortbildungskosten Forst 19%	-133,19	0	0	0	0	0
683500 - Miete für Softwareeinrichtung Bauhof	-5.073,05	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	-473,04	0	0	0	0	0
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	-4.087,03	-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

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	-2.598,46	-3.000	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000
685000 - sonstige Geschäftskosten Bauhof	-1.206,29	-300	-300	-300	-300	-300
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19%	-7.888,66	-2.500	-3.500	-2.500	-2.500	-2.500
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	-46,73	0	0	0	0	0
685010 - Sonstige Geschäftskosten Forst 0%	-48.258,84	0	0	0	0	0
685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit Bauhof	-3.695,45	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	-778,86	-800	-800	-800	-800	-800
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	-3.754,77	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe Bauhof	-525,58	-700	-700	-700	-700	-700
685210 - Aufwand Jagd 0%	-1.441,53	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
685217 - Aufwand Jagd 7%	-430,25	-750	-500	-750	-750	-750
685219 - Aufwand Jagd 19%	-14.401,59	-6.000	-8.000	-6.000	-6.000	-6.000
685500 - Nebenkosten Geldverkehr Bauhof	-101,93	-200	-200	-200	-200	-200
685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	-101,96	-200	-200	-200	-200	-200
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	-1,00	0	0	0	0	0
732004 - Zinsen für Fördermittel, Kassenkredit, Verwahrtgelt	-3.733,77	0	0	0	0	0
768001 - Grundsteuer Forst 0%	-6.667,30	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
<b>2 Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens</b>	<b>486.502,40</b>	<b>100.190</b>	<b>127.845</b>	<b>135.645</b>	<b>128.010</b>	<b>128.010</b>
620001 - Abschreibungen Forst 0%	13.450,42	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	50.573,77	64.420	77.050	87.160	82.280	82.280
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.451,23	12.210	9.575	7.265	4.510	4.510
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	1.608,58	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	407.418,40	0	0	0	0	0
<b>3 Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>-40.504,76</b>	<b>-24.286</b>	<b>-22.607</b>	<b>-16.137</b>	<b>-9.037</b>	<b>-9.037</b>
493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	-71,89	-72	-72	-72	-72	-72
493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	-28.132,79	-11.625	-9.460	-4.810	0	0
493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	-7.391,06	-5.705	-4.215	-2.395	-105	-105
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Keilchstein	-3.088,89	-3.088	-3.088	-3.088	-3.088	-3.088
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	0,00	-1.976	-3.952	-3.952	-3.952	-3.952
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	-1.820,13	-1.820	-1.820	-1.820	-1.820	-1.820
<b>4 Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</b>	<b>-12.207,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0%	-9.508,20	0	0	0	0	0
490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	-2.700,00	0	0	0	0	0
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0
<b>5 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</b>	<b>-1.160.482,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8888886 - Zun. (-) u. Abn. (+) Vorräte., d. Ford. L.u.L., Aktiva, d. nicht Inv.- od. Fin.tätigk.	-1.160.482,23	0	0	0	0	0
<b>7 Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen</b>	<b>-6.464,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8888887 - Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	-6.464,47	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			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind  8888888 - Zunahme (+) / Abnahme(-) d. Vbdlk. L.u.L., Passiva d. nicht Inv.- od. Fin.tätigk.	87.254,85	0	0	0	0	0
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.412.047,39</b>	<b>317.616</b>	<b>196.977</b>	<b>110.091</b>	<b>-89.703</b>	<b>-281.336</b>
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens 490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0% 490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	12.208,20 9.508,20 2.700,00	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen 7802604 - FR Auszahlungen Carport Leipaeer Straße 7802701 - FR Auszahlungen Forstgarage Leipaeer Str. 12a 7802801 - FR Auszahlungen Kommunalwald Zittau/Schlegler 7803983 - FR Auszahlungen Einrichtungen Bauhof 7803984 - FR Auszahlungen GWG Einrichtungen Bauhof 7804400 - FR Auszahlungen Maschinen Bauhof 7804401 - FR Auszahlungen Maschinen Forst 7805600 - FR Auszahlungen Transportmittel Bauhof 7805601 - FR Auszahlungen Transportmittel Forst 7806300 - FR Auszahlungen GWG Betriebsausstattung Forst 7806301 - FR Auszahlungen Betriebsausstattung Forst 7806703 - FR Auszahlungen GWG Maschinen Bauhof 7806706 - FR Auszahlungen GWG Maschinen Forst 7807013 - FR Ausz. Anlagen im Bau Grenzweg Lückendorf 19 % 7807015 - FR Ausz. Anlagen im Bau Ersatzneubau Fuchskanzel 19 %	-333.229,88 -17.129,39 0,00 -322,00 -989,00 -431,20 -20.472,40 0,00 -241.416,36 -35.650,00 -536,13 0,00 -352,66 -361,24 0,00 -15.569,50	-389.000 -3.000 0 0 0 -20.000 0 -100.000 0 -100.000 0 0 0 0 -131.000 -35.000	-210.500 0 -2.500 0 0 -100.000 -6.000 0 -90.000 0 -12.000 0 0 0 0 0	-170.000 0 -20.000 0 0 0 0 0 -150.000 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 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
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	0,00	0	0	0	0	0
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	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.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
19	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0,00	0	0	0	0
20	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0,00	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-321.021,68</b>	<b>-389.000</b>	<b>-210.500</b>	<b>-170.000</b>	<b>0</b>
22	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0
23	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	0,00	0	0	0	0
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0
<b>26</b>	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nummern 10, 21, 26)</b>	<b>1.091.025,71</b>	<b>-71.384</b>	<b>-13.523</b>	<b>-59.909</b>	<b>-89.703</b>
28	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,00	0	0	0	0
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.391.991,56	2.483.017	2.411.633	2.398.110	2.338.201
	8160000 - FR Barkasse	167,55	0	0	0	0
	8160001 - FR Barkasse Forst	88,54	0	0	0	0
	8180000 - FR Bank Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	1.391.725,47	0	0	0	0
	8189000 - FR Bank Tagesgeld	10,00	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>2.483.017,27</b>	<b>2.411.633</b>	<b>2.398.110</b>	<b>2.338.201</b>	<b>1.967.162</b>

**Druckparameter:** Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2024 Listenr.: 102 Liquiditätsplan nach § 5 SächsEigBVO  
 Budget: 001 Oder Oder 002 Oder Oder 003 Oder Planvariante: 1.1 Übernahme doppischer Plan aus 2023/Stand  
 19.07.2023 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 <b>30</b>		Bauhof					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
		2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01.	Umsatzerlöse	749.105,55	848.620	882.490	937.140	972.140	997.140
	463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	502,93	468	468	468	468	468
	483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	641.278,57	762.380	795.350	850.000	885.000	910.000
	483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	1.500,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	46.620,54	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700
	483400 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material (500001-500019)	24.568,81	39.290	39.290	39.290	39.290	39.290
	483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Stadt (500000)	29.104,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	182,00	182	182	182	182	182
	483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material Bauhof	5.347,80	0	0	0	0	0
	483439 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof 19 %	0,00	1.600	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	38.295,74	17.402	13.747	7.277	177	177
	490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	2.700,00	0	0	0	0	0
	493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	71,89	72	72	72	72	72
	493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	28.132,79	11.625	9.460	4.810	0	0
	493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	7.391,06	5.705	4.215	2.395	105	105
<b>I</b>	<b>ordentliche Erlöse und Erträge</b>	<b>787.401,29</b>	<b>866.022</b>	<b>896.237</b>	<b>944.417</b>	<b>972.317</b>	<b>997.317</b>
05.	Materialaufwand	61.251,96	55.982	55.982	55.982	55.982	55.982
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	28.333,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	9.588,68	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	95,50	330	330	330	330	330
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	2.971,35	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
	500013 - Material Gemeindestraßen	728,40	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	3.806,32	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
	500015 - Material Bushaltestellen	204,39	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	500016 - Material Wasserläufe	921,30	110	110	110	110	110
	500017 - Abfallbeseitigung	3.080,51	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.815,29	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	357,07	550	550	550	550	550
	500020 - Kriegsgrab	116,65	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	1.460,94	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	590004 - Bez. Leistung SDG	4.972,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	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	53.018,52	44.472	44.472	44.472	44.472	44.472
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	28.333,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	9.588,68	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	95,50	330	330	330	330	330
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	2.971,35	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
	500013 - Material Gemeindestraßen	728,40	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	3.806,32	7.765	7.765	7.765	7.765	7.765
	500015 - Material Bushaltestellen	204,39	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	500016 - Material Wasserläufe	921,30	110	110	110	110	110
	500017 - Abfallbeseitigung	3.080,51	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.815,29	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	357,07	550	550	550	550	550
	500020 - Kriegsgrab	116,65	182	182	182	182	182
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.233,44	11.510	11.510	11.510	11.510	11.510
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
	590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.460,94	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	590004 - Bez. Leistung SDG	4.972,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Bauhof	1.800,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
06.	Personalaufwand	512.467,59	552.579	611.928	652.480	689.088	712.921
	602000 - Gehälter	414.378,88	392.639	426.717	452.482	477.687	492.492
	602003 - Gehälter FAV	38,97	56.456	67.651	73.903	78.294	82.790

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. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)	
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	323,53	0	0	0	0	0	
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	82.460,11	76.176	85.088	90.947	95.925	98.837	
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	7,09	11.009	12.521	13.852	14.678	15.518	
615000 - Versorgungskassen	15.259,01	14.267	17.237	18.295	19.325	19.923	
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	2.032	2.714	3.001	3.179	3.361	
<b>a) Löhne und Gehälter</b>	<b>414.741,38</b>	<b>449.095</b>	<b>494.368</b>	<b>526.385</b>	<b>555.981</b>	<b>575.282</b>	
602000 - Gehälter	414.378,88	392.639	426.717	452.482	477.687	492.492	
602003 - Gehälter FAV	38,97	56.456	67.651	73.903	78.294	82.790	
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	323,53	0	0	0	0	0	
<b>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>	<b>97.726,21</b>	<b>103.484</b>	<b>117.560</b>	<b>126.095</b>	<b>133.107</b>	<b>137.639</b>	
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	82.460,11	76.176	85.088	90.947	95.925	98.837	
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	7,09	11.009	12.521	13.852	14.678	15.518	
615000 - Versorgungskassen	15.259,01	14.267	17.237	18.295	19.325	19.923	
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	2.032	2.714	3.001	3.179	3.361	
davon für soziale Abgaben	82.467,20	87.185	97.609	104.799	110.603	114.355	
611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	82.460,11	76.176	85.088	90.947	95.925	98.837	
611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	7,09	11.009	12.521	13.852	14.678	15.518	
davon für Altersversorgung	15.259,01	16.299	19.951	21.296	22.504	23.284	
615000 - Versorgungskassen	15.259,01	14.267	17.237	18.295	19.325	19.923	
615003 - Versorgungskassen FAV	0,00	2.032	2.714	3.001	3.179	3.361	
<b>07. Abschreibungen</b>	<b>65.633,58</b>	<b>77.850</b>	<b>87.845</b>	<b>95.645</b>	<b>88.010</b>	<b>88.010</b>	
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	50.573,77	64.420	77.050	87.160	82.280	82.280	
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.451,23	12.210	9.575	7.265	4.510	4.510	
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	1.608,58	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	
<b>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes</b>	<b>65.633,58</b>	<b>77.850</b>	<b>87.845</b>	<b>95.645</b>	<b>88.010</b>	<b>88.010</b>	
620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	50.573,77	64.420	77.050	87.160	82.280	82.280	
620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.451,23	12.210	9.575	7.265	4.510	4.510	
620398 - Abschreibungen Bauhof Einrichtungen	1.608,58	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	
<b>b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>08. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>117.381,98</b>	<b>127.125</b>	<b>127.625</b>	<b>127.625</b>	<b>127.625</b>	<b>127.625</b>	
631000 - Miete Bauhof	8.290,80	9.010	9.010	9.010	9.010	9.010	
632500 - Nebenkosten Geschäftsräume Bauhof	8.890,62	8.900	9.400	9.400	9.400	9.400	
640000 - Versicherung Bauhof	1.595,06	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	
649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Technik Bauhof	18.060,12	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
652000 - KFZ-Versicherung Bauhof	8.718,06	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
653000 - Kraftstoffe Bauhof	26.802,71	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
654000 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Bauhof	23.630,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
657000 - sonstige KFZ-Kosten Bauhof	4.788,63	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	150	150	150	150	150	
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	0,00	100	100	100	100	100	
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsgebühren Auktionen Bauhof	128,52	0	0	0	0	0	
680000 - Porto Bauhof	-5,68	300	300	300	300	300	
680500 - Telefon Bauhof	3.165,18	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
681500 - Bürobedarf Bauhof	150,01	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	5.073,05	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	1.206,29	300	300	300	300	300	
685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit Bauhof	3.695,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe Bauhof	525,58	700	700	700	700	700	
685500 - Nebenkosten Geldverkehr Bauhof	101,93	200	200	200	200	200	
690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0	
<b>II ordentliche Aufwendungen</b>	<b>756.735,11</b>	<b>813.536</b>	<b>883.380</b>	<b>931.732</b>	<b>960.705</b>	<b>984.538</b>	

Kostenstelle <b>30</b>		Bauhof				
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
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
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>30.666,18</b>	<b>52.486</b>	<b>12.857</b>	<b>12.685</b>	<b>11.612</b>	<b>12.779</b>
15. außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
16. außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
19. Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
<b>20. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>30.666,18</b>	<b>52.486</b>	<b>12.857</b>	<b>12.685</b>	<b>11.612</b>	<b>12.779</b>

Kostenstelle <b>60</b>		Forst					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)	
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
<b>01. Umsatzerlöse</b>	<b>4.772.174,09</b>	<b>1.987.950</b>	<b>2.226.800</b>	<b>1.796.800</b>	<b>1.346.800</b>	<b>871.800</b>	
401000 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 0%	420,00	100	100	100	100	100	
401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	3.183,11	1.000	700	700	700	700	
401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	1.264,39	500	200	200	200	200	
402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	1.989,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	0,00	100	100	100	100	100	
402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	2.765,66	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	123.017,08	15.000	100.000	100.000	100.000	50.000	
403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	4.494.888,25	1.920.000	1.980.000	1.550.000	1.100.000	725.000	
405000 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	2.003,13	50	500	500	500	500	
405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	9.424,53	17.500	10.000	10.000	10.000	10.000	
405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	8.561,63	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000	
407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	0,00	100	50	50	50	50	
407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	0,00	100	50	50	50	50	
407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	20.132,48	900	1.000	1.000	1.000	1.000	
412507 - inngemeinschaftliche Lieferungen Forst 7%	0,00	1.000	0	0	0	0	
412510 - inngemeinschaftliche Lieferungen §4 Forst	102.820,80	0	100.000	100.000	100.000	50.000	
412519 - inngemeinschaftliche Lieferungen Forst 19%	-121,60	2.000	0	0	0	0	
464519 - Erlöse Beteiligung priv. Nutzung KFZ Forst 19 %	0,00	7.200	0	0	0	0	
464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst 19 %	131,04	150	150	150	150	150	
473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-3.174,56	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 Dritte Forst 19%	4.868,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
494701 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtenbuch) 19 %	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000	
494702 - Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 1 %	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600	
<b>02. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>3.420,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
480000 - Bestand Waren auf Lagerplätzen Forst 0%	3.420,00	0	0	0	0	0	
<b>03. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>04. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>630.831,10</b>	<b>533.939</b>	<b>213.310</b>	<b>125.810</b>	<b>110.810</b>	<b>110.810</b>	
451000 - Erlöse Abfallverwertung Forst 0%	0,00	100	150	150	150	150	
483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	63,00	50	50	50	50	50	
483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	186,30	150	150	150	150	150	
483301 - Sonst. Erlöse Verwamgelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	35,00	100	100	100	100	100	
483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	586.997,29	509.655	187.500	100.000	100.000	100.000	
483906 - Zuschüsse Firma Musterring 0%	15.000,00	15.000	15.000	15.000	0	0	
483907 - Zuschüsse (Spenden) Forst 0%	14.132,29	1.000	500	500	500	500	
486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0%	9.508,20	0	0	0	0	0	
493712 - Erträge Auflösung SoPo Infrastruktur Kelchstein	3.088,89	3.088	3.088	3.088	3.088	3.088	
493713 - Erträge Auflösung SoPo Grenzweg Lückendorf	0,00	1.976	3.952	3.952	3.952	3.952	
493714 - Erträge Auflösung SoPo Brücke Raumbusch	1.820,13	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820	
<b>I ordentliche Erlöse und Erträge</b>	<b>5.406.425,19</b>	<b>2.521.889</b>	<b>2.440.110</b>	<b>1.922.610</b>	<b>1.457.610</b>	<b>982.610</b>	
<b>05. Materialaufwand</b>	<b>2.007.119,10</b>	<b>1.527.450</b>	<b>1.535.250</b>	<b>1.162.750</b>	<b>896.750</b>	<b>624.750</b>	
530009 - Pflanzen Forst 7%	39.729,82	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
530010 - Forstschutz 19%	7.895,04	8.000	10.000	8.000	7.000	5.000	
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	58.236,50	40.000	35.000	30.000	25.000	15.000	
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.460,94	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%	196,54	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%	4.646,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
590509 - Bez. Leistung Forst 19% inngemeinschaftlich	21.518,60	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	1.871.035,16	1.445.200	1.450.500	1.085.000	825.000	565.000	

Kostenstelle	60	Forst					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ihd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)	
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	47.624,86	20.000	22.500	20.500	19.500	17.500	
530009 - Pflanzen Forst 7%	39.729,82	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
530010 - Forstschutz 19%	7.895,04	8.000	10.000	8.000	7.000	5.000	
531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	0,00	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.959.494,24	1.507.450	1.512.750	1.142.250	877.250	607.250	
590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	58.236,50	40.000	35.000	30.000	25.000	15.000	
590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.460,94	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%	196,54	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%	4.646,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	21.518,60	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
590519 - Bez. Leistung Forst 19%	1.871.035,16	1.445.200	1.450.500	1.085.000	825.000	565.000	
06. Personalaufwand	494.748,27	585.007	513.616	526.950	549.136	549.136	
602001 - Gehälter Forst 0%	397.953,46	477.030	414.968	426.394	444.861	444.861	
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	811,83	0	0	0	0	0	
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805	
a) Löhne und Gehälter	398.765,29	477.030	414.968	426.394	444.861	444.861	
602001 - Gehälter Forst 0%	397.953,46	477.030	414.968	426.394	444.861	444.861	
607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	811,83	0	0	0	0	0	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	95.982,98	107.977	98.648	100.556	104.275	104.275	
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805	
davon für soziale Abgaben	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470	
611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	80.567,82	90.117	82.646	84.493	87.470	87.470	
davon für Altersversorgung	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805	
615001 - Versorgungskassen Forst 0%	15.415,16	17.860	16.002	16.063	16.805	16.805	
07. Abschreibungen	420.868,82	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000	
620001 - Abschreibungen Forst 0%	13.450,42	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000	
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	407.418,40	0	0	0	0	0	
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	420.868,82	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000	
620001 - Abschreibungen Forst 0%	13.450,42	22.340	40.000	40.000	40.000	40.000	
622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	407.418,40	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	452.672,61	195.890	281.010	223.660	200.660	190.460	
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%	249,88	220	250	220	220	200	
632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	218,70	200	250	200	200	200	
632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	1.059,24	1.300	1.200	1.300	1.300	1.300	
640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	35.611,47	41.400	36.000	36.000	36.000	36.000	
642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	4.542,70	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500	
645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	276.072,73	80.000	150.000	100.000	80.000	70.000	
648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	727,10	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	
649001 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	318,07	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	
649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	1.907,83	800	2.000	2.000	2.000	2.000	
6494701 - FR Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Fahrtenbuch) 19 %	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000	
6494702 - FR Verr. sonstige Sachbezüge aus KFZ Gestellung (Lohn) 19 %	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600	

Kostenstelle <b>60</b>		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. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)	
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	1.338,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	15.271,85	7.000	0	0	0	0	
652060 - KFZ-Versicherung Forst	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600	
653060 - Kraftstoffe Forst 19 %	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700	
653061 - Kraftstoffe Forst EU	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
654060 - Reparatur/ Wartung Fahrzeuge Forst 19 %	0,00	0	12.000	8.000	6.000	6.000	
657060 - sonstige KFZ-Kosten Forst	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
665107 - Reisekosten Verpflegung Forst 7%	230,84	100	100	100	100	100	
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	12,30	20	20	20	20	20	
665119 - Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	0,00	200	20	200	200	20	
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand Forst 19%	7,56	100	100	100	100	100	
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	14,00	100	100	100	100	100	
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	9.894,10	4.500	0	0	0	0	
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	2.964,70	2.500	1.000	1.000	0	0	
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	336,29	200	300	300	300	300	
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	5,00	50	20	20	20	20	
680501 - Telefon Forst 19%	2.177,34	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200	
681501 - Bürobedarf Forst 19%	2.266,34	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	342,89	350	350	350	350	350	
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	681,00	500	500	500	500	500	
682109 - Fortbildungskosten Forst 9,5%	-184,93	0	0	0	0	0	
682119 - Fortbildungskosten Forst 19%	133,19	0	0	0	0	0	
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	473,04	0	0	0	0	0	
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	4.087,03	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	2.598,46	3.000	2.800	3.000	3.000	3.000	
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19 %	7.888,66	2.500	3.500	2.500	2.500	2.500	
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	46,73	0	0	0	0	0	
685010 - Sonstige Geschäftskosten Forst 0%	48.258,84	0	0	0	0	0	
685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	778,86	800	800	800	800	800	
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	3.754,77	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	
685210 - Aufwand Jagd 0%	1.441,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
685217 - Aufwand Jagd 7%	430,25	750	500	750	750	750	
685219 - Aufwand Jagd 19%	14.401,59	6.000	8.000	6.000	6.000	6.000	
685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	101,96	200	200	200	200	200	
768001 - Grundsteuer Forst 0%	6.667,30	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	
<b>II ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.375.408,80</b>	<b>2.330.687</b>	<b>2.369.876</b>	<b>1.953.360</b>	<b>1.686.546</b>	<b>1.404.346</b>	
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	3.733,77	0	0	0	0	0	
732004 - Zinsen für Fördermittel, Kassenkredit, Verwahrgeld	3.733,77	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.027.282,62</b>	<b>191.202</b>	<b>70.234</b>	<b>-30.750</b>	<b>-228.936</b>	<b>-421.736</b>	
15. außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
16. außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
<b>17. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0	
19. Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0	

Kostenstelle <b>60</b>		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. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
	2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>20. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.027.282,62</b>	<b>191.202</b>	<b>70.234</b>	<b>-30.750</b>	<b>-228.936</b>	<b>-421.736</b>

Kostenstelle <b>70</b>		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. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
		2022	2023	2024	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01.	Umsatzerlöse	80.000,00	80.000	88.268	91.781	94.970	96.967
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	80.000,00	0	0	0	0	0
	483474 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG 19 %	0,00	80.000	88.268	91.781	94.970	96.967
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
<b>I</b>	<b>ordentliche Erlöse und Erträge</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000</b>	<b>88.268</b>	<b>91.781</b>	<b>94.970</b>	<b>96.967</b>
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	50.517,42	57.514	63.268	66.781	69.970	71.967
	602000 - Gehälter	40.394,52	47.442	51.297	54.272	56.977	58.681
	607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	234,80	0	0	0	0	0
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	8.109,54	8.467	9.767	10.194	10.548	10.770
	615000 - Versorgungskassen	1.778,56	1.605	2.204	2.315	2.445	2.516
a)	Löhne und Gehälter	40.629,32	47.442	51.297	54.272	56.977	58.681
	602000 - Gehälter	40.394,52	47.442	51.297	54.272	56.977	58.681
	607000 - Gehälter für Quarantäne Corona	234,80	0	0	0	0	0
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.888,10	10.072	11.971	12.509	12.993	13.286
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	8.109,54	8.467	9.767	10.194	10.548	10.770
	615000 - Versorgungskassen	1.778,56	1.605	2.204	2.315	2.445	2.516
davon	für soziale Abgaben	8.109,54	8.467	9.767	10.194	10.548	10.770
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	8.109,54	8.467	9.767	10.194	10.548	10.770
davon	für Altersversorgung	1.778,56	1.605	2.204	2.315	2.445	2.516
	615000 - Versorgungskassen	1.778,56	1.605	2.204	2.315	2.445	2.516
07.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung 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	29.482,58	22.486	25.000	25.000	25.000	25.000
	630300 - Geschäftsbesorgung ZV/G	29.482,58	22.486	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>II</b>	<b>ordentliche Aufwendungen</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000</b>	<b>88.268</b>	<b>91.781</b>	<b>94.970</b>	<b>96.967</b>
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
<b>14.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15.	außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
16.	außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kostenstelle <b>70</b>		Geschäftsbesorgung ZV					
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2025)	das 2. (2026)	das 3. (2027)
		2022	2023	2024	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
<b>20.</b>	<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und  
Kommunale Dienste

# Stellenübersicht

### Stellenübersicht

1	2	Zahl der Stellen 2024							Nachrichtlich			10
		insgesamt			darunter				Zahl d. Stellen 2023		Zahl d.- tatsächlich bes. Stellen 30.06.2022	
		Stellen	VZÄ	davon k.w.	mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen	VZÄ		
3	3 a	3 b	4	5	6	7	8	8 a	9			
	2											
	3	2	1,82					2	1,82	2	dv. 1,82 VzÄ zu 75 % gefördert (FAV)	
	4	3	2,58					3	2,58	3		
	5	10	9,54					10	9,54	10		
	6	1	0,91					1	0,91	1		
	7											
	8	1	1,00					1	1,00	1		
	9	1	1,00					1	1,00	1		
	10	2	2,00					2	2,00	2		
	11	1	1,00					1	1,00	1		
	12											
	13											
	14											
	15											
	15 Ü											
	Insgesamt:	21	19,85	0,00				21	19,85	21		