Ortsgemeinde Pelm

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Ortsgemeinderat	**Datum:**	13.11.2023
Behandlung:	Entscheidung	**Aktenzeichen:**	1-55500-02-29 KrRe.
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	**Vorlage Nr.**	1-0519/23/29-040
Sitzungsdatum:	07.11.2023	**Niederschrift:**	29/OGR/033

Forstwirtschaftsplan 2024 - Beratung und Beschlussfassung

Sachverhalt:

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

Finanzielle Auswirkungen:

Das mit einer Summe von 64.260 € zu erwartende Betriebsergebnis stellt im Vergleich zum Forstetat des Vorjahres 2023 (5.841 €) wiederum ein äußerst positives Forstwirtschaftsergebnis der Ortsgemeinde Pelm dar.

Beschluss:

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

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen
Ja: 12

TOP Ö 3

Wirtschaftsplan 2024

(nur für den internen Gebrauch)

Ausdruck vom: 21.09.2023 14:47:58
Planversion: A-Plan 19.07.2023

Forstamt	**16 FA Gerolstein**
Betrieb(e)	122 GDE Pelm

		Menge fm	Geschäftssegment Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €
Holz					
	Produktion	1.860	0	58.170	
	Verkauf	1.610	124.835	0	
	Ergebnis Holz		**124.835**	**58.170**	**66.665**
Sonstiger Forstbetrieb					
	Sachgüter				
	Waldbegründung			6.300	-6.300
	Waldpflege			4.175	-4.175
	Waldschutz gegen Wild			2.400	-2.400
	Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			4.000	-4.000
	Naturschutz und Landschaftspflege			800	-800
	Erholung und Walderleben				
	Umweltbildung				
	Jagd				
	Wege		5.000	5.000	0
	Leistungen für Dritte				
	Übrige behördliche Aufgaben				
	Übrige Interne Leistungen			2.500	-2.500
	Übriger Forstbetrieb		46.820	3.800	43.020
	Waldkalkung				
	Sonstige Investitionen				
	Projekte				
	wechselweiser Einsatz				
	Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		**51.820**	**28.975**	**22.845**
Ergebnis Forstbetrieb variabel			**176.655**	**87.145**	**89.510**
Beträge der Kommune					
	Beträge der Kommune		700	25.950	-25.250
	Abschreibungen				
	Ergebnis Beträge der Kommune		**700**	**25.950**	**-25.250**
Betriebsergebnis nach LWaldG			**177.355**	**113.095**	**64.260**

Differenz Lohnvolumen zu verplanten Löhnen inkl. Abordnung	0 €

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: 21.09.2023 14:53:55

Ausdruck vom: 21.09.2023 15:02:30

Forstamt	16 FA Gerolstein
Betrieb	122 GDE Pelm
Besteuerungsart	regelbesteuert

Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2018, aktualisiert: 01.10.2018)

Hiebsatz pro Jahr	2.146	fm
Holzboden (HoBo)	449,3	ha
Hiebsatz pro Hektar HoBo	4,8	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 €
Holz										
Produktion	1.860		58.170	-58.170	-31,3	-129,5	-48.173	-84.267		
Verkauf	1.610	124.835		124.835	77,5	277,8	98.504	144.324		
Ergebnis Holz		**124.835**	**58.170**	**66.665**		**148,4**	**50.331**	**60.057**		
Jahreseinschlag/ ha (HoBo)	4,1									
Sonstiger Forstbetrieb										
Sachgüter										
Waldbegründung			6.300	-6.300	-3,9	-14,0	-1.850	-9.967		
Waldpflege			4.175	-4.175	-2,6	-9,3	-4.300	-1.711		
Waldschutz gegen Wild			2.400	-2.400	-1,5	-5,3	-3.290	-4.672		
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			4.000	-4.000	-2,5	-8,9	-5.300	-3.052		
Naturschutz und Landschaftspflege			800	-800	-0,5	-1,8	-300			
Erholung und Walderleben										
Umweltbildung										
Jagd (nur bei Bejagung in Eigenregie)										
Wegeunterhalt		5.000	5.000	0	0,0	0,0	0	-38.375		
Leistungen für Dritte								0		
Fördermittel (Forstbetrieb)		46.820		46.820	29,1	104,2	4.600	13.785		
Übriges			6.300	-6.300	-3,9	-14,0	-9.200	-14.951		
Waldkalkung										
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		**51.820**	**28.975**	**22.845**	**14,2**	**50,8**	**-19.640**	**-58.942**		
Ergebnis Forstbetrieb variabel		**176.655**	**87.145**	**89.510**	**55,6**	**199,2**	**30.691**	**1.115**		
Beträge der Kommune										
Beträge der Kommune		700	25.950	-25.250	-15,7	-56,2	-24.850	-26.422		
Abschreibungen										
Ergebnis Beträge der Kommune		**700**	**25.950**	**-25.250**	**-15,7**	**-56,2**	**-24.850**	**-26.422**		
Betriebsergebnis nach LWaldG		**177.355**	**113.095**	**64.260**	**39,9**	**143,0**	**5.841**	**-25.307**		

Finanzmittel (nachrichtlich)	Plan 2024						Ergebnisse Vorjahre			
		Einzahlung €	Auszahlung €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	Kennzahlen €/ha	2023 Plan €	2022 Ist €	2021 Ist €	2020 Ist €
Investitionen										
Waldkalkung										
Neu- und Ausbau von Wegen								478		
Sonstige Investitionen										
Ergebnis Investitionen								**478**		
Bestandesveränderungen Rohholz					Planung erfolgt fakultativ und soll nur größere Schwankungen darstellen:					
Lagerabgang (nur Einnahme, aber kein Ertrag)					Vorjahreshölzer werden kassenwirksam verkauft (Einnahmen nicht im Ertrag in Zeile 'Verkauf' enthalten)					
Lagerzugang (nur Ertrag, aber keine Einnahmen)					produzierte Holzmenge wird nicht in dieser Planperiode kassenwirksam (in Zeile 'Verkauf' enthalten)					

Wirtschaftsplan 2024

Nachhaltssicht Holz

Stand der Datenbankabfrage: 21.09.2023 14:53:55

Ausdruck vom: 21.09.2023 15:02:30

Forstamt	16 FA Gerolstein
Betrieb	122 GDE Pelm

Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2018, aktualisiert: 01.10.2018)

Hiebsatz pro Jahr	**2.146**	**fm**
Holzboden (HoBo)	**449,3**	**ha**
Hiebsatz pro Hektar HoBo	**4,8**	**fm / ha**

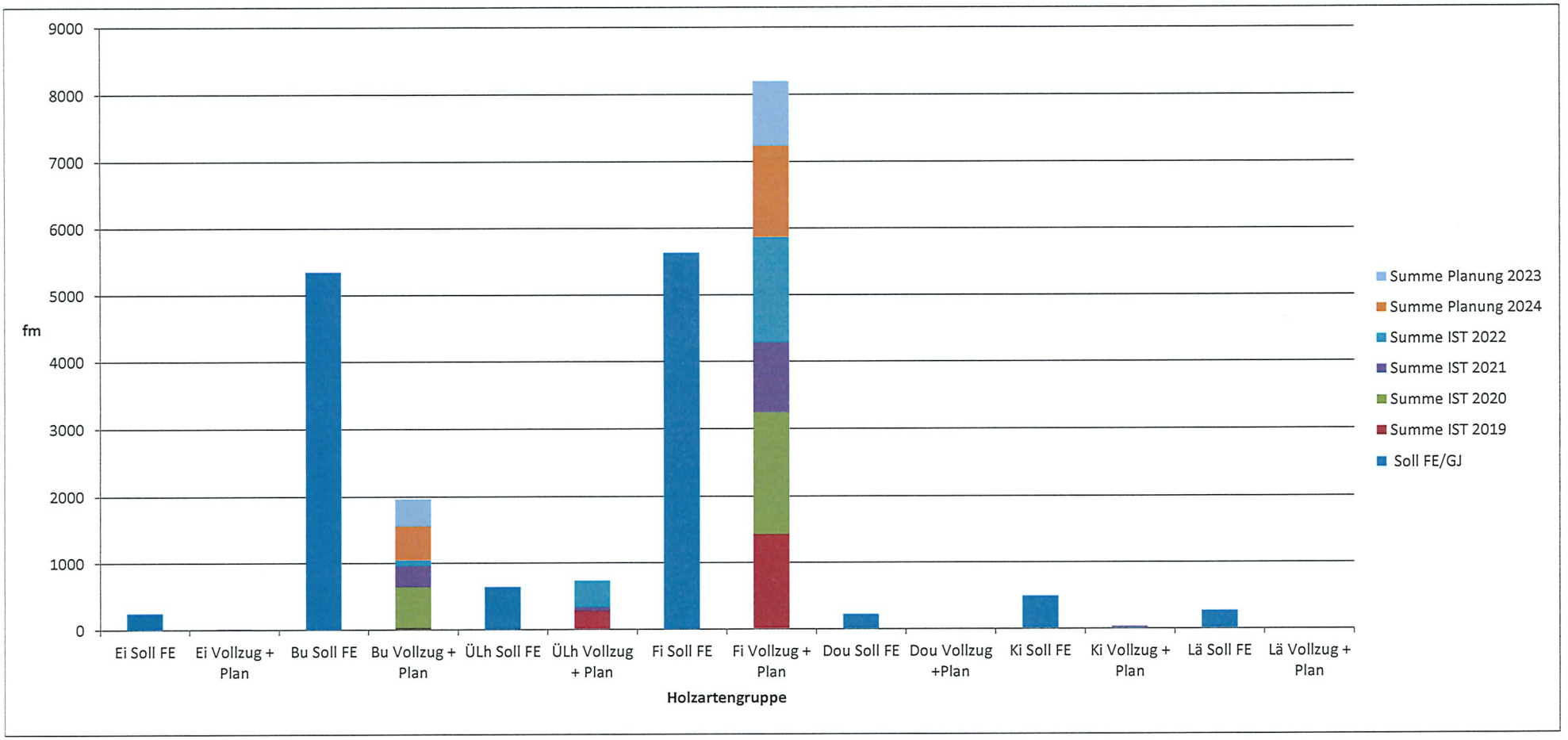
Vergleich geplanter Nutzungssatz der Forsteinrichtung (FE) mit den tatsächlichen bzw. in Wirtschaftsplänen geplanten Nutzungen seit FE-Stichtag

Angaben der Nutzung in Festmeter (fm)

A. Jahresbezogener Vergleich (Tabelle)

Geschäftsjahr	Ei	Bu	ÜLh	Fi	Dou	Ki	Lä	Nachbuchung Holz	Gesamtergebnis
Soll FE/GJ	**42**	**892**	**108**	**939**	**38**	**82**	**45**	0	2.146
IST 2022	2	89	399	1.590	4	0	1	0	2.085
IST 2021	4	318	59	1.041	0	17	0	0	1.439
IST 2020	11	621	0	1.814	2	4	2	0	2.454
IST 2019	0	22	277	1.424	3	7	1	0	1.734
Summe IST	17	1.049	735	5.869	10	28	4	0	7.712
Durchschnitt IST/GJ	4	262	184	1.467	2	7	1	0	1.928
Planung 2023	0	415	0	970	0	0	0	0	1.385
Planung 2024	0	500	0	1.360	0	0	0	0	1.860

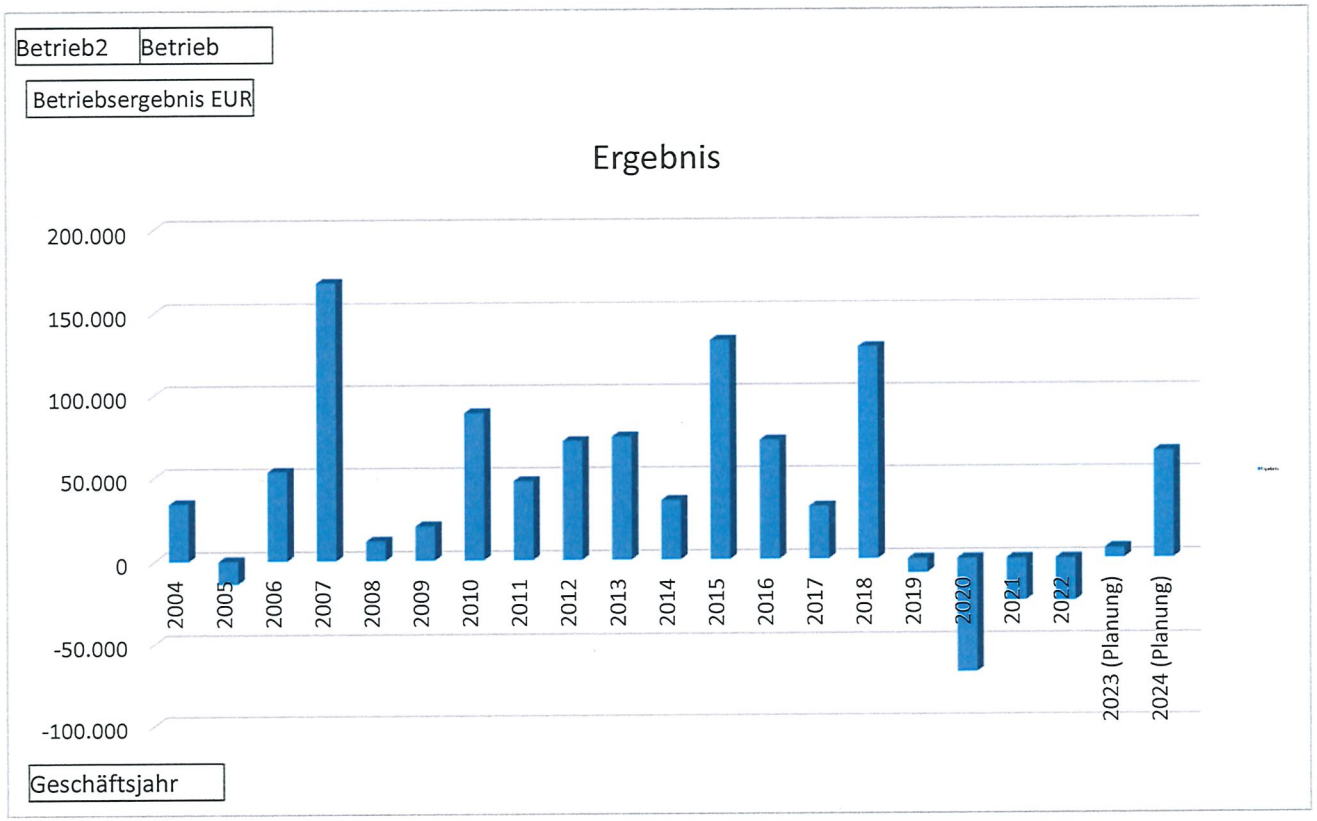
B. Summarischer Vergleich (Diagramm)



Zeitreihe Betriebsergebnisse 2004 - 2022 (Planung 2023/2024)

Betrieb2	(Alle)
Betrieb	Pelm

Betriebsergebnis EUR	
Geschäftsjahr	Ergebnis
2004	33.976
2005	-13.556
2006	53.222
2007	167.812
2008	11.414
2009	20.066
2010	88.569
2011	47.126
2012	71.310
2013	73.881
2014	35.322
2015	132.300
2016	71.544
2017	31.202
2018	128.048
2019	-8.226
2020	-68.550
2021	-24.966
2022	-25.307
2023 (Planung)	5.841
2024 (Planung)	64.260
Gesamtergebnis	895.288



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 Pelm **Wirtschaftsjahr 2024**

Erträge im Bereich Kommunale Forstwirtschaft	Sachkonto Kommune	Euro
Wildschadenverhütungspauschale (Bitte jagdbezirksweise angeben!)	44290000 o. 44290019	
Jagdbezirk Decker, Jagdbogen Pelm-Süd		700,00
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)		**700,00**

Aufwendungen im Bereich Kommunale Forstwirtschaft	Sachkonto Kommune	Euro
Mitgliedsbeitrag Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft (Unfallversicherung Forstbetrieb)	56414000	1.800,00
Grundsteuern mit LWK-Beitrag	56810000	1.900,00
Gebäudeversicherung Waldarbeiterschutzwagen u. Waldarbeiterschutzhütte	56411000	50,00
Kfz.-Versicherung einschl. Kfz.-Dienstfahrtenversicherung	56412000	1.000,00
Kfz.-Steuer DAU-FU 10	56820000	400,00
Waldbrandversicherung	56419000	300,00
Zertifizierungsgebühren (PEFC)	56420019	100,00
Kosten für Revierdienst (Betriebskostenbeiträge)	52542100	20.400,00
In Buchungssystem von Landesforsten einzubuchender Gesamtbetrag Aufwendungen (Produkt-Nr. 14 05 02, Sonder-MB 9860)		**25.950,00**

Wirtschaftsplan 2024

Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 21.09.2023 14:53:55

Ausdruck vom: 21.09.2023 15:02:30

Forstamt	**16 FA Gerolstein**
Betrieb	122 GDE Pelm
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	700	
		Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		25.950
55510 Ergebnis					**700**	**25.950**
55511	Rohholz	Ertrag	441150	Erträge aus Holzverkäufen	124.835	
		Aufwand	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		58.170
55511 Ergebnis					**124.835**	**58.170**
55513	Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		4.600
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		200
55513 Ergebnis					**0**	**4.800**
55519	Biologische Produktion	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		15.716
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		159
55519 Ergebnis					**0**	**15.875**
55521	Führungs- und Unterstützungsleistungen	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		350
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		150
55521 Ergebnis					**0**	**500**
55522	Infrastruktur	Ertrag	414400	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	46.820	
			441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	5.000	
		Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		3.050
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		1.500
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		3.250
55522 Ergebnis					**51.820**	**7.800**
Gesamtergebnis					**177.355**	**113.095**