

## BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

|                              |                 |                       |                  |
|------------------------------|-----------------|-----------------------|------------------|
| <b>Gremium:</b>              | Ortsgemeinderat | <b>Datum:</b>         | 06.10.2023       |
| <b>Behandlung:</b>           | Entscheidung    | <b>Aktenzeichen:</b>  | 1-55500-02-11    |
| <b>Öffentlichkeitsstatus</b> | öffentlich      | <b>Vorlage Nr.</b>    | 1-0487/23/11-021 |
| <b>Sitzungsdatum:</b>        | 27.09.2023      | <b>Niederschrift:</b> | 11/OGR/061       |

### Forstwirtschaftsplan 2024 - Beratung und Beschlussfassung

#### Sachverhalt:

Der Entwurf des Forstwirtschaftsplanes der Ortsgemeinde Feusdorf für das Jahr 2024 ist als Anlage beigefügt. Es wird darauf hingewiesen, dass im Planentwurf aufgrund des Forsteinrichtungsstichtages 01.10.2022 in der Nachsicht Holz kein summarischer Vergleich (Diagramm) möglich ist. Die Details werden in der Sitzung durch die Vertreter der Forstverwaltung vorgestellt und erläutert.

#### Finanzielle Auswirkungen:

Das mit einer Summe von € 3.393 zu erwartende Betriebsergebnis stellt im Vergleich zum Forstetat des Vorjahres 2023 (1.186 €) wiederum ein positives Forstwirtschaftsergebnis der Ortsgemeinde Feusdorf dar.

#### Beschluss:

Der Ortsgemeinderat Feusdorf stimmt dem vorliegenden Entwurf des Forstwirtschaftsplanes 2024 und der Übernahme der Planansätze in den Haushaltsplan 2024 zu.

**Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen**

## Wirtschaftsplan 2024

(nur für den internen Gebrauch)

|            |                  |
|------------|------------------|
| Forstamt   | 16 FA Gerolstein |
| Betrieb(e) | 108 GDE Feusdorf |

Ausdruck vom: 20.09.2023 11:22:52  
Planversion: A-Plan 19.07.2023

|  | Menge<br>fm | Geschäftssegment |               |               |
|--|-------------|------------------|---------------|---------------|
|  |             | Ertrag<br>€      | Aufwand<br>€  | Ergebnis<br>€ |
| <b>Holz</b>                            |             |                  |               |               |
| Produktion                             | 320         | 0                | 9.700         |               |
| Verkauf                                | 300         | 21.889           | 0             |               |
| <b>Ergebnis Holz</b>                   |             | <b>21.889</b>    | <b>9.700</b>  | <b>12.189</b> |
| <b>Sonstiger Forstbetrieb</b>          |             |                  |               |               |
| Sachgüter                              |             |                  |               |               |
| Waldbegründung                         |             |                  | 3.800         | -3.800        |
| Waldpflege                             |             |                  | 2.800         | -2.800        |
| Waldschutz gegen Wild                  |             |                  | 1.500         | -1.500        |
| Verkehrssicherung und Umweltvorsorge   |             |                  | 1.000         | -1.000        |
| Naturschutz und Landschaftspflege      |             |                  |               |               |
| Erholung und Walderleben               |             |                  |               |               |
| Umweltbildung                          |             |                  |               |               |
| Jagd                                   |             |                  |               |               |
| Wege                                   |             |                  | 1.700         | -1.700        |
| Leistungen für Dritte                  |             |                  |               |               |
| Übrige behördliche Aufgaben            |             |                  |               |               |
| Übrige Interne Leistungen              |             |                  |               |               |
| Übriger Forstbetrieb                   |             | 8.604            |               | 8.604         |
| Waldkalkung                            |             |                  |               |               |
| Sonstige Investitionen                 |             |                  |               |               |
| Projekte                               |             |                  |               |               |
| wechselweiser Einsatz                  |             |                  |               |               |
| <b>Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb</b> |             | <b>8.604</b>     | <b>10.800</b> | <b>-2.196</b> |
| <b>Ergebnis Forstbetrieb variabel</b>  |             | <b>30.493</b>    | <b>20.500</b> | <b>9.993</b>  |
| <b>Beträge der Kommune</b>             |             |                  |               |               |
| Beträge der Kommune                    |             | 200              | 6.800         | -6.600        |
| Abschreibungen                         |             |                  |               |               |
| <b>Ergebnis Beträge der Kommune</b>    |             | <b>200</b>       | <b>6.800</b>  | <b>-6.600</b> |
| <b>Betriebsergebnis nach LWaldG</b>    |             | <b>30.693</b>    | <b>27.300</b> | <b>3.393</b>  |

|   |       |
|---|-------|
| <b>Differenz Lohnvolumen zu verplanten Löhnen inkl. Abordnung</b> | -10 € |
|---|-------|

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

# Wirtschaftsplan 2024 (Ergebnishaushalt)

Stand der Datenbankabfrage: 20.09.2023 11:47:56

# Betriebsicht (ohne Kennzahlen)

Ausdruck vom: 20.09.2023 11:52:15

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

(Stichtag: 01.10.2022, aktualisiert: 01.10.2022)

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 16 FA Gerolstein | 481 fm      |
| 108 GDE Feusdorf | 85,7 ha     |
| regelbesteuert   | 5,6 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*    | Kennzahlen €/ha | 2023 Plan €    | 2022 Ist €    | 2021 Ist € | 2020 Ist € |
| <b>Holz</b>                            |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Produktion                             | 320       |               | 9.700         | -9.700        | -30,3               | -113,2          | -18.200        | -19.576       |            |            |
| Verkauf                                | 300       | 21.889        |               | 21.889        | 73,0                | 255,4           | 36.236         | 53.350        |            |            |
| <b>Ergebnis Holz</b>                   |           | <b>21.889</b> | <b>9.700</b>  | <b>12.189</b> |                     | <b>142,2</b>    | <b>18.036</b>  | <b>33.774</b> |            |            |
| Jahreseinschlag/ha (HoBo)              | 3,7       |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| <b>Sonstiger Forstbetrieb</b>          |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Sachgüter                              |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Waldbegründung                         |           |               | 3.800         | -3.800        | -12,7               | -44,3           | -3.200         | -2.283        |            |            |
| Waldpflege                             |           |               | 2.800         | -2.800        | -9,3                | -32,7           | -900           | -1.841        |            |            |
| Waldschutz gegen Wild                  |           |               | 1.500         | -1.500        | -5,0                | -17,5           | -1.100         | -257          |            |            |
| Verkehrssicherung und Umweltvorsorge   |           |               | 1.000         | -1.000        | -3,3                | -11,7           | -900           | -120          |            |            |
| Naturschutz und Landschaftspflege      |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Erholung und Waldleben                 |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Umweltbildung                          |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Jagd (nur bei Bejagung in Eigenregie)  |           |               | 1.700         | -1.700        | -5,7                | -19,8           | -1.800         | -1.255        |            |            |
| Wegeunterhalt                          |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Leistungen für Dritte                  |           |               |               | 8.604         | 28,7                | 100,4           | -2.250         | 1.934         |            |            |
| Fördermittel (Forstbetrieb)            |           | 8.604         |               |               |                     |                 |                | -560          |            |            |
| Übriges                                |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Waldkalkung                            |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| <b>Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb</b> |           | <b>8.604</b>  | <b>10.800</b> | <b>-2.196</b> | <b>-7,3</b>         | <b>-25,6</b>    | <b>-10.150</b> | <b>-4.381</b> |            |            |
| <b>Ergebnis Forstbetrieb variabel</b>  |           | <b>30.493</b> | <b>20.500</b> | <b>9.993</b>  | <b>33,3</b>         | <b>116,6</b>    | <b>7.886</b>   | <b>29.393</b> |            |            |
| <b>Beträge der Kommune</b>             |           |               |               |               |                     |                 |                |               |            |            |
| Beträge der Kommune                    |           | 200           | 6.800         | -6.600        | -22,0               | -77,0           | -6.700         | -5.525        |            |            |
| Abschreibungen                         |           | 200           | 6.800         | -6.600        | -22,0               | -77,0           | -6.700         | -5.525        |            |            |
| <b>Ergebnis Beträge der Kommune</b>    |           | <b>200</b>    | <b>6.800</b>  | <b>-6.600</b> | <b>-22,0</b>        | <b>-77,0</b>    | <b>-6.700</b>  | <b>-5.525</b> |            |            |
| <b>Betriebsergebnis nach LWaldG</b>    |           | <b>30.693</b> | <b>27.300</b> | <b>3.393</b>  | <b>11,3</b>         | <b>39,6</b>     | <b>1.186</b>   | <b>23.868</b> |            |            |

|  | Plan 2024    |              |            |                  | Ergebnisse Vorjahre |            |            |            |
|--|--------------|--------------|------------|------------------|---------------------|------------|------------|------------|
|  | Einzahlung € | Auszahlung € | Ergebnis € | Kennzahlen €/fm* | 2023 Plan €         | 2022 Ist € | 2021 Ist € | 2020 Ist € |
| <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) |              |              |            |                  |                     |            |            |            |

Planung erfolgt fakultativ und soll nur größere Schwankungen darstellen.  
 Vorjahresbizer 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: 08.09.2023 10:12:17

# Nachhaltssicht Holz

Ausdruck vom: 08.09.2023 12:16:32

|                  |
|------------------|
| <b>Forstamt</b>  |
| 16 FA Gerolstein |
| <b>Betrieb</b>   |
| 108 GDE Feusdorf |

## Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2022, aktualisiert: 01.10.2022)

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Hiebsatz pro Jahr        | 481 fm      |
| Holzboden (HoBo)         | 85,7 ha     |
| Hiebsatz pro Hektar HoBo | 5,6 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)

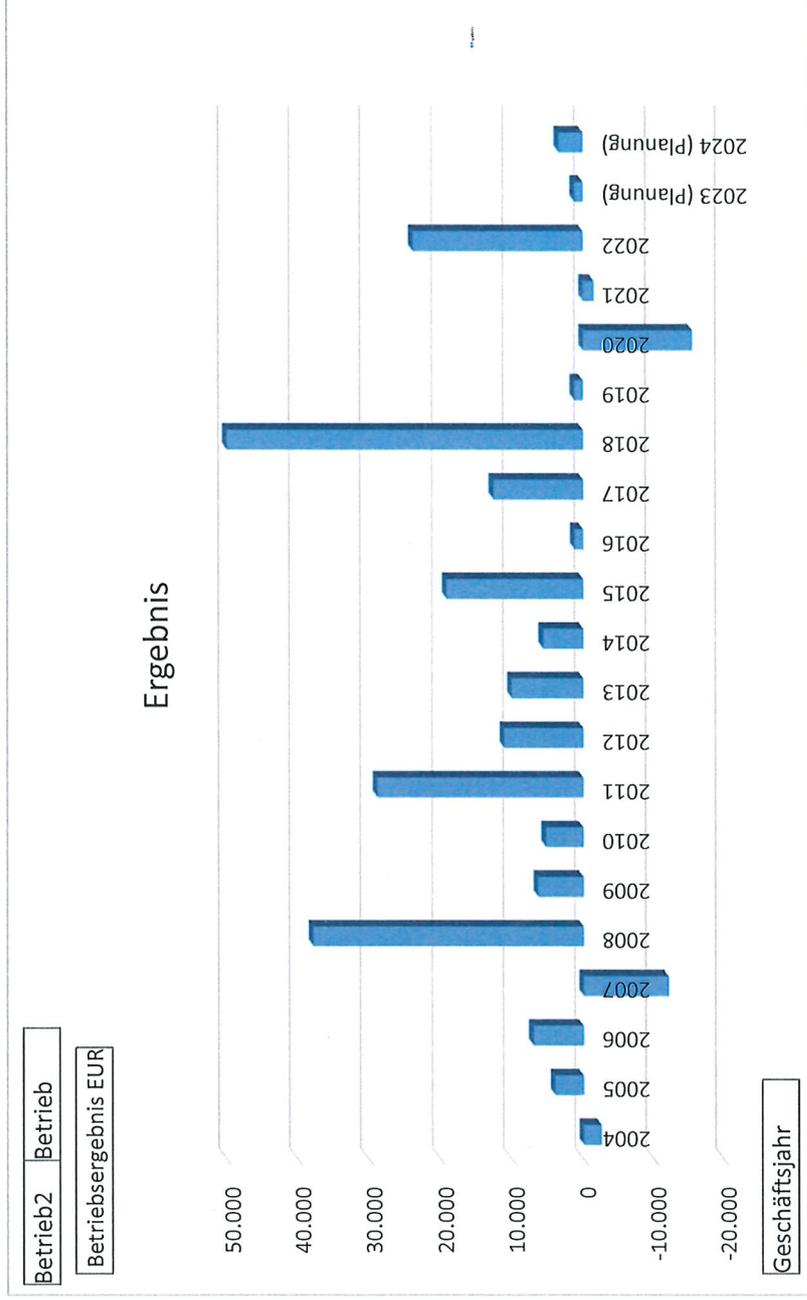
### A. Jahresbezogener Vergleich (Tabelle)

| Geschäftsjahr       | Ei | Bu  | ÜLh | Fi  | Dou | Ki | Lä | Nachbuchung Holz | Gesamtergebnis |
|---------------------|----|-----|-----|-----|-----|----|----|------------------|----------------|
| Soll FE/GJ          | 7  | 86  | 21  | 300 | 33  | 29 | 5  | 0                | 481            |
| Summe IST           | 0  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                | 0              |
| Durchschnitt IST/GJ | 0  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                | 0              |
| Planung 2023        | 12 | 168 | 24  | 281 | 0   | 56 | 0  | 0                | 541            |
| Planung 2024        | 0  | 112 | 0   | 208 | 0   | 0  | 0  | 0                | 320            |

### Zeitreihe Betriebsergebnisse 2004 - 2022 (Planung 2023/2024)

|          |          |
|----------|----------|
| Betrieb2 | (Alle)   |
| Betrieb  | Feusdorf |

| Betriebsergebnis EUR | Betrieb  |
|----------------------|----------|
| Betriebsergebnis EUR |          |
| Geschäftsjahr        | Ergebnis |
| 2004                 | -2.477   |
| 2005                 | 3.997    |
| 2006                 | 7.010    |
| 2007                 | -12.003  |
| 2008                 | 37.844   |
| 2009                 | 6.353    |
| 2010                 | 5.216    |
| 2011                 | 28.818   |
| 2012                 | 11.083   |
| 2013                 | 9.997    |
| 2014                 | 5.614    |
| 2015                 | 19.123   |
| 2016                 | 1.200    |
| 2017                 | 12.567   |
| 2018                 | 49.975   |
| 2019                 | 1.214    |
| 2020                 | -15.525  |
| 2021                 | -1.455   |
| 2022                 | 23.868   |
| 2023 (Planung)       | 1.186    |
| 2024 (Planung)       | 3.393    |
| Gesamtergebnis       | 196.998  |



**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 Feusdorf**

**Wirtschaftsjahr 2024**

| <b>Erträge im Bereich Kommunale Forstwirtschaft</b>   | <b>Sachkonto Kommune</b> | <b>Euro</b>   |
|---|--------------------------|---------------|
| Wildschadenverhütungspauschale (Bitte jagdbezirksweise angeben!)  | 44290000 o. 44290019     |               |
| Jagdbezirk Maumené  |                          | 200,00        |
| <b>In Buchungssystem von Landesforsten einzubuchender Gesamtbetrag Erträge<br/>(Mieten/Pachten/Gestattungsverträge etc: Produkt-Nr. 14 05 02, Erlösart 5310, Son.-MB 9860<br/>Wildschadenspauschale: Produkt-Nr. 070801 / EA 5310 / Sonder-MB 9860)</b> |                          | <b>200,00</b> |

| <b>Aufwendungen im Bereich Kommunale Forstwirtschaft</b>   | <b>Sachkonto Kommune</b> | <b>Euro</b>     |
|--|--------------------------|-----------------|
| Mitgliedsbeitrag Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft (Unfallversicherung Forstbetrieb)                                | 56414000                 | 2.000,00        |
| Grundsteuern mit LWK-Beitrag   | 56810000                 | 300,00          |
| Waldbrandversicherung  | 56419000                 | 100,00          |
| Zertifizierungsgebühren (PEFC)   | 56420019                 | 100,00          |
| Kosten für Revierdienst (Betriebskostenbeiträge )  | 52542100                 | 4.000,00        |
| Umlage Forstverband Obere Kyll   | 54431000                 | 300,00          |
| <b>In Buchungssystem von Landesforsten einzubuchender Gesamtbetrag Aufwendungen (Produkt-Nr. 14 05 02, Sonder-MB 9860)</b> |                          | <b>6.800,00</b> |

# Wirtschaftsplan 2024

# Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 20.09.2023 11:47:56

Ausdruck vom: 20.09.2023 11:52:15

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Forstamt               | 16 FA Gerolstein |
| Betrieb                | 108 GDE Feusdorf |
| Besteuerungsart - Plan | regelbesteuert   |

Beträge ohne MwSt.

| Produkt / Leistung    |  | Konto            |        |  | Beträge       |                |
|-----------------------|--|------------------|--------|--|---------------|----------------|
| Nr.                   | Bezeichnung                              | Ertrag / Aufwand | Nr.    | Bezeichnung  | Plan-Ertrag € | Plan-Aufwand € |
| 55510                 | Kommunale Forstwirtschaft                | Ertrag           | 400000 | Erträge der Kommune                                | 200           |                |
|                       |  |                  | 414400 | Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich | 8.604         |                |
|                       |  | Aufwand          | 500000 | Aufwendungen der Kommune                           |               | 6.800          |
| <b>55510 Ergebnis</b> |  |                  |        |  | <b>8.804</b>  | <b>6.800</b>   |
| 55511                 | Rohholz                                  | Ertrag           | 441150 | Erträge aus Holzverkäufen                          | 21.889        |                |
|                       |  | Aufwand          | 524700 | Sonstige Verbrauchsmittel                          |               | 263            |
|                       |  |                  | 529200 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen         |               | 8.187          |
|                       |  |                  | 529300 | Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze     |               | 1.250          |
| <b>55511 Ergebnis</b> |  |                  |        |  | <b>21.889</b> | <b>9.700</b>   |
| 55513                 | Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald | Aufwand          | 529200 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen         |               | 500            |
|                       |  |                  | 529300 | Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze     |               | 500            |
| <b>55513 Ergebnis</b> |  |                  |        |  | <b>0</b>      | <b>1.000</b>   |
| 55519                 | Biologische Produktion                   | Aufwand          | 524700 | Sonstige Verbrauchsmittel                          |               | 100            |
|                       |  |                  | 529200 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen         |               | 1.500          |
|                       |  |                  | 529300 | Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze     |               | 6.500          |
| <b>55519 Ergebnis</b> |  |                  |        |  | <b>0</b>      | <b>8.100</b>   |
| 55522                 | Infrastruktur                            | Aufwand          | 529200 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen         |               | 1.500          |
|                       |  |                  | 529300 | Sonstige Aufwendungen für bezogene WA-Einsätze     |               | 200            |
| <b>55522 Ergebnis</b> |  |                  |        |  | <b>0</b>      | <b>1.700</b>   |
| <b>Gesamtergebnis</b> |  |                  |        |  | <b>30.693</b> | <b>27.300</b>  |