

SITZUNGSVORLAGE

Fachbereich:	Organisation und Finanzen	Datum:	30.08.2023
Aktenzeichen:	55500-02-05	Vorlage Nr.	1-0456/23/05-020

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Ortsgemeinderat	06.09.2023	öffentlich	Entscheidung

Forstwirtschaftsplan 2024 - Beratung und Beschlussfassung

Sachverhalt:

Der Entwurf des Forstwirtschaftsplanes der Gemeinde Birgel für das Jahr 2024 ist als Anlage beigelegt. Die Details werden in der Sitzung durch die Vertreter der Forstverwaltung vorgestellt und erläutert.

Beschlussvorschlag:

Der Ortsgemeinderat Birgel stimmt dem vorliegenden Entwurf des Forstwirtschaftsplanes 2024 in der vorgestellten Form zu.

Finanzielle Auswirkungen:

Das mit einer Summe von 45.865 € zu erwartende Betriebsergebnis stellt insgesamt ein positives Gesamtergebnis für die Gemeinde Birgel dar (Vergleich Vorjahr 2023: +36.260 €).

Anlage(n):

FA16_06_Birgel FWP 2024

Wirtschaftsplan 2024**(nur für den internen Gebrauch)**

Forstamt	16 FA Gerolstein
Betrieb(e)	103 GDE Birgel

Ausdruck vom: 29.08.2023 11:25:07
 Planversion: A-Plan 19.07.2023

	Menge fm	Geschäftssegment		
		Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €
Holz				
Produktion	1.938	0	66.410	
Verkauf	1.830	131.385	0	
Ergebnis Holz		131.385	66.410	64.975
Sonstiger Forstbetrieb				
Sachgüter				
Waldbegründung			7.450	-7.450
Waldpflege			4.400	-4.400
Waldschutz gegen Wild			5.350	-5.350
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			1.000	-1.000
Naturschutz und Landschaftspflege				
Erholung und Walderleben				
Umweltbildung				
Jagd				
Wege			4.000	-4.000
Leistungen für Dritte				
Übrige behördliche Aufgaben				
Übrige Interne Leistungen				
Übriger Forstbetrieb			1.300	-1.300
Waldkalkung				
Sonstige Investitionen				
Projekte				
wechselweiser Einsatz				
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		0	23.500	-23.500
Ergebnis Forstbetrieb variabel		131.385	89.910	41.475
Beträge der Kommune				
Beträge der Kommune		21.100	16.710	4.390
Abschreibungen				
Ergebnis Beträge der Kommune		21.100	16.710	4.390
Betriebsergebnis nach LWaldG		152.485	106.620	45.865

Differenz Lohnvolumen zu verplanten Löhnen inkl. Abordnung	-1.300 €
---	-----------------

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

Wirtschaftsplan 2024 (Ergebnishaushalt)

Betriebssicht (ohne Kennzahlen)

Stand der Datenbankabfrage: 29.08.2023 11:28:32

Ausdruck vom: 29.08.2023 11:29:03

Forstamt	16 FA Gerolstein	Forsteinrichtungsdaten	(Stichtag: 01.10.2021, aktualisiert: 01.10.2021)
Betrieb	103 GDE Birgel	Hiebsatz pro Jahr	1.508 fm
Besteuerungsart	regelbesteuert	Holzboden (HoBo)	217,4 ha
		Hiebsatz pro Hektar HoBo	6,9 fm / ha

Beträge ohne MwSt.

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

	Plan 2024					Ergebnisse Vorjahre			
	Menge fm	Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm* €/ha	2023 Plan €	2022 Ist €	2021 Ist €	2020 Ist €
Holz	Produktion	1.938		66.410	-66.410	-34,3	-305,5	-44.100	-56.904
	Verkauf	1.830	131.385		131.385	71,8	604,3	119.010	188.237
	Ergebnis Holz		131.385	66.410	64.975		298,9	74.910	131.332
	Jahresanschlag/ ha (Hobo)	8,9							
Sonstiger Forstbetrieb									
Sachgüter									
Waldbegehrndung			7.450	-7.450	-4,1	-34,3	-13.750	-2.873	
Waldpflege			4.400	-4.400	-2,4	-20,2	-4.600	-5.142	
Waldschutz gegen Wild			5.350	-5.350	-2,9	-24,6	-1.650	-7.575	
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			1.000	-1.000	-0,5	-4,6	-1.000	-379	
Naturschutz und Landschaftspflege									
Erholung und Walderleben									
Umweltbildung									
Jagd (nur bei Belegung in Eigenregie)									
Wegunterhalt			4.000	-4.000	-2,2	-18,4	-2.000	-4.419	
Leistungen für Dritte								8.531	
Fördermittel (Forstbetrieb)								-981	
Übriges			1.300	-1.300	-0,7	-6,0	-4.500		
Waldkalkung									
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb			23.500	-23.500	-12,8	-108,1	-27.500	-12.838	
Ergebnis Forstbetrieb variabel		131.385	89.910	41.475	22,7	190,8	47.410	118.494	
Beträge der Kommune									
Beträge der Kommune		21.100	16.710	4.390	2,4	20,2	-17.450	-14.491	
Abschreibungen									
Ergebnis Beträge der Kommune		21.100	16.710	4.390	2,4	20,2	-17.450	-14.491	
Betriebsergebnis nach LWaldG		152.485	106.620	45.865	25,1	211,0	29.960	104.003	

	Plan 2024				Ergebnisse Vorjahre			
	Einzahlung €	Auszahlung €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm* €/ha	2023 Plan €	2022 Ist €	2021 Ist €	2020 Ist €
Finanzmittel (nachrichtlich)								
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 größere Schwankungen darstellen.
Vorjahresrisiko werden kassenwirksam verkauft (Einnahmen nicht im Ertrag in Zeile Verkauf enthalten)
produzierte Holzmenge wird nicht in dieser Planperiode kassenwirksam (in Zeile Verkauf enthalten)

Wirtschaftsplan 2024

Stand der Datenbankabfrage: 29.08.2023 11:28:32

Nachhaltssicht Holz

Ausdruck vom: 29.08.2023 11:29:03

Forstamt Betrieb		Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2021, aktualisiert: 01.10.2021)	
16 FA Gerolstein		Hiebsatz pro Jahr	
103 GDE Birgel		Holzboden (HoBo)	
		Hiebsatz pro Hektar HoBo	
		1.508 fm	
		217,4 ha	
		6,9 fm / ha	

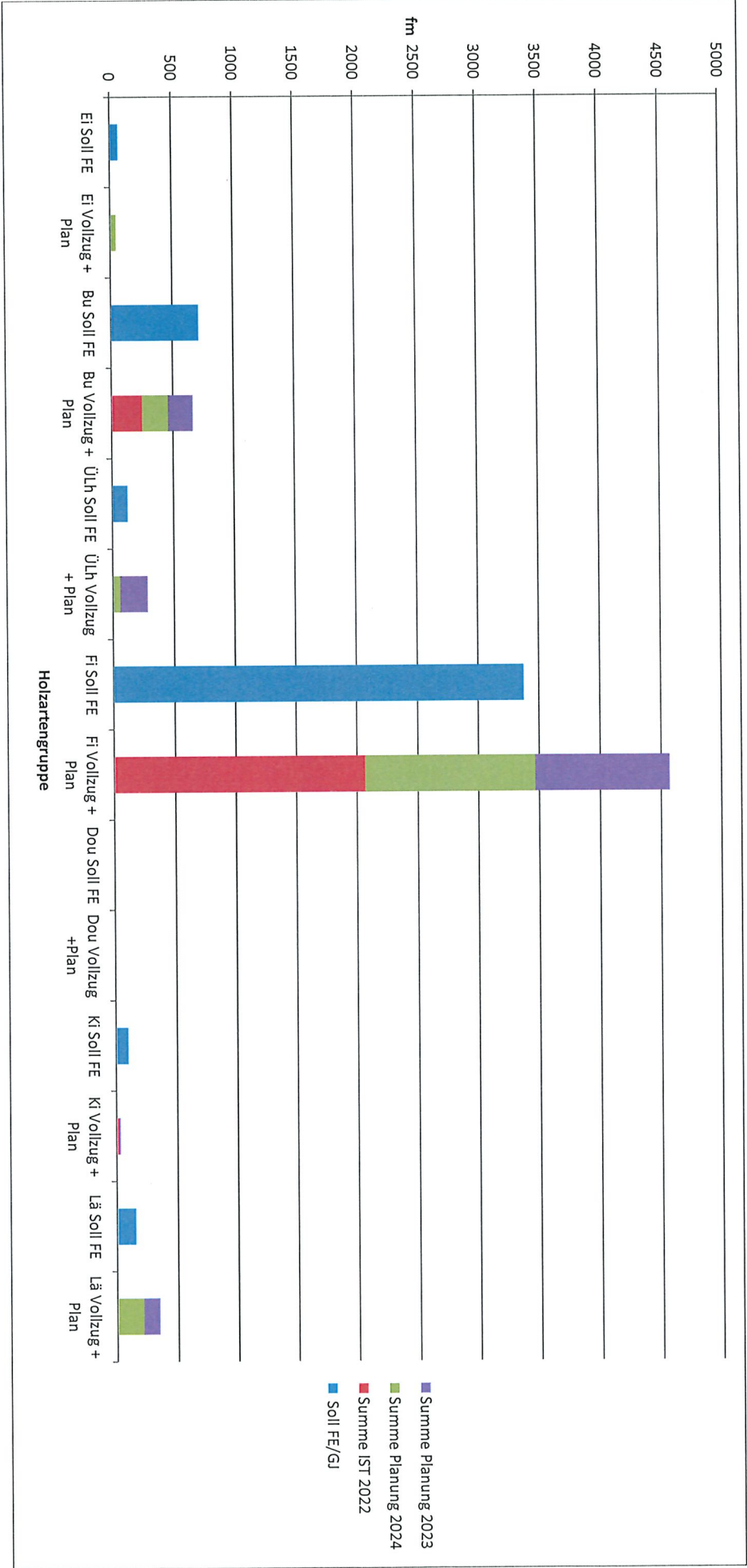
Vergleich geplanter Nutzungssatz der Forsteinrichtung (FE) mit den tatsächlichen bzw. in Wirtschaftsplänen geplanten Nutzungen seit FE-Stichtag

Angaben der Nutzung in Festmeter (fm)

A. Jahresbezogener Vergleich (Tabelle)

Geschäftsjahr	EI	Bu	Ulh	Fi	Dou	KI	Lä	Nachbuchung Holz	Gesamtergebnis
Soll FE/GJ	22	238	42	1.125	0	33	50	0	1.510
IST 2022	0	247	0	2.061	0	17	0	0	2.325
Summe IST	0	247	0	2.061	0	17	0	0	2.325
Durchschnitt IST/GJ	0	247	0	2.061	0	17	0	0	2.325
Planung 2023	0	202	220	1.102	0	11	128	0	1.663
Planung 2024	46	213	61	1.404	0	0	214	0	1.938

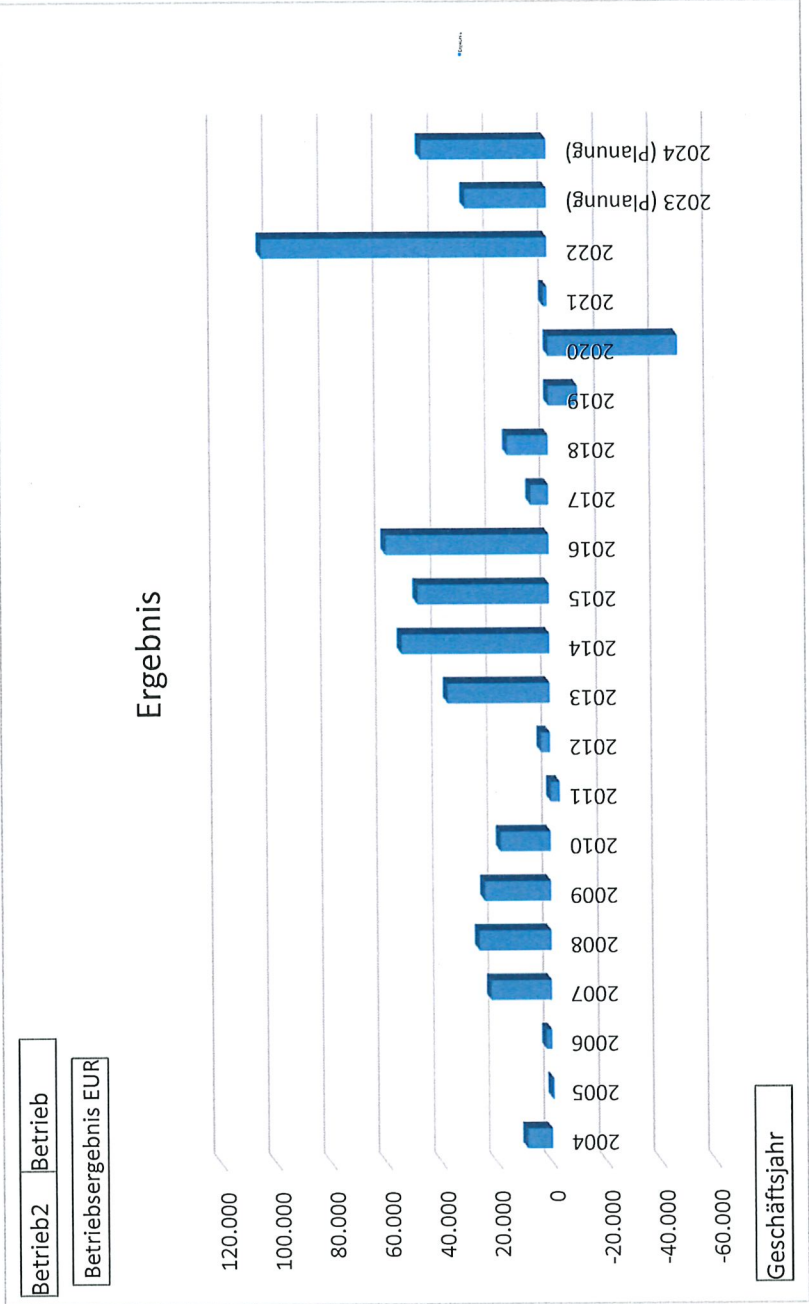
B. Summarischer Vergleich (Diagramm)



Zeitreihe Betriebsergebnisse 2004 - 2022 (Planung 2024)

Betrieb2	(Alle)
Betrieb	Birgel

Betriebsergebnis EUR	Ergebnis
Geschäftsjahr	
2004	9.086
2005	-658
2006	2.032
2007	22.048
2008	26.293
2009	24.207
2010	18.389
2011	-3.381
2012	3.298
2013	37.221
2014	53.755
2015	47.989
2016	59.420
2017	6.617
2018	15.052
2019	-10.646
2020	-47.354
2021	1.492
2022	104.003
2023 (Planung)	29.960
2024 (Planung)	45.865
Gesamtergebnis	444.687



Beträge der Kommune zur Erfassung in der Jahresplanung 2024*Detaillierte Erträge und Aufwendungen der Kommune, die nicht durch unser forstliches Tun beeinflussbar sind***Waldbesitzer: Ortsgemeinde Birgel****Wirtschaftsjahr 2024**

Erträge im Bereich Kommunale Forstwirtschaft	Sachkonto Kommune	Euro
Wildschadenverhütungspauschale (Bitte jagdbezirksweise angeben!)	44290000 o. 44290019	0,00
In Buchungssystem von Landesforsten einzubuchender Gesamtbetrag Erträge (Mieten/Pachten/Gestattungsverträge etc: Produkt-Nr. 14 05 02, Erlösart 5310, Son.-MB 9860 Wildschadenspauschale: Produkt-Nr. 070801 / EA 5310 / Sonder-MB 9860)		0,00

Aufwendungen im Bereich Kommunale Forstwirtschaft	Sachkonto Kommune	Euro
Mitgliedsbeitrag Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft (Unfallversicherung Forstbetrieb)	56414000	3.900,00
Grundsteuern mit LWK-Beitrag	56810000	1.200,00
Waldbrandversicherung	56419000	200,00
Zertifizierungsgebühren (PEFC)	56420019	60,00
Kosten für Revierdienst (Betriebskostenbeiträge)	52542100	10.600,00
Umlage Forstverband Obere Kyll	54431000	750,00
In Buchungssystem von Landesforsten einzubuchender Gesamtbetrag Aufwendungen (Produkt-Nr. 14 05 02, Sonder-MB 9860)		16.710,00

Wirtschaftsplan 2024

Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 29.08.2023 11:28:32

Ausdruck vom: 29.08.2023 11:29:03

Forstamt	16 FA Gerolstein
Betrieb	103 GDE Birgel
Besteuerungsart - Plan	regelbesteuert

Beträge ohne MwSt.

Produkt / Leistung		Konto		Beträge	
Nr.	Bezeichnung	Ertrag / Aufwand	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag € Plan-Aufwand €
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Ertrag	414400	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	21.100
		Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune	16.710
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel	300
			529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze	1.000
55510 Ergebnis				21.100	18.010
55511	Rohholz	Ertrag	441150	Erträge aus Holzverkäufen	131.385
		Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel	463
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	60.697
			529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze	5.250
55511 Ergebnis				131.385	66.410
55513	Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald	Aufwand	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	500
			529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze	500
55513 Ergebnis				0	1.000
55519	Biologische Produktion	Aufwand	524700	Sonstige Verbrauchsmittel	2.950
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.800
			529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze	12.450
55519 Ergebnis				0	17.200
55522	Infrastruktur	Aufwand	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.500
			529300	Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze	500
55522 Ergebnis				0	4.000
Gesamtergebnis				152.485	106.620