

# Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum

0833 ForstBW

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist	2008 2007 2006	a) b) c)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------

Vorbemerkung: Veranschlagt ist der Landesbetrieb ForstBW. Aufgabe ist die Bewirtschaftung des Staatswaldes. In § 45 Landeswaldgesetz (LWaldG) sind die Bewirtschaftungsziele für den rd. 329.200 ha großen Staatswald geregelt.

Der Landesbetrieb ForstBW wird ab dem Jahr 2009 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt (siehe Anlage Wirtschaftsplan).

ForstBW umfasst die 5 Produktbereiche der Landesforstverwaltung:

- **Wirtschaftsbetrieb:** Multifunktionale Bewirtschaftung des Staatswaldes, dazu zählen die Pflege des Waldes, die Produktion und Vermarktung von Holz und Nebenprodukten sowie das Angebot technischer Dienstleistungen. Ebenfalls unter den Wirtschaftsbetrieb fallen das Management der Regiejagden und Fischgewässer, der Liegenschaften, der Nebenbetriebe und die Erschließung neuer Geschäftsfelder.
- **Daseinsvorsorge:** Nachhaltige Sicherung und Verbesserung der ökologisch bedeutsamen Funktionen des Waldes und der Leistungen für die Erholungsvorsorge (vgl. § 45 Abs. 1 LWaldG; Schutz- und Erholungsfunktion), z.B. Biotopschutz und Biotoppflege auf Flächen des Staatswaldes, Erholungsvorsorge, Bodenschutzkalkungen im Staatswald sowie Maßnahmen in Bezug auf den Klimawandel.
- **Bildung:** Berufsausbildung von Forstwirten und Forstwirtschaftsmeistern (v.a. im ländlichen Raum), Aus- und Fortbildung von für die Landesforstverwaltung Beschäftigten und von Dritten sowie Bildung für nachhaltige Entwicklung/Waldpädagogik gem. § 65 Abs. 1 Nr. 7 LWaldG.
- **Dienstleistung:** Beratung und Betreuung des Körperschafts- und Privatwaldes auf Ebene der Betriebsleitung.
- **Hoheit:** Erfüllung der Aufgaben als Träger öffentlicher Belange, Sicherstellen des Forstschutzes und der Forstaufsicht im Rahmen des hoheitlichen Auftrags, jeweils auf Ebene der Betriebsleitung.

Im Landesbetrieb sind auch der Betrieb der Staatsklänge Nagold, des Haus des Waldes in Stuttgart, der Waldklassenzimmer in Mannheim und Karlsruhe sowie der Forstlichen Bildungszentren enthalten.

#### Eckdaten ForstBW:

Holzbodenfläche	rd. 313 900 ha
Ordentliche Nutzung (Nachhaltshiebssatz)	rd. 2 450 000 EFm / Jahr
Fahrwege	rd. 15 000 km
Saat- und Pflanzschulflächen	rd. 20 ha
Anbauflächen, Vorbauflächen und Kultursicherungsflächen insbesondere auch im Zusammenhang mit Borkenkäfer und Klimawandel	rd. 21 000 ha

Im Zuge der Errichtung des Landesbetriebs entfallen folgende Titel bzw. Titelgruppen: 121 52, 124 51, 125 51, 125 52, 125 53, 125 55, 231 51, 233 51, 261 51, 982 01, TG 69, TG 71, TG 72.

In den Landesbetrieb werden übertragen:

Übertragen von	2008
Kap. 0831 Tit.Gr. 70	1.749,0 Tsd. EUR
Kap. 0831 Tit. 547 72	269,0 Tsd. EUR
Kap. 0831 Tit.Gr. 73	145,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 121 52	200,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 124 51	5.000,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 125 51	115.000,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 125 52	510,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 125 53	2.800,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 125 55	140,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 129 71	700,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 231 51	1,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 233 51	50,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 261 51	155,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 427 69	30,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 429 71	4.400,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 511 69A	250,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 514 69	28,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 525 69	85,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 534 69	743,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 547 71	32.319,4 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 633 71	56.878,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 711 71	1.160,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 811 71	201,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 812 69	62,0 Tsd. EUR
Kap. 0833 Tit. 812 71	100,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 111 49	30,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 119 49	2,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 124 01	22,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 124 11	55,0 Tsd. EUR

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll	2008	a)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
			Ist	2007	b)	
			Ist	2006	c)	
			Tsd. EUR			

Kap. 0834 Tit. 125 31	150,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 129 71	8,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 426 06	98,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 427 16	80,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 427 26	60,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 427 51	8,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 HG 5 (o. Tit.Gr.)	35,6 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit. 633 01	169,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit.Gr. 69	33,0 Tsd. EUR
Kap. 0834 Tit.Gr. 71	1.518,0 Tsd. EUR

Der Forstgrundstock und das ihm zuzuordnende Grundvermögen ist nicht bilanzieller Teil von ForstBW. Maßnahmen, die aus Mitteln des Forstgrundstocks bezahlt werden, sind daher nicht mit veranschlagt, sondern im Forstgrundstock nachgewiesen.

Die Ausgaben für Baumaßnahmen und Bauunterhaltung an Betriebsgebäuden sind wie bisher bei

Kap. 1208 -Staatlicher Hochbau- veranschlagt.

Eine Übersicht über den Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Finanzplan) ist in der Anlage zu Kap. 0833 aufgeführt.

**Einnahmen**

**Erläuterung:** Durch die Bildung des Landesbetriebs und der damit verbundenen Nettoveranschlagung erscheint nur noch der Ablieferungsbetrag des Landesbetriebs als Einnahme.

**Verwaltungseinnahmen**

121 01	N	812	Ablieferung des Landesbetriebs ForstBW	0,0	a)	21.786,7
				0,0	b)	
				0,0	c)	

**Erläuterung:** Veranschlagt ist der Ablieferungsbetrag des Landesbetriebs. Vgl. Wirtschaftsplan (Anlage zu Kap. 0833).

131 11		812	Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des Forstvermögens, aus der Einräumung von Rechten u.dgl. zu Gunsten des Forstgrundstocks	0,0	a)	0,0
				3.698,8	b)	
				7.641,4	c)	

**Erläuterung:** Der Forstgrundstock wird nach § 113 LHO als Sondervermögen verwaltet. Die an ihn abzuführenden Erlöse (einschl. einer Walderhaltungsabgabe aus der Umwandlung von Staatswald) werden in der Rechnung durchlaufend bei Tit. 131 11, 133 11 und 916 11 summarisch nachgewiesen, ebenso die Ausgaben für den Erwerb von Grundstücken usw. bei Tit. 822 06, 831 06 und 356 06. Die Höhe der anfallenden Einnahmen und Ausgaben ist unbestimmt. Vgl. auch die Nachweisung am Schluss des Einzelplans 08.

133 11		812	Erlöse aus der Veräußerung von Beteiligungen u.dgl. zu Gunsten des Forstgrundstocks	0,0	a)	0,0
				0,0	b)	
				0,0	c)	

**Erläuterung:** Der Forstgrundstock wird nach § 113 LHO als Sondervermögen verwaltet. Die an ihn abzuführenden Erlöse (einschl. einer Walderhaltungsabgabe aus der Umwandlung von Staatswald) werden in der Rechnung durchlaufend bei Tit. 131 11, 133 11 und 916 11 summarisch nachgewiesen, ebenso die Ausgaben für den Erwerb von Grundstücken usw. bei Tit. 822 06, 831 06 und 356 06. Die Höhe der anfallenden Einnahmen und Ausgaben ist unbestimmt. Vgl. auch die Nachweisung am Schluss des Einzelplans 08.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen</b>	0,0	a)	21.786,7
---	-----	----	----------

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2008 2007 2006	a) b) c)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------

**Übrige Einnahmen**

356 01	960	Entnahme aus dem Forstgrundstock	5.000,0		a)	10.000,0
			5.000,0		b)	
			6.350,0		c)	

**Erläuterung:** Entnahme aus dem Forstgrundstock zum Ausgleich des Haushalts.

356 06	950	Entnahme aus dem Forstgrundstock für den Erwerb von Grundstücken und Beteiligungen sowie für die Ablösung von Rechten u. dgl.	0,0		a)	0,0
			2.057,8		b)	
			742,3		c)	

**Erläuterung:** Vgl. Erläuterungen zu Tit. 131 11 und 133 11.

<b>Zwischensumme Übrige Einnahmen</b>			5.000,0		a)	10.000,0
---------------------------------------	--	--	---------	--	----	----------

**Titelgruppen**

69		Informationstechnik				
119 69	W 012	Vermischte Einnahmen aus Informationstechnik	0,0		a)	0,0
			48,9		b)	
			38,3		c)	
<b>Summe Titelgruppe 69</b>			0,0		a)	0,0

**Einnahmen des Forstbetriebs**

**Verwaltungseinnahmen**

121 52	W 812	Aus der Beteiligung an forstlichen Unternehmen	200,0		a)	0,0
			416,6		b)	
			171,4		c)	
124 51	W 812	Aus Vermietung und Verpachtung	5.000,0		a)	0,0
			4.743,5		b)	
			5.239,8		c)	
125 51	812	Aus der Verwertung von Holz	115.000,0		a)	0,0
			131.190,8		b)	
			130.593,6		c)	

**Erläuterung:** Leertitel zur Restabwicklung

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist	2008 2007 2006	a) b) c)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
125 52	W 812	Aus Nebennutzungen		510,0 499,1 554,5	a) b) c)	0,0
125 53	W 812	Aus Jagd und Fischerei (Selbstverwaltung)		2.800,0 2.433,4 2.124,8	a) b) c)	0,0
125 55	W 812	Vermischte Betriebseinnahmen		140,0 205,3 217,3	a) b) c)	0,0
<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen</b>				123.650,0	a)	0,0
<b>Übrige Einnahmen</b>						
231 51	W 512	Erstattungen des Bundes für Manöverschäden		1,0 1,4 1,1	a) b) c)	0,0
233 51	W 812	Erstattungen von Gemeinden		50,0 95,0 41,7	a) b) c)	0,0
261 51	W 512	Erstattungen von Verwaltungsausgaben		155,0 735,0 369,7	a) b) c)	0,0
382 01	990	Erstattungen Dritter im Rahmen gemeinsamer Holzverkäufe		0,0 24.154,7 0,0	a) b) c)	0,0
<b>Erläuterung:</b> Leertitel zur Restabwicklung						
<b>Zwischensumme Übrige Einnahmen</b>				206,0	a)	0,0
<b>Titelgruppen</b>						
71		Forstbetrieb				
119 71	W 812	Umsatzsteuer des Staatsforstbetriebs		0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
129 71	W 812	Rückerstattungen aus dem Forstbetrieb		700,0 930,8 884,0	a) b) c)	0,0
<b>Summe Titelgruppe 71</b>				700,0	a)	0,0

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll	2008	a)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
			Ist Ist	2007 2006	b) c)	
				Tsd. EUR		
72		Ausgleichsmaßnahmen nach dem Naturschutz- und Forstrecht				
099 72	W 812	Ausgleichsmaßnahmen nach dem Naturschutz- und Forstrecht		0,0 79,9 0,0	a) b) c)	0,0
<b>Summe Titelgruppe 72</b>				0,0	a)	0,0
<b>Zwischensumme Einnahmen des Forstbetriebs</b>				124.556,0	a)	0,0
<b>Gesamteinnahmen</b>				129.556,0	a)	31.786,7

**Ausgaben**

**Zuweisungen und Zuschüsse  
(ohne Investitionen)**

Die Mittel sind übertragbar.

Die im Finanzplan des Betriebs für die Vermehrung des Anlagevermögens (Investitionen) veranschlagten Beträge sind bindend.

Für im Finanzplan nicht veranschlagte Investitionen und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen – bei Beträgen über 100.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Finanzministeriums – dürfen selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden. Die genannte Betragsgrenze gilt nicht für bauliche Maßnahmen (z.B. im Rahmen der Verkehrssicherung).

Der Wirtschaftsplan und die Grundsätze für die Wirtschaftsführung einschließlich der Bildung von Rücklagen bedürfen der Einwilligung des Finanzministeriums.

Die Betriebsgrundstücke können unentgeltlich überlassen werden.

682 01	N 812	Zuführung an den Landesbetrieb ForstBW	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
--------	-------	--	-------------------	----------------	-----

**Erläuterung:** Die Ablieferung des Landesbetriebs ForstBW ist bei Tit. 121 01 veranschlagt. Vgl. Wirtschaftsplan (Anlage zu Kap. 0833).

<b>Zwischensumme Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)</b>			0,0	a)	0,0
---	--	--	-----	----	-----

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist	2008 2007 2006	a) b) c)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------

**Ausgaben für Investitionen**

822 03	812	Erwerb von Grundstücken im und am Wald für Zwecke des Naturschutzes und der Landschaftspflege	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----

Ausgaben sind bis zur Höhe von Wenigerausgaben bei Kap. 0803 Tit.Gr. 90 zulässig.

**Erläuterung:** Ankauf von Grundstücken zur Gestaltung und Pflege der Kultur- und Erholungslandschaft u. dgl.  
Vgl. auch Kap. 1209 Tit. 822 77.

822 06	812	Erwerb von Grundstücken für das Forstvermögen, Ablösung von Rechten, Rückkauf aufstockender Holzbestände u. dgl. aus dem Forstgrundstock	0,0 2.057,8 742,3	a) b) c)	0,0
--------	-----	--	-------------------------	----------------	-----

Ausgaben bei Tit. 822 06 und 831 06 sind in Höhe der Einnahmen bei Tit. 356 06 zulässig.

**Erläuterung:** Vgl. Erläuterungen zu Tit. 916 11 sowie zu Tit. 131 11 und 133 11.

831 06	812	Erwerb von Beteiligungen u.dgl. aus dem Forstgrundstock	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----

Ausgaben bei Tit. 822 06 und 831 06 sind in Höhe der Einnahmen bei Tit. 356 06 zulässig.

**Erläuterung:** Vgl. Erläuterungen zu Tit. 916 11 sowie zu Tit. 131 11 und 133 11.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Investitionen</b>			0,0	a)	0,0
---	--	--	-----	----	-----

**Besondere Finanzierungsausgaben**

916 11	950	Zuführungen an den Forstgrundstock	0,0 3.698,8 22.521,4	a) b) c)	0,0
--------	-----	------------------------------------	----------------------------	----------------	-----

Die bei Tit.131 11 und 133 11 anfallenden Einnahmen sowie die über die nachhaltige Nutzung hinausgehenden erntekostenfreien Einnahmen aus der Verwertung von Holz (Übernutzung) sind an den Forstgrundstock abzuführen.  
Die Abführung der Übernutzung bedarf der Einwilligung des Finanzministeriums.

**Erläuterung:** Die dem Forstgrundstock zufließenden Beträge einschl. der erntekostenfreien Erlöse aus Übernutzung (vgl. § 45 Abs. 5 LWaldG) dienen dem Grunderwerb, der Finanzierung von Investitionen, dem Erwerb von Beteiligungen und der Ablösung von Rechten, soweit sie nicht bei Beendigung von Nutzungsverhältnissen zum Rückkauf von aufstockenden Holzbeständen benötigt werden.  
Vgl. Tit. 131 11, 133 11, 356 06, 822 06 und 831 06 sowie die Nachweisung am Schluß des Einzelplans 08.

982 01	W 990	Abführung von Holzeinnahmen im Rahmen gemeinsamer Holzverkäufe	0,0 23.738,6 0,0	a) b) c)	0,0
--------	-------	--	------------------------	----------------	-----

<b>Zwischensumme Besondere Finanzierungsausgaben</b>			0,0	a)	0,0
--	--	--	-----	----	-----

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist	2008 2007 2006	a) b) c)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
<b>Titelgruppen</b>						
69		Aufwand für Informationstechnik				
427 69	W 812	Vertretungs- und Aushilfskräfte		30,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
511 69A	W 512	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.		250,0 47,1 1.722,9	a) b) c)	0,0
514 69	W 512	Verbrauchsmittel		28,0 0,0 1,2	a) b) c)	0,0
525 69	W 812	Maßnahmen für die berufliche Weiterqualifizierung		85,0 3,5 20,7	a) b) c)	0,0
534 69	W 812	Dienstleistungen Dritter und dgl.		743,0 1.630,2 2.271,3	a) b) c)	0,0
812 69	W 812	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.		62,0 0,0 11,0	a) b) c)	0,0
<b>Summe Titelgruppe 69</b>				1.198,0	a)	0,0
71		Ausgaben für den Forstbetrieb				
429 71	W 812	Personalaufwand für Waldarbeiter und Praktikanten		4.400,0 3.182,9 7.217,5	a) b) c)	0,0
546 71	W 812	Umsatzsteuer des Staatsforstbetriebs		0,0 13.224,1 15.851,2	a) b) c)	0,0
547 71	W 812	Betrieblicher Sachaufwand		32.914,4 38.248,3 41.629,2	a) b) c)	0,0
<b>Erläuterung:</b> Übertragen nach Kap. 0802 Tit. 547 80 3,0 Tsd. EUR und nach Kap. 0835 Tit. 547 73 50,0 Tsd. EUR aus organisatorischen Gründen.						
633 71	W 812	Erstattung an die Stadt- und Landkreise		56.978,0 37.518,6 31.170,7	a) b) c)	0,0
711 71	W 812	Investitionen für Waldwege, Brücken und andere betriebliche Einrichtungen		1.160,0 1.399,8 2.488,5	a) b) c)	0,0
811 71	W 812	Erwerb von Kraftfahrzeugen und Anhängern		201,0 368,8 169,8	a) b) c)	0,0

**Ministerium für Ernährung und Ländlichen Raum**  
**0833 ForstBW**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist	2008 2007 2006	a) b) c)	Betrag für 2009 Tsd. EUR
812 71	W 812	Erwerb von Maschinen, Geräten u. dgl.		100,0 876,0 116,0	a) b) c)	0,0
<b>Summe Titelgruppe 71</b>				95.753,4	a)	0,0
72		Ausgleichsmaßnahmen nach dem Naturschutz- und Forstrecht				
429 72	W 812	Personalaufwand		0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
547 72	W 812	Sachaufwand		0,0 33,6 0,0	a) b) c)	0,0
633 72	W 812	Erstattungen an die Stadt- und Landkreise		0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
711 72	W 812	Investitionen für bauliche Einrichtungen		0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
812 72	W 812	Erwerb von Maschinen, Geräten u.dgl.		0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0
<b>Summe Titelgruppe 72</b>				0,0	a)	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>				96.951,4	a)	0,0
<b>Abschluss Kapitel 0833</b>						
<b>Verwaltungseinnahmen</b>				124.350,0	a)	21.786,7
<b>Übrige Einnahmen</b>				5.206,0	a)	10.000,0
<b>Gesamteinnahmen</b>				129.556,0	a)	31.786,7
<b>Personalausgaben</b>				4.430,0	a)	0,0
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>				34.020,4	a)	0,0
<b>Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)</b>				56.978,0	a)	0,0
<b>Ausgaben für Investitionen</b>				1.523,0	a)	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>				96.951,4	a)	0,0
<b>Kapitel 0833 Überschuss</b>				32.604,6	a)	31.786,7



## Anlage zu Kap. 0833

### Wirtschaftsplan des Landesbetriebs ForstBW

Zweckbestimmung	Ist 2007 Tsd. EUR	Betrag 2008 Tsd. EUR	Betrag 2009 Tsd. EUR
<b>A. Erfolgsplan</b>			
<b>I. Erträge</b>			
1. Umsatzerlöse	-	-	126.500,0
3. Übrige Erträge	-	-	1.025,0
<b>Summe der Erträge:</b>		-	<b>127.525,0</b>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Materialaufwand			
1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-	-	10.457,0
1.2 Bezogene Leistungen	-	-	
1.2.1 Leistungen von Waldarbeitern der Kreise			53.390,0
1.2.2 Leistungen von Unternehmern und übrige bezogene Leistungen			30.470,3
2. Personalaufwand			
2.1 Löhne und Gehälter	-	-	2.352,0
2.2 Sozialaufwand	-	-	2.352,0
3. Abschreibungen	-	-	2.235,0
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
4.1 Instandhaltung und Instandsetzung	-	-	2.770,0
4.2 Übrige	-	-	2.229,5
5. Steuern	-	-	- 878,0
<b>Summe der Aufwendungen:</b>		-	<b>105.377,8</b>
<b>III. Jahres- Überschuss (+)</b>		-	<b>+22.147,2</b>

## Anlage zu Kap. 0833

### Erläuterungen zum Erfolgsplan des Landesbetriebs ForstBW

**Zu A II/1:** Veranschlagt sind:

<u>Umsatzerlöse aus wirtschaftlicher Tätigkeit</u>	<u>Tsd. EUR</u>
1. Holzverkauf	116.385,0
2. Jagd und Fischerei (Wildbret, Begehungsscheine)	2.200,0
3. Nebenbetriebe, Nebennutzungen	560,0
4. Vermietung und Verpachtung	4.900,0
5. Technische Dienstleistungen für Dritte	<u>2.455,0</u>
	zus. 126.500,0

**Zu A II/3:** Erstattungen von Gemeinden u. Privaten, z.B. für Motorsägenlehrgänge, Fahrberechtigungen usw. sowie für Unterkunft und Verpflegung an den Forstliche Bildungszentren und aus Beteiligungen an Unternehmen (Murgschifferschaft Forbach).

**Zu A II/1.1:** Veranschlagt sind u.a. Kraft- und Betriebsstoffe für Fahrzeuge und Maschinen des Betriebs, Kalk für Bodenschutzkalkung, Forstpflanzen (soweit nicht aus eigener Anzucht), Werkzeuge, Verpflegung an den Forstlichen Bildungszentren.

**Zu A II/1.2.1:** Veranschlagt sind die Erstattungen an die Stadt- und Landkreise für die im Rahmen der Verwaltungsreform kommunalisierten, ehem. staatl. Waldarbeiter und Forstwirtschaftsmeister (rd. 1.100), für deren Leistungen eine Abnahmeverpflichtung gem. § 65a Abs. 3 LWaldG im Staatswald besteht (vgl. § 4 Abs. 3 VO Haushaltslinie Forst).

**Zu A II/1.2.2:** Veranschlagt sind u.a. die Kosten für Unternehmereinsatz im Bereich des Betriebs (Holzernte und Holzbringung, Bodenschutzkalkung) sowie für Werkverträge in der Standortkartierung, bei sonstigen Forstinventurarbeiten sowie bei der Weiterentwicklung und Betrieb der Forstfachsoftware FOKUS 2000.

**Zu A II/2:** Veranschlagt sind die Personalkosten für rd. 100 Waldarbeiter (WA) und Forstwirtschaftsmeister (FWM) bei den staatl. Forstmaschinenbetrieben, der Staatsklenge Nagold und beim Haus des Waldes sowie WA, FWM und Reinigungspersonal der Forstlichen Bildungszentren sowie Aufwendungen zur Beschäftigung zusätzlicher Kräfte für Erhebungen im Bereich Dienstleistung und Hoheit (ökologische Kartierungen, Umweltmonitoring, Waldschutzgebietsforschung, Waldfunktionenkartierung, Waldbiotop-/Bodenschutzwaldkartierung und Natura 2000).

**Zu A II/3:** Abschreibungen auf das aktivierungspflichtige Anlagevermögen

**Zu A II/4.1:** Veranschlagt sind u.a. die Kosten für Instandhaltung und Instandsetzung der betrieblichen Erschließung (Waldwege) sowie der Fahrzeuge und Maschinen des Betriebs.

**Zu A II/4.2:** Veranschlagt sind sonstige Aufwendungen, insbesondere Umlagen zu forstlichen Bund-Länder-Projekten, Verwaltungskostenerstattung an die Landesoberkasse, das Landeszentrum für Datenverarbeitung und das Landesamt für Besoldung und Versorgung, Kosten für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung im Zuge der Landesbetriebsgründung, Reisekosten, Anpassung des Vordruckwesens, Druckerzeugnisse, u.a.

**Zu A II/5:** Der Staatsforstbetrieb Baden-Württemberg hat seit 2005 gem. § 24 Abs. 4 UStG optiert und ist daher regelbesteuert. ForstBW ist weiterhin regelbesteuert. Veranschlagt ist die in den Einnahmen enthaltene Umsatzsteuer abzgl. des als Vorsteuer geltend zu machenden Anteils der gezahlten Umsatzsteuer auf betriebliche Dienstleistungen (ohne Umsatzsteuer auf Dienstleistungen für hoheitliche Tätigkeiten) sowie die direkten Steuern (u.a. Grundsteuer, Kfz-Steuer). In der Planung ist unterstellt, dass der Betrieb nachzeitigem Stand nicht körperschaftsteuerpflichtig ist. Berücksichtigt ist die vom Betrieb an die Kreise zu zahlende Umsatzsteuer auf den Dienstleistungsanteil der FAG-Zahlungen im Forstbereich, welche vom Betrieb als Vorsteuer geltend gemacht werden kann.

### **Nicht im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs ForstBW dargestellt sind die bei anderen Kapiteln bzw. Einzelplänen veranschlagten Ausgaben für**

- die Betriebsleitung im Bereich des MLR, Abt. 5 (Kap. 0801),
- die Betriebsleitung im Bereich der Abt. 8 der Regierungspräsidien Freiburg und Tübingen (Kap. 0306 und Kap. 0307),
- das Landespersonal aus Kap. 0831, welches bei den unteren Forstbehörden (UFB) sowohl Aufgaben für den Landesbetrieb als auch für Hoheit und Dienstleistung für die UFB erbringt (einschl. Personal der Forstlichen Bildungszentren) und
- die Zuweisungen nach § 11 Abs. 5 FAG (Kap. 1205 - Ausgleich für die durch das Verwaltungsstrukturreformgesetz - VRG - auf die Landratsämter und Bürgermeisterämter der Stadtkreise übertragenen Aufgaben der unteren Forstbehörden).

## Anlage zu Kap. 0833

### Erläuterungen zum Erfolgsplan des Landesbetriebs ForstBW

#### **Aufgliederung des Erfolgsplans nach Produktbereichen** (Definition siehe Vorbemerkungen zu Kap. 0833)

	- in Tsd. EUR -					2009
	Wirtschafts- betrieb	Daseins- vorsorge	Bildung	Dienst- leistung	Hoheit	<b>ForstBW</b>
<b>I. Erträge</b>						
1. Umsatzerlöse	126.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>126.500,0</b>
2. Ersätze						
3. Übrige Erträge	800,0	0,0	225,0	0,0	0,0	<b>1.025,0</b>
<b>Summe der Erträge:</b>	<b>127.300,0</b>	<b>0,0</b>	<b>225,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>127.525,0</b>
<b>II. Aufwendungen</b>						
1. Materialaufwand						
1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	7.427,0	850,0	935,1	579,5	665,4	<b>10.457,0</b>
1.2 Bezogene Leistungen						
1.2.1 Leistungen von Wald- arbeitern der Kreise	46.735,0	1.255,0	5.400,0	0,0	0,0	<b>53.390,0</b>
1.2.2 Leistungen von Unternehmern und übrige bezogene Leistungen	26.923,0	1.800,0	736,2	567,5	443,6	<b>30.470,3</b>
2. Personalaufwand						
2.1 Löhne und Gehälter	1.518,0	0,0	574,0	25,0	235,0	<b>2.352,0</b>
2.2 Sozialaufwand	1.518,0	0,0	574,0	25,0	235,0	<b>2.352,0</b>
3. Abschreibungen	2.000,0	70,0	120,0	30,0	15,0	<b>2.235,0</b>
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
4.1 Instandhaltung und Instandsetzung	2.770,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>2.770,0</b>
4.2 Übrige	2.127,0	0,0	102,5	0,0	0,0	<b>2.229,5</b>
5. Steuern	-878,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>-878,0</b>
<b>Summe der Aufwendungen:</b>	<b>90.140,0</b>	<b>3.975,0</b>	<b>8.441,8</b>	<b>1.227,0</b>	<b>1.594,0</b>	<b>105.377,8</b>
<b>III. Jahres-Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>+37.160,0</b>	<b>-3.975,0</b>	<b>-8.216,8</b>	<b>-1.227,0</b>	<b>-1.594,0</b>	<b>+22.147,2</b>

## Anlage zu Kap. 0833

### Wirtschaftsplan des Landesbetriebs ForstBW

Zweckbestimmung	Ist 2007 Tsd. EUR	Betrag 2008 Tsd. EUR	Betrag 2009 Tsd. EUR
-----------------	-------------------------	----------------------------	----------------------------

#### B. Finanzplan

##### I. Mittelbedarf

1.	Jahres- Fehlbetrag des Erfolgsplans	-	-	0,0
2.	Vermehrung des Anlagevermögens			
2.1	Grundstücke und Bauten	-	-	800,0
2.2	Technische Anlagen und Maschinen	-	-	1.296,5
2.3	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	559,0
3.	Ablieferung an das Land (Kap. 0833 Tit. 121 01)	-	-	21.786,7
	<b>Summe I:</b>		-	<b>24.442,2</b>

##### II. Deckungsmittel

1.	Jahres- Überschuss des Erfolgsplans	-	-	22.147,2
2.	Verminderung des Anlagevermögens			
2.1	Abgänge	-	-	60,0
2.2	Abschreibungen	-	-	2.235,0
3.	Zuführung des Landes an den Landesbetrieb (Kap. 0833 Tit. 682 01)	-	-	0,0
	<b>Summe II:</b>		-	<b>24.442,2</b>

#### Erläuterungen zum Finanzplan des Landesbetriebs ForstBW

zu **B II/2**: Veranschlagt sind aktivierungspflichtige Beschaffungen aus Mitteln des Betriebs, u.a. Forstmaschinen, Verkehrssicherungsmaßnahmen und Sanierungen an Wegen, Wegebauwerken, Erholungseinrichtungen sowie sonstige betriebliche Einrichtungen (Nasslager usw.). Der Forstgrundstock und das ihm zuzuordnende Grundvermögen ist nicht bilanzieller Teil des Landesbetriebs. Maßnahmen, die aus Mitteln des Forstgrundstocks bezahlt werden, sind daher nicht mit veranschlagt sondern im Forstgrundstock nachgewiesen.

zu **B II/2.1**: Erlöse aus Veräußerung von Anlagevermögen.

## Anlage zu Kap. 0833

### Erläuterungen zum Finanzplan des Landesbetriebs ForstBW

#### **Aufgliederung des Finanzplans nach Produktbereichen** (Definition siehe Vorbemerkungen zu Kap. 0833)

	- in Tsd. EUR -					2009
	Wirtschafts- betrieb	Daseins- vorsorge	Bildung	Dienst- leistung	Hoheit	<b>ForstBW</b>
<b>I. Mittelbedarf</b>						
1. Jahres-Fehlbetrag des Erfolgsplans	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>
2. Vermehrung des Anlagevermögens						
2.1 Grundstücke und Bauten	800,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>800,0</b>
2.2 Technische Anlagen und Maschinen	1.210,0	0,0	86,5	0,0	0,0	<b>1.296,5</b>
2.3 Andere Anlagen, Betriebs- und Gebäudeausstattung	500,0	0,0	4,0	0,0	55,0	<b>559,0</b>
<b>3. Ablieferung an das Land</b>	<b>+36.710,0</b>	<b>-3.905,0</b>	<b>-8.187,3</b>	<b>-1.197,0</b>	<b>-1.634,0</b>	<b>+21.786,7</b>
<b>Summe I:</b>	<b>39.220,0</b>	<b>-3.905,0</b>	<b>-8.096,8</b>	<b>-1.197,0</b>	<b>-1.579,0</b>	<b>24.442,2</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>						
1. Jahres-Überschuss des Erfolgsplans	37.160,0	-3.975,0	-8.216,8	-1.227,0	-1.594,0	<b>22.147,2</b>
2. Verminderung des Anlagevermögens						
2.1 Abgänge	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>60,0</b>
2.2 Abschreibungen	2.000,0	70,0	120,0	30,0	15,0	<b>2.235,0</b>
3. Zuführung des Landes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>
<b>Summe II:</b>	<b>39.220,0</b>	<b>-3.905,0</b>	<b>-8.096,8</b>	<b>-1.197,0</b>	<b>-1.579,0</b>	<b>24.442,2</b>