Wirtschaftsplan 2022 (Ergebnishaushalt)

Betriebssicht (mit Kennzahlen)

Stand der Datenbankabfrage: 13.10.2021 07:05:31

Ausdruck vom: 13.10.2021 07:52:52

Forstamt	**39 FA Soonwald**
Betrieb	136 GDE Windesheim
Besteuerungsart	pauschalbesteuert

Forsteinrichtungsdaten	(Stichtag: 01.10.2018, aktualisiert: 01.10.2018)	
Hiebsatz pro Jahr	**1.375**	**fm**
Holzboden (HoBo)	**330,9**	**ha**
Hiebsatz pro Hektar HoBo	**4,2**	**fm / ha**

Beträge mit MwSt.

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

	Plan 2022						Kennzahlen Vorjahre							
	Menge	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Kennzahlen		2021 Plan		2020 Ist		2019 Ist		2018 Ist	
	fm	€	€	€	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha
Holz														
Produktion	870		25.348	-25.348	-29,1	-76,6	-28,6	-92,1	-27,6	-108,1	-25,7	-59,5		-71,4
Verkauf	781	55.870		55.870	71,5	168,8	54,0	157,1	35,4	175,5	52,9	147,6	67,8	104,6
Ergebnis Holz		**55.870**	**25.348**	**30.522**		**92,2**		**65,0**		**67,4**		**88,2**		**33,2**
Jahreseinschlag/ ha (HoBo)	2,6						3,2		3,9		2,3			
Sonstiger Forstbetrieb														
Sachgüter											0,2	0,4	0,0	0,0
Waldbegründung			3.670	-3.670	-4,7	-11,1	-2,2	-6,5	-1,9	-9,4	-1,8	-5,0	-3,0	-4,7
Waldpflege			3.880	-3.880	-5,0	-11,7	-0,5	-1,5	-0,1	-0,5	-0,4	-1,0	-2,3	-3,5
Waldschutz gegen Wild			3.306	-3.306	-4,2	-10,0	-1,1	-3,1	-0,3	-1,5	-0,0	-0,1	-0,6	-1,0
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			540	-540	-0,7	-1,6	-0,6	-1,6	-0,5	-2,5	-0,1	-0,2	-0,2	-0,3
Naturschutz und Landschaftspflege														
Erholung und Walderleben			180	-180	-0,2	-0,5	-0,2	-0,5	-0,6	-3,0				
Umweltbildung														
Jagd (nur bei Bejagung in Eigenregie)							0,9	2,6						
Wegeunterhalt			16.058	-16.058	-20,6	-48,5	-9,7	-28,2	-17,8	-88,0	-6,5	-18,2	-9,2	-14,1
Leistungen für Dritte		108.326	98.720	9.606	12,3	29,0	4,4	12,7	3,7	18,3	6,0	16,7	9,9	15,2
Fördermittel (Forstbetrieb)									12,6	62,4			14,7	22,7
Übriges			18.370	-18.370	-23,5	-55,5	-24,1	-70,2	-2,0	-9,8	-5,2	-14,5	-4,2	-6,5
Waldkalkung														
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		**108.326**	**144.724**	**-36.398**	**-46,6**	**-110,0**	**-33,1**	**-96,4**	**-6,9**	**-34,0**	**-7,8**	**-21,9**	**5,1**	**7,9**
Ergebnis Forstbetrieb variabel		**164.196**	**170.072**	**-5.876**	**-7,5**	**-17,8**	**-10,8**	**-31,3**	**6,7**	**33,4**	**23,8**	**66,3**	**26,7**	**41,1**
Beträge der Kommune														
Beträge der Kommune			5.641	-5.641	-7,2	-17,0	-5,6	-16,4	-15,4	-76,4	-21,1	-58,8	-49,8	-76,8
Abschreibungen														
Ergebnis Beträge der Kommune			**5.641**	**-5.641**	-7,2	**-17,0**	**-5,6**	**-16,4**	**-15,4**	**-76,4**	**-21,1**	**-58,8**	**-49,8**	**-76,8**
Betriebsergebnis nach LWaldG		**164.196**	**175.713**	**-11.517**	**-14,7**	**-34,8**	**-16,4**	**-47,7**	**-8,7**	**-43,0**	**2,7**	**7,5**	**-23,2**	**-35,7**

Finanzmittel (nachrichtlich)	Plan 2022						Kennzahlen Vorjahre							
		Einzahlung	Auszahlung	Ergebnis	Kennzahlen		2021 Plan		2020 Ist		2019 Ist		2018 Ist	
		€	€	€	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha	€/fm*	€/ha
Investitionen														
Waldkalkung														
Neu- und Ausbau von Wegen														
Sonstige Investitionen														
Ergebnis Investitionen														
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 2022 (Ergebnishaushalt)

Betriebssicht (ohne Kennzahlen)

Stand der Datenbankabfrage: 13.10.2021 07:05:31

Ausdruck vom: 13.10.2021 07:52:58

Forstamt	**39 FA Soonwald**
Betrieb	136 GDE Windesheim
Besteuerungsart	pauschalbesteuert

Forsteinrichtungsdaten (Stichtag: 01.10.2018, aktualisiert: 01.10.2018)

Hiebsatz pro Jahr	**1.375**	**fm**
Holzboden (HoBo)	**330,9**	**ha**
Hiebsatz pro Hektar HoBo	**4,2**	**fm / ha**

Beträge mit MwSt.

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

	Plan 2022						Ergebnisse Vorjahre			
	Menge fm	Ertrag €	Aufwand €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	Kennzahlen €/ha	2021 Plan €	2020 Ist €	2019 Ist €	2018 Ist €
Holz										
Produktion	870		25.348	-25.348	-29,1	-76,6	-30.477	-35.772	-19.675	-23.621
Verkauf	781	55.870		55.870	71,5	168,8	51.993	58.066	48.847	34.604
Ergebnis Holz		**55.870**	**25.348**	**30.522**		**92,2**	**21.516**	**22.295**	**29.173**	**10.983**
Jahreseinschlag/ ha (HoBo)	2,6									
Sonstiger Forstbetrieb										
Sachgüter									142	15
Waldbegründung			3.670	-3.670	-4,7	-11,1	-2.145	-3.120	-1.660	-1.546
Waldpflege			3.880	-3.880	-5,0	-11,7	-495	-159	-334	-1.157
Waldschutz gegen Wild			3.306	-3.306	-4,2	-10,0	-1.012	-507	-26	-320
Verkehrssicherung und Umweltvorsorge			540	-540	-0,7	-1,6	-540	-828	-74	-86
Naturschutz und Landschaftspflege										
Erholung und Walderleben			180	-180	-0,2	-0,5	-180	-986		
Umweltbildung										
Jagd (nur bei Bejagung in Eigenregie)							860			
Wegeunterhalt			16.058	-16.058	-20,6	-48,5	-9.333	-29.111	-6.019	-4.678
Leistungen für Dritte		108.326	98.720	9.606	12,3	29,0	4.200	6.049	5.542	5.028
Fördermittel (Forstbetrieb)								20.651		7.500
Übriges			18.370	-18.370	-23,5	-55,5	-23.240	-3.233	-4.806	-2.142
Waldkalkung										
Ergebnis Sonstiger Forstbetrieb		**108.326**	**144.724**	**-36.398**	**-46,6**	**-110,0**	**-31.885**	**-11.244**	**-7.235**	**2.614**
Ergebnis Forstbetrieb variabel		**164.196**	**170.072**	**-5.876**	**-7,5**	**-17,8**	**-10.369**	**11.051**	**21.938**	**13.596**
Beträge der Kommune										
Beträge der Kommune			5.641	-5.641	-7,2	-17,0	-5.430	-25.277	-19.457	-25.420
Abschreibungen										
Ergebnis Beträge der Kommune			**5.641**	**-5.641**	-7,2	**-17,0**	**-5.430**	**-25.277**	**-19.457**	**-25.420**
Betriebsergebnis nach LWaldG		**164.196**	**175.713**	**-11.517**	**-14,7**	**-34,8**	**-15.799**	**-14.226**	**2.481**	**-11.824**

Finanzmittel (nachrichtlich)	Plan 2022						Ergebnisse Vorjahre			
		Einzahlung €	Auszahlung €	Ergebnis €	Kennzahlen €/fm*	Kennzahlen €/ha	2021 Plan €	2020 Ist €	2019 Ist €	2018 Ist €
Investitionen										
Waldkalkung										
Neu- und Ausbau von Wegen										
Sonstige Investitionen										
Ergebnis Investitionen										
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 2022 — Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 13.10.2021 07:05:31 — Ausdruck vom: 13.10.2021 07:52:58

Forstamt	**39 FA Soonwald**
Betrieb	136 GDE Windesheim
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Produkt / Leistung		Konto			Beträge	
Nr.	**Bezeichnung**	**Ertrag / Aufwand**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Plan-Ertrag €**	**Plan-Aufwand €**
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		5.641
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		15.060
55510 Ergebnis					**0**	**20.701**
55511	Rohholz	Ertrag	441150	Erträge aus Holzverkäufen	55.870	
		Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		15.142
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		1.308
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		8.898
55511 Ergebnis					**55.870**	**25.348**
55513	Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		540
55513 Ergebnis					**0**	**540**
55514	Erholung und Walderlebnis	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		180
55514 Ergebnis					**0**	**180**
55516	Leistungen für andere Waldbesitzende	Ertrag	441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	56.000	
			442431	Kostenerstattung aus wechselweisem Einsatz	52.326	
		Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		98.720
55516 Ergebnis					**108.326**	**98.720**
55519	Biologische Produktion	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		6.390
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		2.506
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		2.680
55519 Ergebnis					**0**	**11.576**
55521	Führungs- und Unterstützungsleistungen	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		720
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		1.870
55521 Ergebnis					**0**	**2.590**
55522	Infrastruktur	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		360
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		15.698
55522 Ergebnis					**0**	**16.058**
Gesamtergebnis					**164.196**	**175.713**

Wirtschaftsplan 2022

Kontenübersicht (ohne Produkt/Leistung)

Stand der Datenbankabfrage: 13.10.2021 07:05:31

Ausdruck vom: 13.10.2021 07:52:59

Forstamt	**39 FA Soonwald**
Betrieb	136 GDE Windesheim
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Konto			Beträge	
Ertrag / Aufwand	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Plan-Ertrag €**	**Plan-Aufwand €**
Ertrag	441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	56.000	
	441150	Erträge aus Holzverkäufen	55.870	
	442431	Kostenerstattung aus wechselweisem Einsatz	52.326	
Ertrag Ergebnis			**164.196**	**0**
Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		5.641
	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		122.052
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		20.744
	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		27.276
Aufwand Ergebnis			**0**	**175.713**
Gesamtergebnis			**164.196**	**175.713**

Wirtschaftsplan 2022

Nachhaltssicht Holz

Stand der Datenbankabfrage: 13.10.2021 07:05:31

Ausdruck vom: 13.10.2021 07:52:58

Forstamt	**39 FA Soonwald**	**Forsteinrichtungsdaten** (Stichtag: 01.10.2018, aktualisiert: 01.10.2018)		
Betrieb	136 GDE Windesheim	Hiebsatz pro Jahr	**1.375**	**fm**
		Holzboden (HoBo)	**330,9**	**ha**
		Hiebsatz pro Hektar HoBo	**4,2**	**fm / ha**

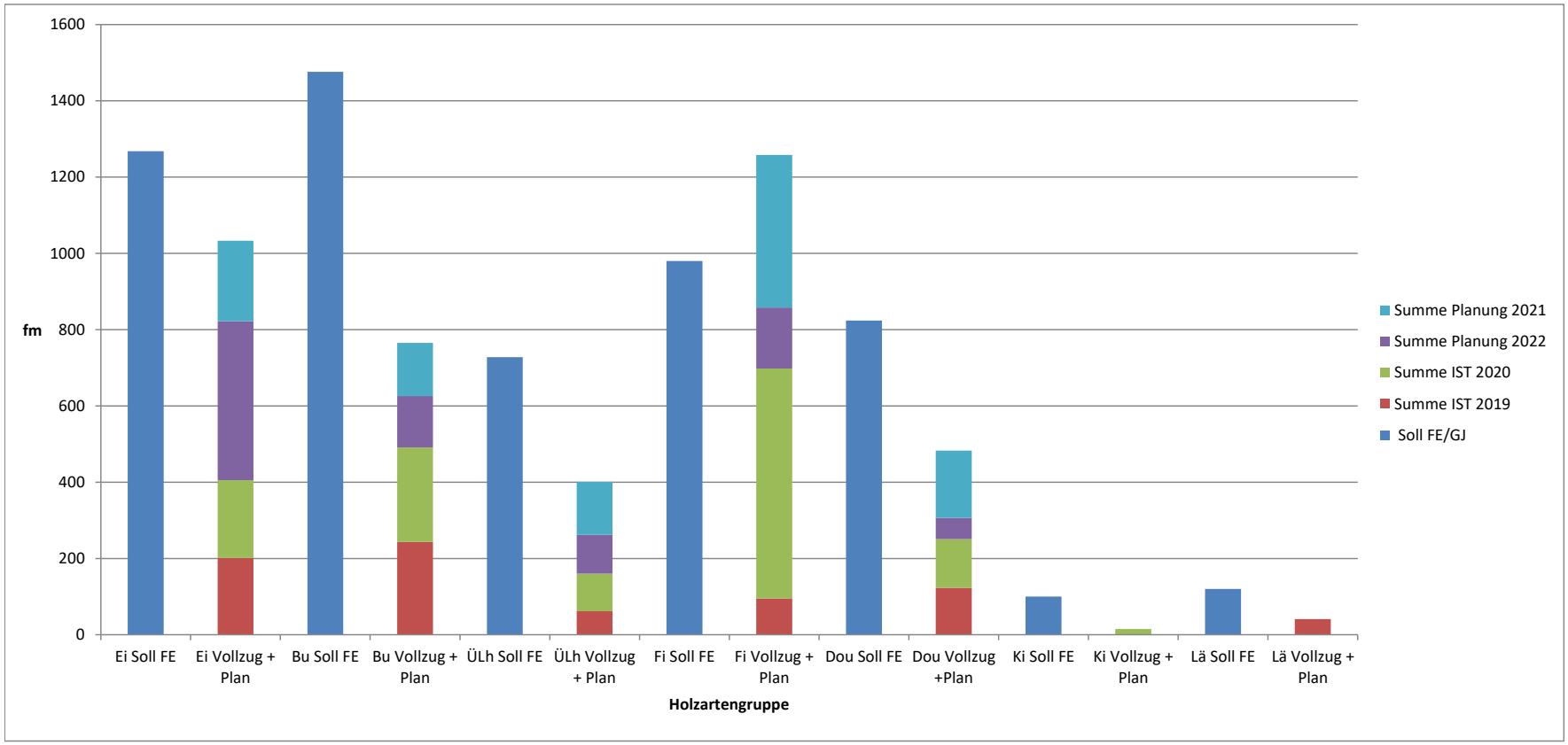
Vergleich geplanter Nutzungssatz der Forsteinrichtung (FE) mit den tatsächlichen bzw. in Wirtschaftsplänen geplanten Nutzungen seit FE-Stichtag

Angaben der Nutzung in Festmeter (fm)

A. Jahresbezogener Vergleich (Tabelle)

Geschäftsjahr	Ei	Bu	ÜLh	Fi	Dou	Ki	Lä	Nachbuchung Holz	Gesamtergebnis
Soll FE/GJ	**317**	**369**	**182**	**245**	**206**	**25**	**30**	0	1.374
IST 2020	204	248	99	603	128	15	0	0	1.297
IST 2019	201	243	61	95	123	0	41	0	764
Summe IST	405	491	160	698	251	15	41	0	2.061
Durchschnitt IST/GJ	203	246	80	349	125	7	20	0	1.031
Planung 2021	211	139	139	400	176	0	0	0	1.065
Planung 2022	417	135	102	160	56	0	0	0	870

B. Summarischer Vergleich (Diagramm)



Pivottabelle zur Analyse der Planung 2022

BETRIEB	136 GDE Windesheim
GJ	2022
BESTEUERUNG_PLAN	(Alle)
GESCHAEFTSSEGMENT	(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
bis 2019: 1,7%
ab 2020: 1,4%

Ertrag / Aufwand	EA_KA_GRUPPE	GESCHAEFTSBEREICH	Values Summe von PLAN_ERTRAG	Summe von PLAN_AUFWAND
Ertrag	Umsatzerloese, Erstattunge	Holz	55.870	0
		sonstiger Forstbetrieb	108.326	0
	Umsatzerloese, Erstattungen Ergebnis		**164.196**	**0**
Ertrag Ergebnis			**164.196**	**0**
Aufwand	Personalkosten Waldarbeite	Holz	0	15.142
		sonstiger Forstbetrieb	0	106.910
	Personalkosten Waldarbeiter (inkl. LNK1) Ergebnis		**0**	**122.052**
	Unternehmerkosten	Holz	0	8.898
		sonstiger Forstbetrieb	0	18.378
	Unternehmerkosten Ergebnis		**0**	**27.276**
	Sach- und Sonstige Kosten	Holz	0	1.308
		sonstiger Forstbetrieb	0	19.436
		Beträge der Kommune	0	5.641
	Sach- und Sonstige Kosten Ergebnis		**0**	**26.385**
Aufwand Ergebnis			**0**	**175.713**
Gesamtergebnis			**164.196**	**175.713**

Stand: 06.07.2020			
Vorgänge	Berichtsroutine Gemeindewald	Gemeindewaldbericht	Gemeindewaldplan (ab Planung 2019)
Neues Unterkonto 400000 - Erträge der Kommune (Produkt Beträge der Kommune)	Betriebsergebnis - Ebene Konten	Betriebsergebnis - Kontenübersicht	Betriebsergebnis - Kontenübersicht
Neues Unterkonto 500000 - Aufwendungen der Kommune (Beträge der Kommune)	Betriebsergebnis - Ebene Konten	Betriebsergebnis - Kontenübersicht	Betriebsergebnis - Kontenübersicht
Neues Unterkonto 443000 - Auflösung Sonderposten (für Erträge aus anteiliger Abschreibung)	Betriebsergebnis - Ebene Konten	Betriebsergebnis - Kontenübersicht	Betriebsergebnis - Kontenübersicht
Neues Unterkonto 530000 - Bilanzielle Abschreibungen (Aufwand für Abschreibung)	Betriebsergebnis - Ebene Konten	Betriebsergebnis - Kontenübersicht	Betriebsergebnis - Kontenübersicht
Holzerlöse - Standarderlösschmälerung	**Geschäftssegmente Nichtstaatswald:** Ist-Werte: Vor Jahresabschluss werden die Skonti auf Holzerlöse pauschal als Standarderlös-schmälerung abgezogen. Plan-Werte: Die Holzerlöse sind um die Standarderlösschmälerung reduziert. **Holzverkauf Forstamt (alle WBA):** Die Holzerlöse (Plan und Ist) sind immer um die Standarderlösschmälerung reduziert.	Holzerlöse-Planwerte sind um die Standarderlösschmälerung (bis 2019: 1,7%; ab 2020: 1,4%) reduziert. Holzerlöse werden in den tatsächlich gebuchten Werten dargestellt	Holzerlöse-Planwerte sind um die Standarderlösschmälerung (bis 2019: 1,7%; ab 2020: 1,4%) reduziert. Holzerlöse werden in den tatsächlich gebuchten Werten dargestellt
Skontobuchungen	Skontobuchungen werden erst nach Setzen des JA-Kennzeichens berücksichtigt.	Skontobuchungen sind unabhängig vom Jahresabschluss bei den Istwerten berücksichtigt.	Skontobuchungen sind unabhängig vom Jahresabschluss bei den Istwerten berücksichtigt.
Lagerbestandsveränderung	Sind in den Istwerten unabhängig vom JA-Kennzeichen enthalten.	Sind in den Istwerten unabhängig vom JA-Kennzeichen enthalten. Die Lagerbestandsveränderung ist im Ist-Ertrag Holzverkauf enthalten und wird zusätzlich nachrichtlich in der Folgezeile dargestellt.	Sind in den Istwerten unabhängig vom JA-Kennzeichen enthalten.
Geplante Lagerzu - und Abgänge (in Euro)	nicht enthalten	enthalten	enthalten
Hiebsatz und HoBo-Flächen	nicht enthalten	Bezieht sich auf das ausgewählte GJ	Sowohl die Plan- als auch die IST-Kennzahlen werden immer mit den Flächendaten des ausgewählten GJ hergeleitet. In Betrieben mit erheblichen Flächenzu- oder -abgängen in der dargestellten Zeitreihe sollte daher der Bericht mit Kennzahlen nicht verwendet werden.
Darstellung Einnahmen aus Fördermittel (ohne Abschreibung u. Beträge der Kommune) **Variante 1:**	Erträge einschl. Fördermitteleinnahmen unter dem jeweiligen GS	Erträge aus Fördermitteleinnahmen unter GS "Fördermittel (Forstbetrieb)"	Erträge aus Fördermitteleinnahmen unter GS "Fördermittel (Forstbetrieb)"
Darstellung Einnahmen aus Fördermitteln bei Beträge der Kommune **Variante 2:**	Erträge einschl. Fördermitteleinnahmen unter GS "Beträge der Kommune"	Erträge einschl. Fördermitteleinnahmen unter GS "Beträge der Kommune"	Erträge einschl. Fördermitteleinnahmen unter GS "Beträge der Kommune"
Investitionen	Darstellung unter originärem Geschäftssegment (in Abhängigkeit vom Produkt)	Darstellung unter GS "Sonstige Investitionen" außer Waldkalkung und Neu- und Ausbau von Wegen	Darstellung unter GS "Sonstige Investitionen" außer Waldkalkung und Neu- und Ausbau von Wegen

Vorgänge	Berichtsroutine Gemeindewald	Gemeindewaldbericht	Gemeindewaldplan (ab Planung 2019)
Investive Arbeiterkosten (Sonder-Kennzeichen "EL")	Darstellung unter Bereich "Investitionen"	Darstellung unter Bereich "Investitionen"	Darstellung unter Bereich "Investitionen"
Unterschiedliche Besteuerungsart des Betriebes in Planung und Buchung	Planung: Als Planwerte werden stets die in der Planung WFP erfassten Werte angezeigt. Buchung: Bei Besteuerungsart Ist=regelbesteuert werden die Istwerte als Nettobeträge angezeigt. Bei Besteuerungsart Ist=pauschalbesteuert werden die Istwerte als Bruttobeträge angezeigt.	Planung: Bei unterschiedlichen Besteuerungsarten zwischen Plan und Ist werden keine Planwerte angezeigt. Buchung: Bei Besteuerungsart Ist=regelbesteuert werden die Istwerte als Nettobeträge angezeigt. Bei Besteuerungsart Ist=pauschalbesteuert werden die Istwerte als Bruttobeträge angezeigt.	Als Planwerte werden stets die in der Planung WFP erfassten Werte angezeigt. Weicht die Besteuerungsart des ausgewählten GJ zu der der Vorjahre ab, werden keine Werte für die betroffenen Vorjahre angezeigt.