
Vorlage Nr. 2023/135

STADTKÄMMEREI

Dst. 20
Balingen, 13.06.2023

Vorlage zur Behandlung in folgenden Gremien:

Verwaltungsausschuss

öffentlich

am 13.06.2023

Entscheidung

Tagesordnungspunkt

Vollzug des Waldhaushaltsplanes im Forsthaushaltsjahr 2022

Anlagen

Anlage 1 a zu Drucksache Nr. 135_2023

Anlage 1 b zu Drucksache Nr. 135_2023

Anlage 2 zu Drucksache Nr. 135_2023

Anlage 3 zu Drucksache Nr. 135_2023

Anlage 4 zu Drucksache Nr. 135_2023

Beschlussantrag:

Die vom Forstamt Balingen aufgestellten Bewirtschaftungsnachweise für das Forsthaushaltsjahr 2022 werden anerkannt.

Sachverhalt:

Der Gemeinderat hat im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltsplanes 2022 für die Produktgruppe bzw. das Profitcenter 5550 (Forstwirtschaft) Erträge in Höhe von 977.000,00 EUR, Aufwendungen in Höhe von 831.634,15 EUR sowie Steuerungsumlagen in Höhe von 64.831,44 EUR festgesetzt (vgl. insbes. Auszug SAP in Anlage 3)

Nach Abschluss des Forsthaushaltsjahres sind die Unterlagen des Forstamtes über den Vollzug des Waldhaushaltes mit der Jahresrechnung abzustimmen. Dies erfolgt im Rahmen einer Gegenüberstellung der Haushaltsansätze zu den verfügbaren Einnahmen/Ausgaben (Anlagen 1 bis 5), soweit zum aktuellen Zeitpunkt möglich. Die Einnahmen/Ausgaben sind dabei netto, d. h. ohne Umsatzsteuer, zu berücksichtigen.

Nach den nunmehr vom Forstamt vorgelegten Bewirtschaftungsnachweisen, die den Vollzug des Waldhaushaltes 2022 – gegliedert nach den jeweiligen Kostenstellen – aufzeigen, wurde nach forstwirtschaftlicher Rechnungslegung ein Überschuss von 281.650 EUR erzielt (vgl. insbes. Anlagen 1 und 2).

Der endgültige Rechnungsabschluss der Stadt Balingen für das Haushaltsjahr 2022 liegt noch nicht vor, wodurch sich mit der formellen Rechnungslegung noch Änderungen in den Zahlen ergeben werden. Dies betrifft die Umlage von Steuerungskosten, Bewirtschaftungskosten sowie die Ausweisung der Abschreibungen, die im Rahmen des Jahresabschlussprozesses automatisiert angesteuert werden.

Das im Zuge des Jahresabschlusses der Stadt noch festzustellende Ergebnis für das Profitcenter 5550 Forstwirtschaft wird demnach voraussichtlich bei rund 211.300 EUR liegen (Anlage 3). Die Verbesserung gegenüber der Ausgangsplanung (80.534 EUR) ist insbesondere auf Steigerungen bei den Holzverkaufserlösen zurückzuführen.

Jürgen Eberle