

Haushaltsvollzug Gemeinde Winterlingen 2018

I. Allgemein:

Um den Haushalt übersichtlicher zu gestalten und um den Mittelfluss plakativer darzustellen wurde 2018, auch in der doppischen Buchführung, der forstliche Haushalt in zwei Produktlinien geteilt.

Produktlinie 1: Holzwirtschaft

Produktlinie 2: Sozialfunktionen (Erholung, Schutzfunktionen,
Verkehrssicherung)

Für den Gemeindewald wurden im Zuge der Forsteinrichtung 2015-2024 nachfolgende Ziele definiert.

1. *Erhaltung der Waldflächen*
2. *Nachhaltige Nutzung und Förderung der Produktionsmöglichkeiten des Waldes:*
 - Sicherung der Nadelholzanteile
 - Deckung des örtlichen Brenn- und Energieholzbedarfs
3. *Sicherung der Gesundheit und Vitalität des Waldökosystems*
4. *Erhalt der Schutzfunktionen des Waldes*
5. *Sozialfunktion:*
 - Erhalt der Arbeitsplätze im Wald
 - Unterstützung der Waldpädagogik und Umwelterziehung
6. *Erwirtschaftung eines Haushaltsüberschusses*

Durch die Tätigkeiten im Bereich Schutz- und Sozialfunktion fallen zwischenzeitlich zu einem nicht geringen Anteil Arbeitsstunden und Sachausgaben an, die nicht unmittelbar mit dem reinen Forstbetrieb zusammenhängen.

Deshalb haben auch andere Waldbesitzer mit ähnlich gelagerten Zielsetzungen getrennte Haushaltlinien / Produktlinien festgelegt. Dies sind zum Beispiel die Stadt Albstadt, die Stadt Freiburg sowie der Staatsforstbetrieb.

Nachdem die Gemeinde Winterlingen den Wald steuerlich in einen Betrieb gewerblicher Art umgewandelt hat und somit regelbesteuert ist, erfolgt die Darstellung in Nettobeträgen (ohne MwSt).

II. Informationen zu den einzelnen Produktlinien

II. 1. Produktlinie Holzwirtschaft:

Allgemein:

Wie bereits in den vergangenen Jahren produzierte die Sägeindustrie in Deutschland wieder auf Höchstniveau. Der Schnittholzabsatz war gut, allerdings stehen die Firmen nach wie vor unter starkem internationalem Wettbewerb. Aufgrund der Stürme Burglind und Frederike im Winter 2017/18 und den großen Käferholzmengen in ganz Europa im Sommer 2018 kamen die Nadelstammholzpreise ab Juli 2018 extrem unter Druck. Die im Haushaltsplan 2018 prognostizierte Nachfrage nach frischem Holz im Herbst 2018 blieb hinter der in Normaljahren zurück. Für den Gemeindewald Winterlingen blieb dieser Einbruch am Nadelrundholzmarkt 2018 jedoch ohne große Auswirkung, da der größte Teil des geplanten Holzeinschlages inklusive Sturmholz bereits im Mai 2018 eingeschlagen und vermarktet war. Als besonderes Ereignis ist die Unwetterkatastrophe mit Starkregenniederschlägen vom 07.06.2018 zu nennen, welche im Forstrevier Winterlingen-Nord zu erheblichen Schäden an vielen Waldwegen führte. Insbesondere der Talweg, Fuchsweg, Kohlstätteleweg und Heckweg wurden so stark geschädigt, dass diese Wege grundsaniert werden mussten. Der Kostenaufwand für die Behebung der Starkregenschäden beträgt 34069,41€.

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Der Holzeinschlag im Gemeindewald Winterlingen erfolgte motormanuell durch eigene Waldarbeiter | 13.061 Fm, |
| sowie vollmechanisiert bzw. teilmechanisiert durch die Firma Gerstenecker aus Hausen am Tann. | 3.311 Fm. |

Holzeinschlag:

| | |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Insgesamt wurden 2018 insgesamt eingeschlagen, davon | 16.372 Fm (Plan 16.815 Fm) 11.462 Fm Hauptnutzung und 4.805 Fm Vornutzung. |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Hiervon entfallen auf zufällige Nutzungen (Sturm 1204 Fm, Käfer-/Dürreschäden 973 Fm). | 2.177 Fm |
| Dies entspricht des Gesamteinschlages. | 13,2 % |
| Im Vergleich hierzu lag der Vorjahreswert bei | 6,8 %. |
| Der gesamte Wald im Bereich der HV-Stelle Albstadt lag 2018 bei | 15,7 %. |

In den einzelnen Revieren wurden folgende Mengen eingeschlagen:

| | |
|---------------------------------|------------|
| Revier Winterlingen- Nord | 11.462 Fm |
| (Hiebssatz lt. Forsteinrichtung | 11.930 Fm) |
| Revier Winterlingen-Süd | 4.910 Fm |
| (Hiebssatz lt. Forsteinrichtung | 5.070 Fm) |

Kulturen und Bestandespflege:

2018 wurden im Gemeindewald insgesamt 40552 Forstpflanzen gesetzt.

Davon sind:

- 37950 Fichten
- 300 Kiefern
- 2302 Stieleichen und sonst. Laubholz

Alle Kulturen litten im Hitze- und Trockensommer 2018 unter erheblichen Ausfällen.

Zur Sicherung der Naturverjüngung wurden auf 27,8 ha Schlagpflegearbeiten durchgeführt.

Jungbestandspflegearbeiten erfolgten auf 27,4 ha.

Betriebsergebnis „Holzwirtschaft“

Verwaltungshaushalt:

Holz-, Hackschnitzelverkauf und Jagdpacht erbrachten Einnahmen
in Höhe von insgesamt. 1.168.985,37€

Diesen gegenüber stehen Ausgaben in Höhe von 942.882,79€

Es ergibt sich somit ein positives Gesamtergebnis in Höhe

226.102,58 € (Plan 198.600.-€)

II.2. Produktlinie Sozialfunktionen:

Wie eingangs beschrieben werden in der Produktgruppe Sozialfunktionen die Einnahmen und Ausgaben, welche nicht unmittelbar dem reinen Forstbetrieb der Gemeinde Winterlingen zu zuordnen sind, abgebildet. Hierunter fallen Einsätze der Waldarbeiter außerhalb des Gemeindewaldes Winterlingen, sowie im Bereich der Schutz-, Erholungsvorsorge und Verkehrssicherung. Da auch bei diesen Einsätzen die Zuständigkeit für die Waldarbeiter beim örtlichen Revierleiter verbleibt wurden die Kosten für den Forstverwaltungskostenbeitrag und der Versicherungen anteilig auf die beiden Haushaltslinien aufgeteilt.

Sachkonto 4212000 Sozialfunktionen (Erholung, Landschaftspflege)

Verwaltungshaushalt:

2018 wurde wiederum eine Vielzahl von Arbeiten im Bereich der zweiten Produktlinie durchgeführt.

Nachfolgend eine kurze Darstellung der durchgeführten Arbeiten in den Revieren:

Revier Winterlingen-Nord:

- Unterhaltung von Wanderwegen (Mulchen, Lichtraumprofil und Verkehrssicherung)
- Pflege des Kräutergartens, Insektenhotels
- Unterhaltung und Kontrolle von Erholungseinrichtungen (Sitzbänke, Rastgruppen und Albliegen).
- Sauberhaltung des Waldes (Beseitigung von Müll)
- Waldpädagogik: Waldkindergärten, Waldtage mit Schulen, Ferienspiele und die Beschaffung von entsprechendem Lehrmaterialien
- Unterhaltung und Pflege Gereuthütte, Pflanzschulhütte und Schelmenburg (Durch den gesetzlichen Rahmen sprengende Feiern mit extremen Müllanfall und großen Beschädigungen waren an der Gereuthütte hohe Aufwendungen erforderlich)
- Landschaftspflege Lehmhalde mit der GHWRS Winterlingen
- Herstellung der Verkehrssicherheit entlang öffentlicher Straßen

Revier Winterlingen-Süd:

- Unterhaltung und Kontrolle von Erholungseinrichtungen, Tannentalhütte, Mulchen von Wanderwegen
- Sauberhaltung des Waldes (Beseitigung von Müll)
- Waldpädagogik, Waldkindergarten Benzingen
- Ausführung von Forstarbeiten im Stiftungswald Benzingen und Gemeindewald Straßberg
- Herstellung der Verkehrssicherheit entlang öffentlicher Straßen

Betriebsergebnis „Sozialfunktionen“

Verwaltungshaushalt:

Insgesamt entstanden im Bereich der Haushaltslinie Sozialfunktionen
Ausgaben in Höhe von 99.044,63 €
diesen gegenüber stehen Einnahmen in Höhe von 16.053,40 €

Hierdurch ergibt sich für diesen Bereich ein defizitäres Haushaltsergebnis

von 82911,23 € (Planansatz 63.600,00 €)

III. Investitionshaushalt:

Ausgaben:

- Allgemeiner Waldwegbau 0,00 €
 - Maschinenweg „Veringerwäldle“ 0,00 €
 - Maschinenweg „Nördl. Hackenrain“ 0,00 €
 - Waldwegneubau „Berghaldeweg“ 0,00 €
- 2018 fanden im Waldwegneubau keine Ausgaben statt. Die Wegebaumaßnahmen wurde zu Gunsten der Finanzierung der Starkregenschadensbehebung auf 2019 verschoben.
- Erwerb Waldgrundstück 13012,00 €

Für den Gesamthaushalt ergeben sich somit folgende Endergebnisse:

Kassenergebnis:

- **Holzwirtschaft:** + 226.102,58 €
- **Sozialfunktionen:** - 82.991,23 €
- **Investitionen** - 13.012,00 €

Gesamtergebnis: + 130.099.35 € (Plan + 110.000 €)

=====
Bereinigt um die zusätzlichen Ausgaben für die Behebung der eingangs genannten Starkregenschäden würde das Gesamtergebnis bei + 164.168,75€ liegen.

Gemeinde Winterlingen

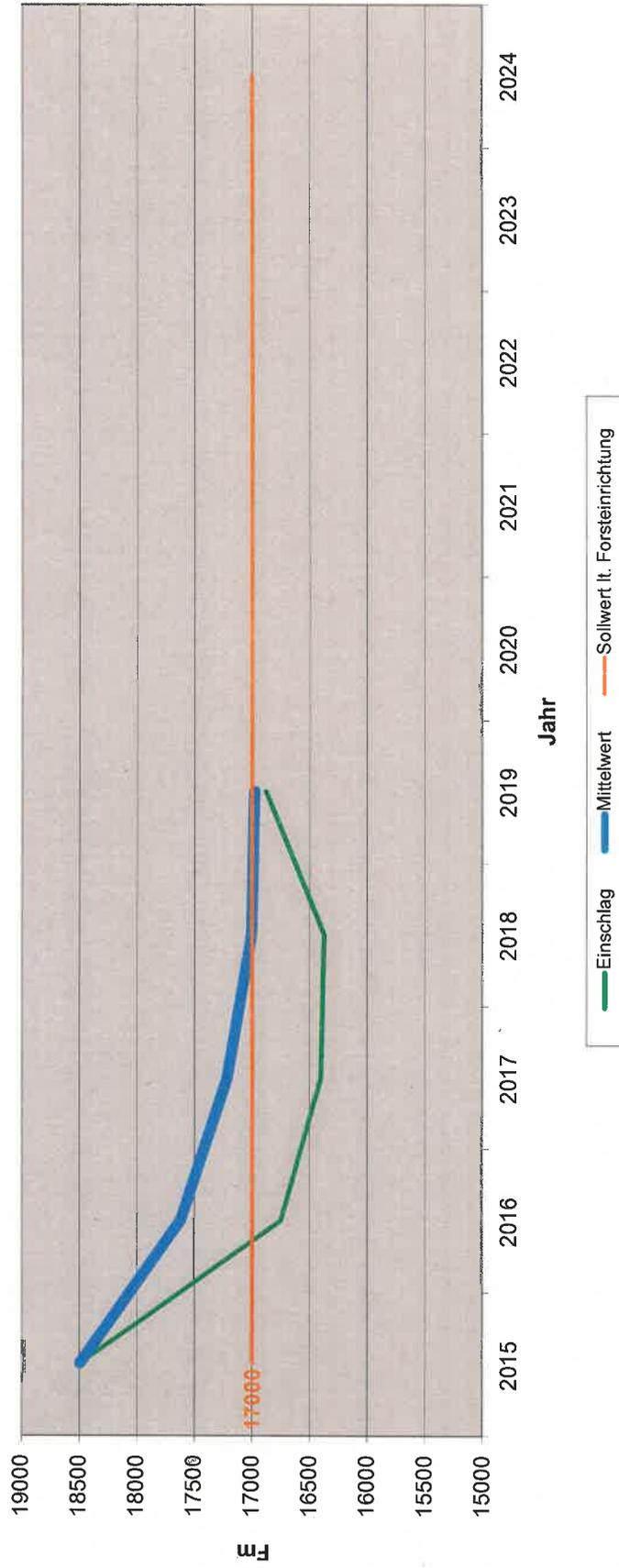
Hiebsplan / -vollzug FWJ 2018

| Revier | Hauptnutzung | | Vornutzung | | Gesamtnutzung | | Arbeitsfläche Holzernte | | Jungbestandspflege | | Schlagpflege | |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------------------|--------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|
| | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug |
| | Efm | | Efm | | Efm | | ha | | ha | | ha | |
| Winterlingen-Nord | 7.420 | 4.693 | 4.590 | 6.769 | 12.010 | 11.462 | 170,9 | 128,2 | 25,9 | 19,3 | 19,5 | 16,5 |
| Gmrkg. Harthausen | 3.900 | 3.304 | 2.000 | 4.236 | 5.900 | 7.540 | 84,4 | 91,3 | 10,1 | 3,5 | 12,5 | 9,0 |
| Gmrkg. Winterlingen | 3.520 | 1.389 | 2.590 | 2.533 | 6.110 | 3.922 | 86,5 | 36,9 | 15,8 | 15,8 | 7,0 | 7,5 |
| Gmrkg. Benzlingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| Winterlingen-Süd | 2.900 | 2.593 | 1.905 | 2.317 | 4.805 | 4.910 | 37,5 | 41,7 | 10,3 | 8,1 | 16,0 | 11,3 |
| Gmrkg. Benzlingen | 2.000 | 1.679 | 1.165 | 1.658 | 3.165 | 3.337 | 28,7 | 29,1 | 0 | 0 | 8,4 | 3,7 |
| Gmrkg. Winterlingen | 900 | 914 | 740 | 659 | 1.640 | 1.573 | 8,8 | 12,6 | 10,3 | 8,1 | 7,6 | 7,6 |
| Summe | 10.320 | 7.286 | 6.495 | 9.086 | 16.815 | 16.372 | 208,4 | 169,9 | 36,2 | 27,4 | 35,5 | 27,8 |

Kulturplan / -vollzug 2018

| Revier | Menge | | | | Fläche | | | | | |
|--------------------------|---------------------|---------------|--------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|-------------|
| | Pflanzung Nadelholz | | Pflanzung Laubholz | | Anbau | | Vorbau | | Kultursicherung | |
| | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug | Plan | Vollzug |
| | Stück | | Stück | | ha | | ha | | ha | |
| Winterlingen-Nord | 33.900 | 31.750 | 0 | 0 | 5,7 | 6,2 | 0,0 | 0,0 | 15,4 | 20,4 |
| Gmrkg. Harthausen | 19.900 | 15.915 | 0 | 52 | 3,2 | 3,3 | 0,0 | 0,0 | 6,3 | 7,8 |
| Gmrkg. Winterlingen | 14.000 | 15.835 | 0 | 0 | 2,5 | 2,9 | 0,0 | 0,0 | 9,1 | 12,6 |
| Gmrkg. Benzlingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Winterlingen-Süd | 6.650 | 6.500 | 2.350 | 2.250 | 2,3 | 2,5 | 0,0 | 0,0 | 16,9 | 29,8 |
| Gmrkg. Benzlingen | 6650 | 6.500 | 2.350 | 2.250 | 2,3 | 2,5 | 0,0 | 0,0 | 15,4 | 28,3 |
| Gmrkg. Winterlingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,5 | 1,5 |
| Summe | 40.550 | 38.250 | 2.350 | 2.276 | 8,0 | 8,7 | 0 | 0 | 32,3 | 50,2 |

Holzeinschlag 2015-2024



Plan Gemeindewald Winterlingen FWJ 2018

Produktlinie 55500100: Holzproduktion

| Einnahmen Ergebnishaushalt | | Plan | Vollzug |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Sachkonto | | € ohne Mwst | € ohne Mwst |
| 34210000 | Erträge aus Verkauf | | |
| | Holzerlöse aus 16372 Efm | 1.107.900 € | 1.099.266,11 € |
| | Erlöse Waldhackschnitzel | 53.850 € | 51.982,00 € |
| 34610000 | Sonst. Privatrechtliche Leistungsentgelte | | |
| | Erätze und ähnliche Einnahmen (Wegbenutzungsgebühr Stetten) | 1.100 € | 1.110,00 € |
| 34110000 | Mieten und Pachten | | |
| | Jagd-pacht für Gemeindewald und Wildschadensersatz | 13.000 € | 16.627,26 € |
| Summe | Einnahmen Verwaltungshaushalt | 1.175.850 € | 1.168.985,37 € |
| Ausgaben Ergebnishaushalt | | | |
| <i>Personalaufwendungen tarifl. Beschäftigte</i> | | | |
| 40120000 | Personalaufwendungen (Löhne, Beihilfen, Beiträge gesetzl. Sozialversicherung etc.) | 338.000 € | 305.647,06 € |
| 40220000 | | | |
| 40320000 | | | |
| 41410000 | | | |
| <i>Sachkosten (Unternehmereinsatz)</i> | | | |
| 42110000 | Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen | 450.800 € | 439.477,56 € |
| | Unterhaltung von Gebäuden | 1.500 € | 3.532,09 € |
| | Holzernte | 390.000 € | 387.449,90 € |
| | Kulturen | 45.000 € | 44.093,07 € |
| | Forstschutz | 10.500 € | 4.402,50 € |
| | Bestandespflege | 3.800 € | 0,00 € |
| 42120000 | Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens | | |
| | Waldwegunterhaltung | 37.100 € | 61.169,41 € |
| 42210000 | Unterhaltung bewegl. Vermögen | 1.850 € | 2.439,71 € |
| 42220000 | Erwerb von geringw. Vermögensgegenständen < 1000.- € | 4.000 € | 317,89 € |
| 42410000 | Bewirtschaftungskosten | 700 € | 260,48 € |
| 42410001 | Heizung / Brennstoffe | 1.500 € | 954,32 € |
| 42410002 | Reinigung | 0 € | 65,06 € |
| 42410003 | Strom | 300 € | 369,89 € |
| 42410004 | Wasser / Abwasser | 200 € | 0,00 € |
| 42410005 | Abgaben / Versicherungen (Gebäudeversicherungen, Grundsteuer) | 18.500 € | 0,00 € |
| 42510000 | Haltung von Fahrzeugen | 5.000 € | 6.109,53 € |
| 42610006 | Dienst- und Schutzkleidung | 3.000 € | 2.767,90 € |
| 42710005 | Aufwendungen für EDV | 500 € | 0,00 € |
| 44110000 | Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0 € | 411,67 € |
| 44310000 | Bürobedarf | 300 € | 105,44 € |
| 44310002 | Post- und Fernmeldegebühren | 0 € | 170,78 € |
| 44310006 | Sonst. Geschäftsaufwendungen | 500 € | 988,70 € |
| 44410000 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (z.B. LBG- Beitrag) | 15.000 € | 26.042,19 € |
| 44520000 | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 100.000 € | 95.585,20 € |
| Summe | Ausgaben Verwaltungshaushalt | 977.250 € | 942.882,79 € |
| Überschuß Verwaltungshaushalt | | 198.600 € | 226.102,58 € |
| | davon Förderung | 0 € | 0 |

Plan Gemeindewald Winterlingen FWJ 2018

Produktlinieline 55500300: Erhaltung und Förderung der sozialen Funktionen im Wald

| Einnahmen Ergebnishaushalt | | Plan | Vollzug |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Sachkonto | | € ohne Mwst | € ohne Mwst |
| 34210000 | Erträge aus Verkauf | 500 € | 461,15 € |
| 34610000 | Sonstige privatrechtliche Entgelte | 3.400 € | 8.179,96 € |
| 31410000 | Zuweisungen für laufende Zwecke | 2.500 € | 7.412,29 € |
| Summe | Einnahmen Verwaltungshaushalt | 6.400 € | 16.053,40 € |
| Ausgaben Verwaltungshaushalt | | | |
| <i>Personalaufwendungen tarifl. Beschäftigte</i> | | | |
| 40120000 | Personalaufwendungen (Löhne, Beihilfen, Beiträge gesetzl. Sozialversicherung etc.) | 27.300 € | 51.491,12 € |
| 40220000 | | | |
| 40320000 | | | |
| 41410000 | | | |
| <i>Sachkosten (Unternehmereinsatz)</i> | | | |
| 42120000 | Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens Sozialfunktionen , Unterh .Erholungseinrichtungen, Wald-Schulzentrum "Gereut", Tannentalhütte, Landschaftspflege, Öffentlichkeitsarbeit (Waldkindi, Schulführungen etc.) | 15.200 € | 12.864,96 € |
| | Verkehrssicherung | 4.000 € | 12.188,55 € |
| 42710000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | | |
| | Leistungen für anderer Waldbesitzer | 500 € | 0,00 |
| 44410000 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle z.B. LBG- Beitrag | 7.500 € | 7.500,00 |
| 44520000 | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 15.500 € | 15.000,00 |
| Summe | Ausgaben Verwaltungshaushalt | 70.000 € | 99.044,63 € |
| Zuschuß Verwaltungshaushalt | | 63.600 € | 82.991,23 € |

Plan Gemeindegeld Winterlingen FWJ 2018

| Investitionshaushalt | | Plan | Vollzug |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| | | € ohne Mwert | € ohne Mwert |
| Produktlinie 55500100: Holzproduktion | | | |
| Auftragsnummer | | | |
| 755.500.100.001 | Ankauf von Waldgrundstücken Gem. Winterlingen Flst.Nr. 6488, 6895/1 | 10.000,00 € | 13.012,00 € |
| 7.555... | Allgemeiner Waldwegneubau (Pauschalbetrag für kleine Baumaßnahmen) | 5.000 € | 0,00 € |
| 7.555... | Maschinenwegneubau "Veringerwäldle" 300 lfm Revier Winterlingen-Süd | 6.000 € | 0,00 € |
| 7.555... | Maschinenwegneubau "Nördl. Hackenrain" 300 lfm Revier Winterlingen-Nord | 6.000 € | 0,00 € |
| 7.555... | Waldwegneubau "Berghaldeweg" 400 lfm Revier Winterlingen-Nord | 8.000 € | 0,00 € |
| | | | |

Ausbau erfolgte mit Aushub!
Verschoben wegen Starkregenschäden auf 2019
Verschoben wegen Starkregenschäden auf 2019

Produktlinie 55500300:

Erhaltung und Förderung der sozialen Funktionen im Wald

| Erhaltung und Förderung der sozialen Funktionen im Wald | | Plan | Vollzug |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|
| | | € ohne Mwert | € ohne Mwert |
| Auftragsnummer | | | |
| | | | |
| | | | |
| Summe | Ausgaben Vermögenshaushalt | 35.000 € | 13.012,00 € |

Haushaltsergebnisse Gemeindewald Winterlingen 2015-2019

