

<i>Vorlage an:</i>	<i>Von Abteilung:</i>
<i>Ortschaftsrat Sitzenkirch</i>	<i>Rechnungsamt</i>
<i>Für die Sitzung am:</i>	<i>TOP: 3</i>
<i>- öffentlich -</i>	<i>Jahresabschluss Stadtwald 2022</i>

Der Forstbezirk Kandern legt den Betriebsvollzug für den Stadtwald für das Forstwirtschaftsjahr 2022 mit der Bitte um Genehmigung vor.

In der Ergebnisrechnung schließt der Forstbetrieb der Stadt Kandern im Jahr 2022 erstmals seit dem Jahr 2018 wieder mit einem Überschuss in Höhe von 44.170 € (2021: Zuschussbedarf von 67.675 €, 2020: Zuschussbedarf von 82.366 €, 2019: Zuschussbedarf von 12.587 €), in der Finanzrechnung mit einem Zuschussbedarf in Höhe von 36.011 € (2021: Überschuss von 39.381 €) ab. Der planmäßige Zuschussbedarf des Jahres 2022 lag bei 9.850 €, so dass das Jahresergebnis um 54.020 € besser als geplant ausgefallen ist

Beim Verkauf von Nutz- und Brennholz wurde der Vorjahreswert (301.442 €) mit nun 548.589 € deutlich übertroffen (+247.147 €). Der bisher höchste Erlös aus dem Holzverkauf aus dem Jahr 2015 (539.595,38 €) konnte sogar übertroffen werden. Die Situation auf dem Holzmarkt hat sich daher im Jahr 2022 massiv verbessert. Der Einschlag lag im Jahr 2022 bei 6.622 Festmeter, so dass dieser auch wieder deutlich über dem Vorjahreswert (5.012 Festmeter) lag. Im Jahr 2022 stieg der durchschnittliche Ertrag je Festmeter gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich an. Die geschlagenen Holzarten konnten daher zu einem weitaus höheren Festmeterpreis vermarktet werden als im Vorjahr. Weitere Erträge in Höhe von 98.931 € ergeben die Gesamterlöse in Höhe von 647.520 €.

Auf der Aufwandseite wurden 603.350 € in der Ergebnisrechnung verbucht (Vorjahr: 549.528 €), so dass sich ein Überschuss in Höhe von 44.170 € ergibt. Bei der Holzernte wurden für externe Unternehmerleistungen 96.218 € aufgewendet (Vorjahr: 60.773 €). Dagegen sind die Personalkosten mit nun 239.374 € um 40.433 € gegenüber dem Vorjahr gesunken. Bei der internen Leistungsverrechnung wurden für die Steuerungs- und Serviceleistungen 41.958 € in Rechnung gestellt (Vorjahr: 44.212 €).

Die Stadt Kandern tätigte im Jahr 2022 Waldankäufe zur Waldarrondierung (156,76 ar) in Höhe von 28.613 €. Zudem wurden für die Wiedererrichtung der Lange-Ebene-Hütte im Jahr 2022 7.558 € verausgabt und hierzu nochmals Spendengelder in Höhe von 160 € vereinnahmt. Der Wegebau im Wald wird in der Doppik im Ergebnishaushalt verbucht.

Beigefügt sind der Arbeits- und Kostenvollzug und die Betriebsstatistik des Gemeindewaldes Kandern. Die Verwaltung bittet die Ortschaftsräte den Betriebsvollzug 2022 zu beraten und das Ergebnis per Protokoll bis zur Gemeinderatssitzung vom 20.11.2023 der Verwaltung mitzuteilen.

Der Betriebsvollzug 2022 wird von Herrn Forstbezirksleiter Schirmer und Herrn von Schröder am 08.11.2023 in der gemeinsamen Besprechung mit den Ortschaftsräten vorgestellt.

Beschlussvorschlag:

Der Ortschaftsrat stimmt dem Betriebsvollzug für das Forstwirtschaftsjahr 2022 zu.

Kandern, den 12.10.2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'S. Penner', written in a cursive style.

Simone Penner, Bürgermeisterin

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'B. Merkel', written in a cursive style.

Merkel

Betriebsvollzug

Stand: 07.09.2023

Forstbetrieb	Forstrevier	FWJ
Stadt Kandern	Kandern	2022

Bestandteile der Betriebsplanung

- ☐ Wirtschaftsziele
- ☐ Produktionsplanung (Nutzungsplan, Plan Kulturen/Waldschutz/Bestandspflege)
- ☒ Arbeits- und Kostenvollzug
- ☒ Haushaltsvollzug (Einnahmen/Ausgaben)

gez. v.Schröder

(v.Schröder, Forstrevierleiter)

gez. Dürr

(Dürr, stellv. Forstbezirksleiter)

- ☐ ohne Änderungen beschlossen
- ☐ mit folgenden Änderungen/Maßgaben beschlossen:

Haushaltsvollzug

Nur blau markierte Felder eingeben, automatische Eingabe/Berechnung der übrigen Felder

Forstbetrieb	Forstrevier	FWJ
Stadt Kandern	Kandern	2022

HH-Stelle	Bezeichnung	Euro
	E I N N A H M E N	
34210000	Erträge aus Verkauf = Holzerlöse	548.589
34210004	Nebennutzungserlöse	4.857
34850080	Erstattungen von verb. Unternehmen	
34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.193
	Pachterträge : Jagdpacht Waldanteil	13.000
38111125	Arbeiten in anderen Betriebsteilen	66.184
31400000	Erträge aus Zuweisungen Bund (Bundeswaldprämie)	
31480000	Zuweis.für lfd. Zwecke	10.225
31470000	Zuschüsse von priv Unternehmen (Spenden)	474
	Summe Einnahmen	647.520
	A U S G A B E N	
4012-4041	Waldarbeiter: Personalausgaben, Versorgungskasse, Sozialversicherung	239.374
42120000	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens: Wege (BUZ E)	59.092
42120010	Forstschutzkosten (BUZ C)	6.059
42120011	Schutzhütten mit Unterhalt & Sozialfunktion (BUZ K)	1.359
42120012	Kulturen Wald	18.084
42120013	Schutzfunktion/Verkehrssicherung (BUZ J)	4.733
42120014	Holzhauereikosten	96.218
42120015	Forsteinrichtung, Grenzsicherung (BUZ L), Bestandespflege	4.508
42220000	Erwerb v. geringwertigen Vermögensgegenständen (BUZ G)	
42410006	Aufw. f. Gebäudebezogene Steuern (Grundsteuer Wald, BUZ L)	1.930
42610002	Aus- u. Fortbildung (BUZ U31)	188
42710000	Besonderer Betriebsaufwand = Waldarbeiterbezogener Aufwand (BUZ P)	
44110000	Anerkannter Aufwand MS-Geld	14.433
44290003	Mitgliedsbeiträge (BUZ L)	696
44310000	Geschäftsaufwendungen, Geräte, Ausstattung, Einrichtung (BuZ G)	179
44317000	Dienstfahrten, Reisekosten (BUZ P)	
44410000	Steuern, Versicherungen, Beiträge (BuZ L)	9.500
44510000	Beförsterungsbeitrag (BUZ N)	61.704
47110000	Abschreibungen (BuZ L)	484
44550070	Erstattung an verb. Untern. + Erstattung an übrig. Bereiche (BUZ L)	39.321
48111110-22	Verrechnung der Kernverwaltung (BUZ N)	41.958
48111125-26	Kostenerstattung an Werkhof, innere Verrechnung	3.531
	Summe Ausgaben	603.350
	Ü B E R S C H U S S / Z U S C H U S S	44.170

V E R M Ö G E N S H A U S H A L T		Euro
Waldverkauf	0 ar	
Waldankauf	156,76 ar	-28.613
Spenden Neubau Lange-Ebene-Hütte		160
Neubau Lange-Ebene-Hütte		-7.558
	Summe Investitionen	-36.011

Arbeits- und Kostenvollzug

Forstbetrieb										Forstrevier		LK-Faktor	FWJ
Stadt Kander										Kander		40,37	2022
BuA	Bezeichnung		Bezugsgröße BG	Arbeitsvolumen eigene Waldbarbeiter Std	Lohnkosten Euro	Anerkannter Aufwand Euro	Sachkosten		Verrechnung Werkhof Euro	Übernommene Ansätze aus HHPlan Euro	Gesamtaufwand Euro/BG Euro		
A	Holzernte	Aufarbeitung	5.406 FmA	1.628	65.722	7.992					13,64	73.714	
		Bringung	5.406 FmA	814	32.861		96.218				23,88	129.079	
		Schlagpflege/Sonstiges	5,5 ha	138	5.571	100					1.031,10	5.671	
		Holzernte insgesamt	6.622 FmE	2.580	104.155	8.092	96.218				31,48	208.465	
B	Kulturen	Kulturvorbereitung	2,8 ha	174	7.024	852					2.812,86	7.876	
		Pflanzung	2.000 Stück	89	3.593			18.084			10,84	21.676	
		Kultursicherung	18,1 ha	658	26.563	3.712					1.672,68	30.276	
C	Waldschutz	855,4 haH	30	1.211							8,50	7.271	
D	Jungbestandspflege	9,0 ha	157	6.338	604						1.272,28	11.450	
	Ästung	150 Stück	71	2.846							18,97	2.846	
E	Erschließung	855,4 haH	230	9.285			59.092				79,94	68.377	
G	Maschinen/Fahrzeuge	855,4 haH								179	0,21	179	
H	Nebenbetriebe												
J	Schutzfunktionen	855,4 haH	135	5.450	72		4.733				11,99	10.255	
K	Erholungsvorsorge	855,4 haH	479	19.337	715			1.359			25,03	21.411	
L	Gemeinkosten Forstbetrieb									51.931		51.931	
N	Verwaltungskosten	855,4 haH								103.662	121,19	103.662	
P 10	Waldbarbeiterbezogener Aufwand		18	727								727	
U31	Aus- und Fortbildung		117	4.723			188					4.912	
Z	Arbeiten außerhalb Forstbetrieb		1.192	48.121	386				3.530			52.037	
SUMME Revier				5.930	239.374	14.433	160.231	30.010	3.530	155.772	705,34	603.350	
Arbeitskapazität eigene Waldbarbeiter				4,5	ERLÄUTERUNGEN								
Arbeitskapazität - Arbeitsvolumen eigene Waldbarbeiter					WA	x							

Betriebsstatistik Stadtwald Kandersteg

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einschlag in fm	7.196	7.379	6.997	7.652	7.100	7.231	6.874	7.192	6.845	6.845	5.012	6.622
Ertrag in € gesamt	556.554,00	550.500,00	588.024,00	615.255,00	625.541,00	632.511,00	555.189,50	621.133,00	522.614,00	477.866,00	481.853,00	647.520,37
Ertrag je fm in € gesamt	77,34	74,60	84,04	80,40	88,10	87,47	80,77	86,36	76,35	69,81	96,14	97,78
Ertrag in € Holzerlöse	441.303,65	421.522,30	460.133,31	504.137,50	539.595,38	530.299,88	469.549,94	525.822,00	430.406,00	375.507,00	301.442,00	548.588,90
Ertrag je fm in € Holzerlöse	61,33	57,12	65,76	65,88	76,00	73,34	68,31	73,11	62,88	54,86	60,14	82,84
Waldfläche in ha	871,88	869,40	870,76	870,88	867,21	875,14	869,90	870,43	874,22	873,85	874,80	874,75
Ertrag je ha in €	638,34	633,20	675,30	706,48	721,33	722,75	638,23	713,59	597,81	546,85	550,81	740,23
Aufwand in €	417.858,00	442.962,00	485.384,00	460.591,00	464.919,00	492.046,00	492.396,44	538.250,00	535.201,00	560.232,00	549.528,00	603.350,35
Aufwand je fm in €	58,07	60,03	69,37	60,19	65,48	68,05	71,63	74,84	78,19	81,85	109,64	91,11
Aufwand je ha in €	479,26	509,50	557,43	528,88	536,11	562,25	566,04	618,37	612,20	641,11	628,17	689,74
davon Holzhaureikosten	158.504,00	160.660,00	186.964,00	160.958,00	190.729,00	194.653,00	195.505,00	211.468,00	207.024,00	200.032,00	202.388,00	208.465,00
Aufwand je fm in €	22,03	21,77	26,72	21,03	26,86	26,92	28,44	29,40	30,24	29,22	40,38	31,48
Aufwand je ha in €	181,80	184,79	214,71	184,82	219,93	222,42	224,75	242,95	236,81	228,91	231,35	238,31
Überschuss in €	138.696,00	107.538,00	102.640,00	154.664,00	160.622,00	140.465,00	62.793,06	82.883,00	-12.587,00	-82.366,00	-67.675,00	44.170,02
Überschuss je fm in €	19,27	14,57	14,67	20,21	22,62	19,43	9,13	11,52	-1,84	-12,03	-13,50	6,67
Überschuss je ha in €	159,08	123,69	117,87	177,60	185,22	160,51	72,18	95,22	-14,40	-94,26	-77,36	50,49

