

## BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

|                              |                 |                       |                  |
|------------------------------|-----------------|-----------------------|------------------|
| <b>Gremium:</b>              | Ortsgemeinderat | <b>Datum:</b>         | 26.10.2020       |
| <b>Behandlung:</b>           | Entscheidung    | <b>Aktenzeichen:</b>  | 1/55500-02-18    |
| <b>Öffentlichkeitsstatus</b> | öffentlich      | <b>Vorlage Nr.</b>    | 1-3081/20/18-022 |
| <b>Sitzungsdatum:</b>        | 21.10.2020      | <b>Niederschrift:</b> | 18/OGR/015       |

### Forstwirtschaftsplan der Ortsgemeinde Kalenborn-Scheuern 2021 - Beratung und Beschlussfassung

#### Sachverhalt:

Forstamtsleiter Michael Schimper informiert über die Auswirkungen des Klimawandels und die Auswirkungen für die Gemeinden und mögliche Maßnahmen der Gemeinden.

Das Jahr 2020 schließt mit einem Verlust von ca. 24.000 € ab. Grund sind die hohen Kosten für die Käferholzverarbeitung und die niedrigeren Holzerlöse. Es wurden rd. 600 FM Holz, überwiegend Fichtenholz, geschlagen.

Revierförster Thorsten Thelen stellt dem Ortsgemeinderat Kalenborn-Scheuern den Entwurf des Forstwirtschaftsplanes für das Jahr 2021 vor.

Danach werden Erträge in Höhe von 93.455 € und Aufwendungen in Höhe von 126.272 € erwartet, sodass für 2021 das erwartete Ergebnis mit einem Negativsaldo von 32.847 € kalkuliert ist und sich damit der Minusbetrag im Vergleich zum Vorjahr mehr als verdoppeln wird.

#### Beschluss:

Nach ausführlicher Beratung beschließt der Ortsgemeinderat Kalenborn-Scheuern den Forstwirtschaftsplan für das Jahr 2021 in der Fassung des vorgelegten Entwurfs.

#### Finanzielle Auswirkungen:

Der mit einer Summe von 32.817 € zu erwartende Ausgabenüberhang im Forstbereich stellt im Vergleich zum negativen Forstetat des Vorjahres (Minus 14.733 €) eine weitere ansteigende Ausgabenbelastung für die Ortsgemeinde Kalenborn-Scheuern dar.

#### **Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen**

Ja: 6



# Wirtschaftsplan 2021

(nur für den internen Gebrauch)

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| Forstamt   | 16 FA Gerolstein           |
| Betrieb(e) | 113 GDE Kalenborn-Scheuern |

Ausdruck vom: 17.09.2020 08:23:41  
Planversion: A-Plan 16.07.2020

|                                        | Menge<br>fm | Geschäftssegment |                |                |
|----------------------------------------|-------------|------------------|----------------|----------------|
|                                        |             | Ertrag<br>€      | Aufwand<br>€   | Ergebnis<br>€  |
| <b>Holz</b>                            |             |                  |                |                |
| Produktion                             | 2.008       | 0                | 60.156         |                |
| Verkauf                                | 1.808       | 38.059           | 0              |                |
| <b>Ergebnis Holz</b>                   |             | <b>38.059</b>    | <b>60.156</b>  | <b>-22.097</b> |
| <b>Sonstiger Forstbetrieb</b>          |             |                  |                |                |
| Sachgüter                              |             |                  |                |                |
| Waldbegründung                         |             |                  | 3.570          | -3.570         |
| Waldpflege                             |             |                  |                |                |
| Waldschutz gegen Wild                  |             |                  | 1.000          | -1.000         |
| Verkehrssicherung und Umweltvorsorge   |             |                  | 1.170          | -1.170         |
| Naturschutz und Landschaftspflege      |             |                  |                |                |
| Erholung und Walderleben               |             |                  |                |                |
| Umweltbildung                          |             |                  |                |                |
| Jagd                                   |             |                  |                |                |
| Wege                                   |             |                  | 640            | -640           |
| Leistungen für Dritte                  |             |                  |                |                |
| Übrige behördliche Aufgaben            |             |                  |                |                |
| Übrige Interne Leistungen              |             |                  | 1.000          | -1.000         |
| Übriger Forstbetrieb                   |             | 11.466           | 5.658          | 5.808          |
| Waldkalkung                            |             |                  |                |                |
| Sonstige Investitionen                 |             |                  |                |                |
| Projekte                               |             |                  |                |                |
| wechselweiser Einsatz                  |             | 42.560           | 42.560         | 0              |
| <b>Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb</b> |             | <b>54.026</b>    | <b>55.598</b>  | <b>-1.572</b>  |
| <b>Ergebnis Forstbetrieb variabel</b>  |             | <b>92.085</b>    | <b>115.754</b> | <b>-23.669</b> |
| <b>Beträge der Kommune</b>             |             |                  |                |                |
| Beträge der Kommune                    |             | 1.370            | 10.518         | -9.148         |
| Abschreibungen                         |             |                  |                |                |
| <b>Ergebnis Beträge der Kommune</b>    |             | <b>1.370</b>     | <b>10.518</b>  | <b>-9.148</b>  |
| <b>Betriebsergebnis nach LWaldG</b>    |             | <b>93.455</b>    | <b>126.272</b> | <b>-32.817</b> |

|                                                                   |              |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Differenz Lohnvolumen zu verplanten Löhnen inkl. Abordnung</b> | <b>-20 €</b> |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|

Bei den Erträgen aus Holzverkauf ist der voraussichtliche Skontoabzug über eine Erlösschmälerung von 1,4 % berücksichtigt.

# Wirtschaftsplan 2021 (Ergebnishaushalt)

Stand der Datenbankabfrage: 17.09.2020 08:35:32

# Betriebssicht (ohne Kennzahlen)

Ausdruck vom: 17.09.2020 09:40:50

|                        |                            |
|------------------------|----------------------------|
| <b>Forstamt</b>        | 16 FA Gerolstein           |
| <b>Betrieb</b>         | 113 GDE Kalenborn-Scheuern |
| <b>Besteuerungsart</b> | pauschalbesteuert          |

**Forsteinrichtungsdaten**  
Hiebsatz pro Jahr  
Holzboden (HoBo)  
Hiebsatz pro Hektar HoBo

(Stichtag: 01.10.2017, aktualisiert: 01.10.2017)

|             |
|-------------|
| 847 fm      |
| 127,7 ha    |
| 6,6 fm / ha |

## Beträge mit MwSt.

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

|                                        | Menge<br>fm | Plan 2021   |              |               | Kennzahlen<br>€/fm* | Kennenzahlen<br>€/ha | Ergebnisse Vorjahre |               |               |               |
|----------------------------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                        |             | Ertrag<br>€ | Aufwand<br>€ | Ergebnis<br>€ |                     |                      | 2020 Plan<br>€      | 2019 Ist<br>€ | 2018 Ist<br>€ | 2017 Ist<br>€ |
| <b>Holz</b>                            |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Produktion                             | 2.008       |             | 60.156       | -60.156       | -30,0               | -471,1               | -21.144             | -30.365       | -42.857       | -17.892       |
| Verkauf                                | 1.808       | 38.059      |              | 38.059        | 21,1                | 298,0                | 30.179              | 56.162        | 78.427        | 35.432        |
| <b>Ergebnis Holz</b>                   |             | 38.059      | 60.156       | -22.097       |                     | -173,0               | 9.035               | 25.798        | 35.570        | 17.540        |
| Jahreseinschlag/ ha (HoBo)             | 15,7        |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| <b>Sonstiger Forstbetrieb</b>          |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Sachgüter                              |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Waldbegründung                         |             |             | 3.570        | -3.570        | -2,0                | -28,0                | -4.510              | -2.981        | -5.686        | -503          |
| Waldpflege                             |             |             |              |               |                     |                      | -2.280              | -1.158        | -2.023        | -165          |
| Waldschutz gegen Wild                  |             |             | 1.000        | -1.000        | -0,6                | -7,8                 | -1.580              | -2.225        | -1.270        | -1.608        |
| Verkehrssicherung und Umweltvorsorge   |             |             | 1.170        | -1.170        | -0,6                | -9,2                 | -1.210              | -1.001        | -1.052        | -79           |
| Naturschutz und Landschaftspflege      |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Erholung und Walderleben               |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Umwelbildung                           |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Jagd (nur bei Bejagung in Eigenregie)  |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Wegeunterhalt                          |             |             | 640          | -640          | -0,4                | -5,0                 | -1.640              | -3.832        | -304          | -18           |
| Leistungen für Dritte                  |             | 42.560      | 42.560       | 0             | 0,0                 | 0,0                  | 0                   | 4.176         | 5.682         | 5.203         |
| Fördermittel (Forstbetrieb)            |             | 11.466      |              | 11.466        | 6,3                 | 89,8                 | 1.850               | 3.177         |               |               |
| Übriges                                |             |             | 6.658        | -6.658        | -3,7                | -52,1                | -4.208              | -3.611        | -5.379        | -4.079        |
| Waldkalkung                            |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| <b>Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb</b> |             | 54.026      | 55.598       | -1.572        | -0,9                | -12,3                | -13.578             | -7.454        | -10.033       | -1.247        |
| <b>Ergebnis Forstbetrieb variabel</b>  |             | 92.085      | 115.754      | -23.669       | -13,1               | -185,4               | -4.543              | 18.343        | 25.537        | 16.293        |
| <b>Beträge der Kommune</b>             |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| Beträge der Kommune                    |             | 1.370       | 10.518       | -9.148        | -5,1                | -71,6                | -10.230             | -8.980        | -9.417        | -6.670        |
| Abschreibungen                         |             |             |              |               |                     |                      |                     |               |               |               |
| <b>Ergebnis Beträge der Kommune</b>    |             | 1.370       | 10.518       | -9.148        | -5,1                | -71,6                | -10.230             | -8.980        | -9.417        | -6.670        |
| <b>Betriebsergebnis nach LWaldG</b>    |             | 93.455      | 126.272      | -32.817       | -18,2               | -257,0               | -14.773             | 9.363         | 16.121        | 9.622         |

|                                                | Plan 2021       |                 |               |  | Kennzahlen<br>€/fm* | Kennenzahlen<br>€/ha | Ergebnisse Vorjahre |               |               |               |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                | Einzahlung<br>€ | Auszahlung<br>€ | Ergebnis<br>€ |  |                     |                      | 2020 Plan<br>€      | 2019 Ist<br>€ | 2018 Ist<br>€ | 2017 Ist<br>€ |
| <b>Finanzmittel (nachrichtlich)</b>            |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| <b>Investitionen</b>                           |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| Waldkalkung                                    |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| Neu- und Ausbau von Wegen                      |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| Sonstige Investitionen                         |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| <b>Ergebnis Investitionen</b>                  |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| <b>Bestandesveränderungen Rohholz</b>          |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| Lagerabgang (nur Einnahme, aber kein Ertrag)   |                 |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |
| Lagerzugang (nur Ertrag, aber keine Einnahmen) | 22.932          |                 |               |  |                     |                      |                     |               |               |               |

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

# Wirtschaftsplan 2021

# Nachhaltssicht Holz

Stand der Datenbankabfrage: 17.09.2020 08:35:32

Ausdruck vom: 17.09.2020 09:40:50

|                 |                            |
|-----------------|----------------------------|
| <b>Forstamt</b> | 16 FA Gerolstein           |
| <b>Betrieb</b>  | 113 GDE Kalenborn-Scheuern |

Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2017, aktualisiert: 01.10.2017)

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Hiebsatz pro Jahr        | 847 fm      |
| Holzboden (HoBo)         | 127,7 ha    |
| Hiebsatz pro Hektar HoBo | 6,6 fm / ha |

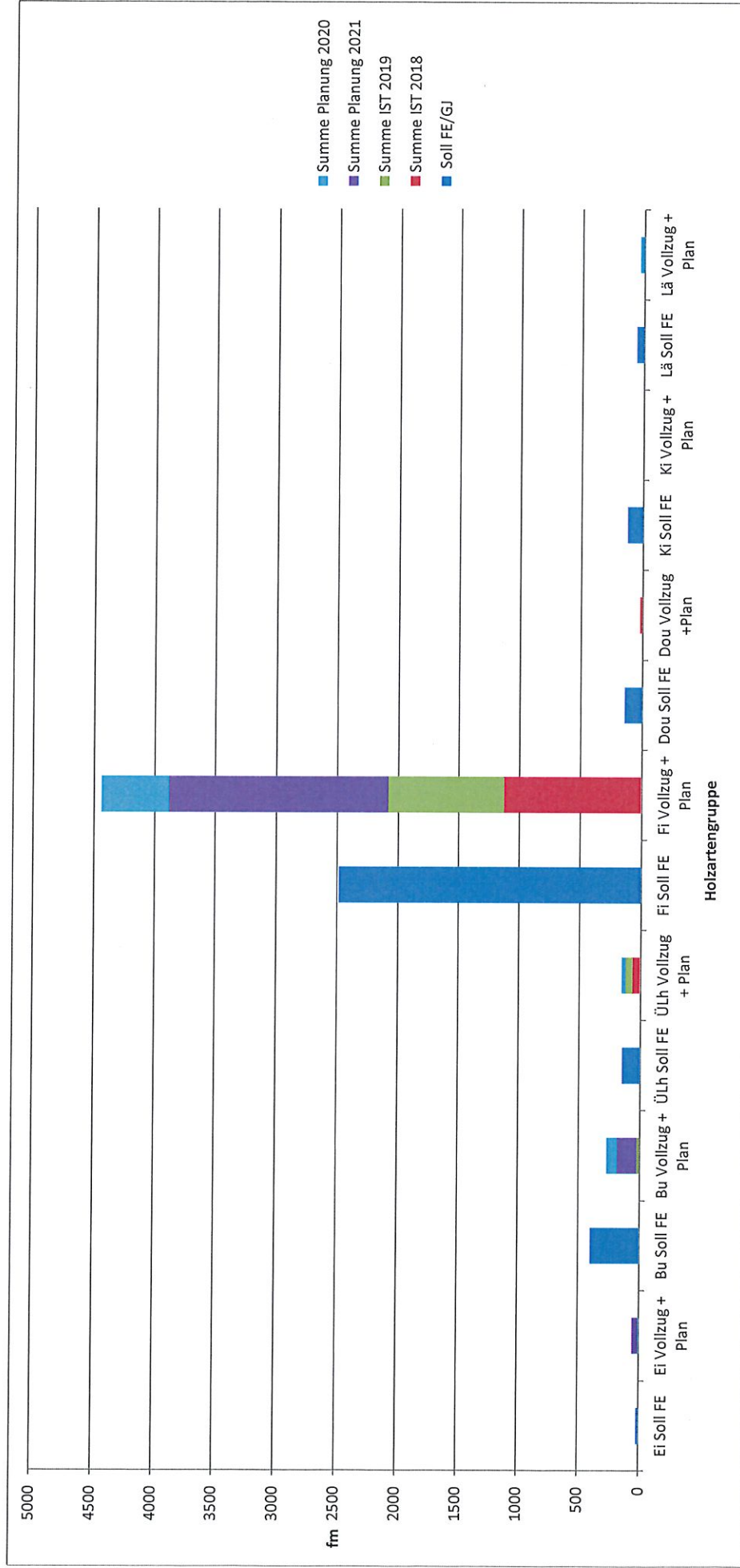
## Vergleich geplanter Nutzungssatz der Forsteinrichtung (FE) mit den tatsächlichen bzw. in Wirtschaftsplänen geplanten Nutzungen seit FE-Stichtag

Angaben der Nutzung in Festmeter (fm)

### A. Jahresbezogener Vergleich (Tabelle)

| Geschäftsjahr       | Ei | Bu  | ÜLh | Fi    | Dou | Ki | Lä | Nachbuchung Holz | Gesamtergebnis |
|---------------------|----|-----|-----|-------|-----|----|----|------------------|----------------|
| Soll FE/GJ          | 5  | 100 | 37  | 621   | 36  | 32 | 15 | 0                | 846            |
| IST 2019            | 0  | 15  | 58  | 953   | 0   | 4  | 2  | 0                | 1.032          |
| IST 2018            | 4  | 8   | 61  | 1.126 | 19  | 1  | 2  | 0                | 1.221          |
| Summe IST           | 4  | 23  | 119 | 2.079 | 19  | 5  | 4  | 0                | 2.253          |
| Durchschnitt IST/GJ | 2  | 11  | 60  | 1.039 | 10  | 3  | 2  | 0                | 1.127          |
| Planung 2020        | 0  | 90  | 35  | 560   | 0   | 0  | 30 | 0                | 715            |
| Planung 2021        | 50 | 158 | 0   | 1.800 | 0   | 0  | 0  | 0                | 2.008          |

## B. Summarischer Vergleich (Diagramm)



# **Zeitreihe Betriebsergebnisse 2004 - 2021** (2020 Stand Vorausschau Stichtag 19.06.2020 / 2021 Planung)

| Betrieb | Kalenb.-S. |
|---------|------------|
|---------|------------|

| Betriebsergebnis EUR    | Ergebnis |
|-------------------------|----------|
| Geschäftsjahr           |          |
| 2004                    | 5.827    |
| 2005                    | 7.347    |
| 2006                    | 10.023   |
| 2007                    | 39.523   |
| 2008                    | 8.148    |
| 2009                    | -2.685   |
| 2010                    | 26.128   |
| 2011                    | 20.204   |
| 2012                    | 29.805   |
| 2013                    | -2.150   |
| 2014                    | 2.867    |
| 2015                    | 19.508   |
| 2016                    | 12.006   |
| 2017                    | 9.622    |
| 2018                    | 16.121   |
| 2019                    | 9.363    |
| 2020 (Vorausschau 1.6.) | -36.757  |
| 2021 (Planung)          | -32.817  |
| Gesamtergebnis          | 142.083  |

