

<p>Beschlussvorlage</p> <p>Entscheidendes Gremium: Hauptausschuss</p> <p>Federführendes Amt: Stadtforstamt</p> <p>Beteiligte Ämter: Finanzverwaltungsamt Zentrale Steuerung</p>	<p>Datum: 15.09.2016</p> <p>fed. Senator/-in: S 4, Holger Matthäus</p> <p>bet. Senator/-in: S 2, Dr. Chris Müller</p> <p>bet. Senator/-in:</p>									
<p>Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen für 2016 im Produkt 55500 Kommunale Forstwirtschaft</p>										
<p>Beratungsfolge:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Datum</th> <th>Gremium</th> <th>Zuständigkeit</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20.10.2016</td> <td>Finanzausschuss</td> <td>Vorberatung</td> </tr> <tr> <td>25.10.2016</td> <td>Hauptausschuss</td> <td>Entscheidung</td> </tr> </tbody> </table>		Datum	Gremium	Zuständigkeit	20.10.2016	Finanzausschuss	Vorberatung	25.10.2016	Hauptausschuss	Entscheidung
Datum	Gremium	Zuständigkeit								
20.10.2016	Finanzausschuss	Vorberatung								
25.10.2016	Hauptausschuss	Entscheidung								

Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss bewilligt für 2016 die überplanmäßigen Aufwendungen im Produktkonto 55500.52312300 Aufwendungen für die Unterhaltung Forst i. H. v. 86.000 € und die überplanmäßigen Auszahlungen im Produktkonto 55500.72312300 Unterhaltung Forst i. H. v. 86.000 € (FH).

Die Deckung erfolgt durch überplanmäßige Erträge/ Einzahlungen in gleicher Höhe.

Beschlussvorschriften:

§ 6 Abs. 4 Nr. 1 Hauptsatzung

bereits gefasste Beschlüsse:

-

Sachverhalt:

	Nummer	Bezeichnung
Teilhaushalt	8200	Stadtforstamt
Produkt	55500	Kommunale Forstwirtschaft

Produktkonto:

Ergebnishaushalt	52312300	Aufwendungen für die Unterhaltung Forst
Finanzhaushalt	72312300	Unterhaltung Forst

1. Berechnung der Gesamtaufwendungen/-auszahlungen

	EH in EUR	FH in EUR
Haushaltsansatz und/oder Haushaltsrest für o. a. Haushaltsjahr	180.000	180.000
bisherige genehmigte Ansatzüberschreitungen	+ 24.500	24.500
<input type="checkbox"/> unechte Deckungsfähigkeit		
<input type="checkbox"/> echte Deckungsfähigkeit		
neu beantragte Haushaltsüberschreitung insgesamt	+ 86.000	86.000
davon:		
– Haushaltsüberschreitung netto	_____	
– Haushaltsüberschreitung abzugsfähige Vorsteuer	_____	
Summe der voraussichtlichen Gesamtaufwendungen/-auszahlungen	= 290.500	290.500

Begründung der vorgesehenen Mehraufwendungen/ -auszahlungen

unabweisbar:

Waldschäden muss rechtzeitig und angemessen im Rahmen der ordnungsgemäßen Forstwirtschaft entgegengewirkt werden (§ 19 LWaldG). Um eine Ausbreitung von Schädlingen und auch die Holzentwertung beim Absterben und einhergehende Preisabschläge zu verhindern, ist der Einschlag betroffener Bäume bzw. ganzer Flächen erforderlich. Die Aufwendungen und Auszahlungen für diesen Holzeinschlag sind unabweisbar.

Des Weiteren müssen planmäßige Arbeiten zur ordnungsgemäßen Forstwirtschaft (bspw. Grabenunterhaltung, Walderneuerung u. a.) ausgeführt werden, die nicht in Folgejahre verschiebbar und somit unabweisbar sind. Für diese planmäßigen Aufgaben stehen wegen des überplanmäßigen Holzeinschlags die geplanten Mittel nicht mehr zur Verfügung, können aber aus den Mehrerträgen bzw. Mehreinzahlungen aus dem Holzverkauf gedeckt werden.

unvorhersehbar:

Aufgrund der starken Nutzungen in den Vorjahren als Folge der Orkane Xaver, Elon und Felix wurde der planmäßige Holzeinschlag von durchschnittlich 12.500 Festmetern auf 7.500 Festmeter gesenkt, um Zuwachs und Nachhaltigkeit zu sichern. Auch die erforderlichen HH-Mittel in den Deckungskreisen 5821 bzw. 7821 wurden für 2016 abgesenkt (Ansätze 2013: 735.700 €, 2014: 861.100 €, 2015: 759.400 €, 2016: 617.300 €; Ansatz Konto Waldunterhaltung 180.000 €, mit bereits genehmigter AÜberschreitung 204.500 € gegenüber 248.000-350.000 €). Schaderreger und einhergehende Holzentwertung erfordern jedoch überplanmäßige, teils kleinräumige und entsprechend aufwändige Holzeinschläge und aufwändigere Holzrückung (kurzfristige Klein- und Kleinstmengen mit teilweise ungünstigen Rückewegen). Einschlagsmenge und Kosten sind unvorhersehbar.

2. Nachweis der Deckung durch Mehrerträge und -einzahlungen

	Nummer	Bezeichnung
Teilhaushalt	8200	Stadtforstamt
Produkt	55500	Kommunale Forstwirtschaft

Produktkonto:

Ergebnishaushalt	44190011	Sonstige Erträge aus Verkauf
Finanzhaushalt	64190011	Sonstige Einzahlungen aus Verkauf

	EH in EUR	FH in EUR
Haushaltsansatz	310.000	310.000
bisher zum Soll gestellte Erträge - Einzahlungen	./.	423.608,62
Mehrerträge, -einzahlungen	=	113.608,62
davon bisher bereitgestellt durch:		
– Zweckbindung (unechte Deckung)	./.	0
– über-/außerplanmäßige Aufwendungen - Auszahlungen	./.	0
zur Verfügung stehende Mehrerträge, -einzahlungen	=	113.608,62
als Deckungsquelle eingesetzt	=	86.000,00

Begründung der Mehrerträge und -einzahlungen

Mehrerträge u. Mehreinzahlungen aus dem Verkauf der aufgearbeiteten überplanmäßigen Holzmenge und bei guten Konditionen.

Bezug zum Haushaltssicherungskonzept:

kein Bezug

Roland Methling