

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Ortsgemeinderat	Datum:	17.09.2020
Behandlung:	Entscheidung	Aktenzeichen:	
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	Vorlage Nr.	1-3033/20/32-018
Sitzungsdatum:	07.09.2020	Niederschrift:	32/OGR/008

Forstwirtschaftsplan 2021

Sachverhalt:

Der Entwurf des Forstwirtschaftsplanes der Gemeinde Salm für das Jahr 2021 ist als Anlage beigefügt. Die Details werden in der Sitzung durch die Vertreter der Forstverwaltung vorgestellt und erläutert.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat Salm stimmt dem vorliegenden Entwurf des Forstwirtschaftsplanes 2021 in der vorgestellten Form zu.

Der Festmeterpreis für Fichtenholz für das Jahr 2021 wird auf 15 € festgelegt.

Finanzielle Auswirkungen:

Der mit einer Summe von 9.144 € zu erwartende Ausgabenüberhang im Forstbereich stellt eine Ausgabenbelastung für die Ortsgemeinde dar.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

Ja: 7

Wirtschaftsplan 2021 (Ergebnishaushalt)

Stand der Datenbankabfrage: 25.08.2020 15:58:19

Betriebssicht (mit Kennzahlen)

Ausdruck vom: 25.08.2020 16:23:30

Forstleistungsdaten
 Hebesatz pro Jahr
 Holzboden (HoBo)
 Hebesatz pro Hektar HoBo

(Stichtag: 01.10.2015, aktualisiert: 01.10.2015)

12 FA Daun
122 GDE Salm
pauschalbesteuert

462 fm
63,0 ha
7,3 fm / ha

Beträge mit MwSt.

* Kennzahlen €/fm sind bei der Holzproduktion auf die Produktionsmenge, ansonsten immer auf die Verkaufsmenge bezogen.

	Plan 2021			Kennzahlen Vorjahre									
	Menge fm	Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	2020 Plan €/fm*	2019 Ist €/fm*	2018 Ist €/fm*	2017 Ist €/fm*	2016 Ist €/fm*	2015 Ist €/fm*	2014 Ist €/fm*	2013 Ist €/fm*
Holz													
Produktion	400		9.720	-9.720	-24,3	-26,8	-57,1	-21,5	-65,3	-539,4			
Verkauf	360	10.826		10.826	30,1	44,8	71,6	72,5	57,3	789,5			
Ergebnis Holz		10.826		10.826	17,6	93,2	-88,7	280,1	250,1				
Jahresertrag/ha (HoBo)	6,3					5,5	4,0	5,8	8,3				
Sonstiger Forstbetrieb													
Sachgüter													
Waldbegründung			6.250	-6.250	-17,4	-4,5							
Waldpflege			150	-150	-0,4	-1,2		-1,8	-10,2				
Waldschutz gegen Wild			1.000	-1.000	-2,8	-7,3	-2,4	-6,6	-37,1				
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			300	-300	-0,8			-0,1	-0,8				
Naturschutz und Landschaftspflege													
Erholung und Walderleben													
Umweltbildung													
Jagd (nur bei Belegung in Eigenregie)													
Wegeunterhalt		1.700	1.700	0	0,0	0,0	-25,3	-2,4	-13,2	-16,7			
Leistungen für Dritte							25,3	10,1	56,6	4,1			
Fördermittel (Forstbetrieb)							4,8	10,5					
Übriges			1.150	-1.150	-3,2	-3,4	-57,9	-17,5	-98,1	-87,9			
Waldkalkulation													
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		1.700	10.550	-8.850	-24,6	-16,3	-55,5	-122,1	-6,0	-83,2			
Ergebnis Forstbetrieb variabel		12.526	20.270	-7.744	-21,5	1,1	-86,7	31,7	177,5	12,1	166,9		
Beträge der Kommune													
Beträge der Kommune		3.000	4.400	-1.400	-3,9	-7,5	-40,2						
Abschreibungen													
Ergebnis Beträge der Kommune		3.000	4.400	-1.400	-3,9	-7,5	-40,2						
Betriebsergebnis nach LWaldG		15.526	24.670	-9.144	-25,4	-6,4	-86,7	31,7	177,5	12,1	166,9		

	Plan 2021			Kennzahlen Vorjahre									
	Einzahlung €	Auszahlung €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	2020 Plan €/fm*	2019 Ist €/fm*	2018 Ist €/fm*	2017 Ist €/fm*	2016 Ist €/fm*	2015 Ist €/fm*	2014 Ist €/fm*	2013 Ist €/fm*	2012 Ist €/fm*
Finanzmittel (nachrichtlich)													
Investitionen													
Waldkalkulation													
Neu- und Ausbau von Wegen													
Sonstige Investitionen													
Ergebnis Investitionen													
Bestandsveränderungen Rohholz													
Lagerabgang (nur Einnahme, aber kein Ertrag)													
Lagerzugang (nur Ertrag, aber keine Einnahmen)													

Planung erfolgt fakultativ und soll nur größere Schwankungen darstellen.
 Vorjahresabgabe werden kassenwirksam verkauft (Einnahmen nicht im Ertrag in Zeile 'Verkauf' enthalten)
 produzierte Holzmenge wird nicht in dieser Planperiode kassenwirksam (in Zeile 'Verkauf' enthalten)

Stand der Datenbankabfrage: 25.08.2020 15:58:19

Ausdruck vom: 25.08.2020 16:23:22

Forstamt	12 FA Daun
Betrieb	122 GDE Salm
Besteuerungsart	pauschalbesteuert

Forsteinrichtungsdaten

(Stichtag: 01.10.2015, aktualisiert: 01.10.2015)

462	fm
63,0	ha
7,3	fm / ha

Beträge mit MwSt.

* Kennzahlen €/fm sind bei der Holzproduktion auf die Produktionsmenge, ansonsten immer auf die Verkaufsmenge bezogen.

	Plan 2021				Ergebnisse Vorjahre				
	Menge fm	Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm* €/ha	2020 Plan €	2019 Ist €	2018 Ist €	2017 Ist €
Holz									
Produktion	400		9.720	-9.720	-24,3	-9.234	-14.251	-7.906	-33.983
Verkauf	360	10.826		10.826	30,1	15.104	9.923	25.555	49.739
Ergebnis Holz		10.826	9.720	1.106		5.870	-4.329	17.649	15.756
Jahreseinschlag/ ha (HoBo)	6,3								
Sonstiger Forstbetrieb									
Sachgüter									
Waldbegründung			6.250	-6.250	-17,4	-1.500			
Waldpflege			150	-150	-0,4	-405		-641	
Waldschutz gegen Wild			1.000	-1.000	-2,8	-2.450	-329	-2.335	-1.707
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			300	-300	-0,8			-48	-509
Naturschutz und Landschaftspflege									
Erholung und Walderleben									
Umweltbildung									
Jagd (nur bei Belegung in Eigenregie)									
Wegeunterhalt		1.700	1.700	0	0,0	0	-3.503	-832	-1.050
Leistungen für Dritte							3.509	3.564	3.564
Fördermittel (Forstbetrieb)							661		
Übriges			1.150	-1.150	-3,2	-1.150	-8.026	-6.177	-5.538
Waldkalkung									
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		1.700	10.550	-8.850	-24,6	-5.505	-7.689	-6.469	-5.240
Ergebnis Forstbetrieb variabel		12.526	20.270	-7.744	-21,5	365	-12.018	11.180	10.516
Beträge der Kommune									
Beträge der Kommune		3.000	4.400	-1.400	-3,9	-2.533			
Abschreibungen									
Ergebnis Beträge der Kommune		3.000	4.400	-1.400	-3,9	-2.533			
Betriebsergebnis nach LWaldG		15.526	24.670	-9.144	-25,4	-2.168	-12.018	11.180	10.516

Finanzmittel (nachrichtlich)	Plan 2021					Ergebnisse Vorjahre			
	Einzahlung €	Auszahlung €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm* €/ha	2020 Plan €	2019 Ist €	2018 Ist €	2017 Ist €	
Investitionen									
Waldkalkung									
Neu- und Ausbau von Wegen									
Sonstige Investitionen									
Ergebnis Investitionen									
Bestandesveränderungen Rohholz									
Lagerabgang (nur Einnahme, aber kein Ertrag)									
Lagerzugang (nur Ertrag, aber keine Einnahmen)									
Planung erfolgt fakultativ und soll nur größeren Schwankungen darstellen; Vorjahreshölzer werden kassenwirksam verkauft (Einnahmen nicht im Ertrag in Zeile Verkauf enthalten) produzierte Holzmenge wird nicht in dieses Planchenholz-Kassenwirkraum (in Zeile Verkauf enthalten)									

Wirtschaftsplan 2021

Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 25.08.2020 15:58:19

Ausdruck vom: 25.08.2020 16:23:22

Forstamt	12 FA Daun
Betrieb	122 GDE Salm
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Produkt / Leistung		Konto		Beträge	
Nr.	Bezeichnung	Ertrag / Aufwand	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag € Plan-Aufwand €
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Ertrag	400000	Erträge der Kommune	3.000
		Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune	4.400
55510 Ergebnis					3.000 4.400
55511	Rohholz	Ertrag	441150	Erträge aus Holzverkäufen	10.826
		Aufwand	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.720
55511 Ergebnis					10.826 9.720
55513	Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer	200
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100
55513 Ergebnis					0 300
55519	Biologische Produktion	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer	5.100
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel	2.700
55519 Ergebnis					0 7.800
55521	Führungs- und Unterstützungsleistungen	Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100
55521 Ergebnis					0 100
55522	Infrastruktur	Ertrag	441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	1.700
		Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer	200
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.150
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.000
55522 Ergebnis					1.700 2.350
Gesamtergebnis					15.526 24.670

Wirtschaftsplan 2021

Kontenübersicht (ohne Produkt/Leistung)

Stand der Datenbankabfrage: 25.08.2020 15:58:19

Ausdruck vom: 25.08.2020 16:23:22

Forstamt	12 FA Daun
Betrieb	122 GDE Salm
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Konto			Beträge	
Ertrag / Aufwand	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag €	Plan-Aufwand €
Ertrag	400000	Erträge der Kommune	3.000	
	441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	1.700	
	441150	Erträge aus Holzverkäufen	10.826	
Ertrag Ergebnis			15.526	0
Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		4.400
	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		5.500
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		4.050
	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		10.720
Aufwand Ergebnis			0	24.670
Gesamtergebnis			15.526	24.670

Wirtschaftsplan 2021

Stand der Datenbankabfrage: 25.08.2020 15:58:19

Forstamt	12 FA Daun
Betrieb	122 GDE Salm

Nachhaltssicht Holz

Ausdruck vom: 25.08.2020 16:23:22

Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2015, aktualisiert: 01.10.2015)

Hiebsatz pro Jahr	462 fm
Holzboden (HoBo)	63,0 ha
Hiebsatz pro Hektar HoBo	7,3 fm / ha

Vergleich geplanter Nutzungssatz der Forsteinrichtung (FE) mit den tatsächlichen bzw. in Wirtschaftsplänen geplanten Nutzungen seit FE-Stichtag

Angaben der Nutzung in Festmeter (fm)

A. Jahresbezogener Vergleich (Tabelle)

Geschäftsjahr	Ei	Bu	ULh	Fi	Dou	Ki	La	Nachbuchung Holz	Gesamtergebnis
Soll FE/GJ		4	0	25	430	2	0	0	461
IST 2019		0	0	0	250	0	0	0	250
IST 2018		0	0	0	367	0	0	0	367
IST 2017		0	0	3	517	0	0	0	520
IST 2016		5	0	65	425	0	0	0	495
Summe IST		5	0	68	1.558	0	0	0	1.632
Durchschnitt IST/GJ		1	0	17	390	0	0	0	408
Planung 2020		45	0	0	300	0	0	0	345
Planung 2021		0	0	0	400	0	0	0	400

Pivottabelle zur Analyse der Planung 2021

BETRIEB	122 GDE Salm
GJ	2021
BESTEUERUNG_PLAN	(Alle)
GESCHAFTSSEGMENT	(Alle)
PROD_NR	(Alle)
PRODUKT	(Alle)
HAUPTKONTO	(Alle)
HK_BEZEICHNUNG	(Alle)
UNTERKONTO	(Alle)
UK_BEZEICHNUNG	(Alle)
EA_KA	(Alle)
EA_KA_BEZEICHNUNG	(Alle)

Holzerlöse abzüglich
Standarderlösschmälerung (1,7%)

Ertrag / Aufwand	EA_KA GRUPPE	GESCHAFTSBEREICH	Values	
			Summe von PLAN_ERTRAG	Summe von PLAN_AUFWAND
Ertrag	Umsatzerlöse, Erstattung	Holz	10.826	0
		sonstiger Forstbetrieb	1.700	0
		Beträge der Kommune	3.000	0
		Umsatzerlöse, Erstattungen Ergebnis	15.526	0
Ertrag Ergebnis			15.526	0
Aufwand	Personalkosten Waldarbeit	sonstiger Forstbetrieb	0	5.500
		Personalkosten Waldarbeiter (inkl. LNK1) Ergebnis	0	5.500
	Unternehmerkosten	Holz	0	9.720
		sonstiger Forstbetrieb	0	1.000
		Unternehmerkosten Ergebnis	0	10.720
	Sach- und Sonstige Kosten	sonstiger Forstbetrieb	0	4.050
		Beträge der Kommune	0	4.400
		Sach- und Sonstige Kosten Ergebnis	0	8.450
Aufwand Ergebnis			0	24.670
Gesamtergebnis			15.526	24.670