

GR - Nr. 63/2024, Az.:855.12

**VOLLZUG DES WALDHAUSHALTS 2023**

Vom Forstamt sind die Unterlagen über den Betriebsvollzug des Forstwirtschaftsjahres 2023 vorgelegt worden. Die Zahlen sind mit dem vorläufigen Jahresergebnis der Gemeinde abgestimmt worden. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die Kosten für Steuerung, Steuerungsunterstützung und Service sowie sonstige Verrechnungen noch auf die einzelnen Produkte umgelegt. Dies führt zu einer Abweichung des Jahresrechnungsergebnisses zu den vorliegenden Zahlen des Forstamtes.

**Ergebnishaushalt:**

Sachkonto	Bezeichnung	Vollzug 2023 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Abweichungen 2023 [EUR]
<b>Erträge</b>				
30490000	Mieten und Pachten	4.390	3.460	930
31400000	Zuweisungen lfd. Zwecke Bund	13.655	0	13.655
31410000	Zuweisungen lfd. Zwecke Land	13.246	0	13.246
34210000	Erträge aus Verkauf	370.670	342.440	28.230
34810000	Erstattungen vom Land	6.120	6.100	20
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>408.081</b>	<b>352.000</b>	<b>56.081</b>
<b>Aufwendungen</b>				
40120000	Dienstaufwendungen für tarifl. Beschäftigte	1.543	1.500	43
40220000	Beitr. Versorgungskasse tarifl. Beschäftigte	143	150	-7
40320000	Sozialversicherungsbeiträge tarifl. Beschäftigte	285	300	-15
42110000	Unterhaltung der Grundstücke (Holzernte)		133.400	-133.400
42110002	Unterhaltung der Grundstücke (Bestandspflege)	151.526	17.000	134.526
42110003	Unterhaltung der Grundstücke (Waldschutz)		1.500	-1.500
42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	146.197	36.000	110.197
42410006	Aufwendungen gebäudebezogene Versicherungen	36	0	36
42410007	Aufwendungen gebäudebezogene Steuern	5.225	5.300	-75
42410009	Aufwendungen Holhackschnitzel	4.998	0	4.998
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	336	2.000	-1.664
44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	24	50	-26
44290000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	110	100	10
44310000	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	0	500	-500
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.854	5.900	-3.046
44520000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	53.587	55.300	-1.713
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>366.864</b>	<b>259.000</b>	<b>107.864</b>
	<b>Finanzielles Ergebnis</b>	<b>41.217</b>	<b>93.000</b>	<b>-51.783</b>

Die Planung 2023 ging noch von einem Einschlag von 4.300 Fm aus. Der Vollzug bildet nun 4.419,12 Fm ab.

In den Zuweisungen ist eine Ertragssumme in einer Gesamthöhe von 26.901 € enthalten. Diese setzt sich aus der Gewährung von Zuwendungen für Nachhaltige Waldwirtschaft in Höhe von 13.245,92 € und aus der Zuwendung für das Förderprogramm Klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 13.655 € zusammen. Hier wurde jeweils im Jahr 2023 ein Förderantrag gestellt.

Die Kostenposition Erträge aus Verkauf beträgt in der Planung 342.440 €, im Vollzug hingegen 370.670 €. Dies liegt daran, dass die entsprechenden Erlöse aus dem Einschlag im Jahr 2022 erst im Jahr 2023 geflossen sind.

Für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens wurden in der Planung 36.000 € angesetzt. Der Vollzug bildet 146.197 €. Die Differenz beruht u.a. auf den im Jahr 2023 aufgetretenen Sturmschäden. Aufgrund dieser Auswirkungen mussten einige Wege wieder geöffnet werden. Somit sind hierfür entsprechende Kosten entstanden. Hinzu kommen noch angefallene außerplanmäßige Kosten in Höhe von ca. 5.000 €. Ebenfalls sind Rechnungen, die für das Jahr 2022 angesetzt waren, erst im Jahr 2023 eingegangen und entsprechend verbucht worden.

Ebenfalls sind im Vollzug Aufwendungen für Hackschnitzel in Höhe von 4.998 € enthalten. Diese setzen sich aus Transportkosten und Abdeckkosten für das Holz für die Hackschnitzelanlage zusammen, das auf dem Festplatz gelagert wird.

Abschließend kann angeführt werden, dass die Aufwendungen erfreulicherweise geringer ausfallen, als die Erträge. Somit entsteht ein positives finanzielles Ergebnis in Höhe von 41.217 €.

**Finanzhaushalt:**

Sachkonto	Bezeichnung	Vollzug 2023 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Abweichungen 2023 [EUR]
<b>Auszahlungen</b>				
78210000	Erwerb Grundstücke und Gebäude	3.985,80	5.000,00	-1.014,20
	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>3.985,80</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-1.014,20</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuß</b>	<b>-3.985,80</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.014,20</b>

Für Investitionen wurden Auszahlungen in Höhe von 3.985,80 € zum Erwerb von Waldankäufen getätigt.

**Beschlussvorschlag**

Der Gemeinderat nimmt die vorgestellten Abschlusszahlen zur Kenntnis. Dem Forstbetriebspersonal beim Forstamt, dem Revierleiter Klaus Dreher wie auch den eingesetzten Unternehmen wird Anerkennung und Dank für die hervorragende und umsichtige Arbeit im Gemeindewald ausgesprochen.

07.11.2024

Hofer