

Wirtschaftsplan Kostenrechnung

WiPluS

Forstamt	Rüdesheim
Betrieb	Gemeindewald Walluf
Revier	Revier Eltville
Geschäftsjahr	2024
Besteuerung	Regelbesteuerung
Fläche Wald im regelmäßigen Betrieb	205,9 [ha]

	Erlös		Kosten		Ergebnis
Je Hektar Wald im regelmäßigen Betrieb (WirB)	652		509		142

Leistung		Erlöse	(davon IBLV)	Kosten	(davon IBLV)	Ergebnis
000000	Gemeinkosten	50.957		19.154		31.803
011100	Verjüngung			14.608		-14.608
011300	LTG/JB-Pflege/Astung			370		-370
011500	HE-Mechanisierte Aufarbeitung Unternehmer	18.882		7.841		11.042
011700	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	64.330		36.938		27.392
011800	Schutz gegen Wildschäden			1.960		-1.960
013600	Verkehrssicherung/Bewirt.Betriebsflächen			10.720		-10.720
021101	Arbeiten für AuB			1.000		-1.000
022200	Sicherung der Schutzfunktionen			555		-555
031100	Erholungseinrichtungen			370		-370
060100	Wegeunterhaltung			11.345		-11.345
Gesamtergebnis		134.169		104.861		29.308

Wirtschaftsplan Forstbetrieb
WiPluS

Forstamt	Rüdesheim
Betrieb	Gemeindewald Walluf
Revier	Revier Eltville
Geschäftsjahr	2024
Besteuerung	Regelbesteuerung
Fläche Wald im regelmäßigen Betrieb	205,9 [ha]

Holzernte	Einschlag (Efm)	1.545
	davon FE /X-Holz (Efm)	264
	verkauffähiges Holz (Efm)	1.281
	Einschlag je Hektar (Efm)	7,5
	Erlöse (EUR)	83.212
	Kosten (EUR)	44.779
	Deckungsbeitrag (EUR)	38.434
	Erlöse (EUR/Efm)	65
	Kosten (EUR/Efm)	35
	Deckungsbeitrag (EUR/Efm)	30
	Erlöse (EUR/ha)	404
	Kosten (EUR/ha)	217
	Deckungsbeitrag (EUR/ha)	187
	Biologische Produktion	Erlöse Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR)
Kosten Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR)		16.938
Deckungsbeitrag Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR)		-16.938
Erlöse/ha Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR/ha)		
Kosten/ha Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR/ha)		82
Deckungsbeitrag Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR/ha)		-82

Liste nach Planobjekten

WiPlus

Forstamt	Rüdesheim
Betrieb	Gemeinwald Walluf
Revier	Revier Eltvile
Geschäftsjahr	2024
Besteuerung	Regelbesteuerung

Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Teilleistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	In Abteilungen	Menge je ha	GROÖE des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
Hauptnutzung W 122A1	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Hauptnutzung-Kalamität	Unternehmer	-	Jan/Feb/Mrz	#	EFm Buche	ABT: 122	42,37	11,80	500,000	21.730,00	10.880,00	10.850,00
	Ergebnis												21.730,00	10.880,00	10.850,00
Default - ganzer Betrieb	Biologische Produktion	Verjüngung	Kultur- und Jungwuchspflege	Unternehmer	hoch	Jul/Aug/Sep	W 3C3,4D1,7B1	ha Jungwuchspflege bis 2 m Oberhöhe (aufwändig)	#	0,03	209,30	5,400		3.780,00	-3.780,00
	Holzernte	HE-Mechanisierte Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Kalamität	Unternehmer	hoch	Apr/Mai/Jun	SB- = oder Bogojevic Containerholz	EFm Fichte	#	0,96	209,30	200,000	11.990,00	4.940,00	7.050,00
		HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Kalamität	Unternehmer	hoch	Apr/Mai/Jun	SB- = oder Bogojevic Containerholz	EFm Fichte	#	0,96	209,30	200,000	11.990,00	5.510,00	6.480,00
	Kosten und Erlöse	Arbeiten für AuB	Nicht zugeordnet	Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	AuB-Projekte Esskastanie, Insektenhotel...	Stück	#	0,00	209,30	1,000		1.000,00	-1.000,00
		Erholungseinrichtungen	Nicht zugeordnet	Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	Perkinshütte, Sitzgruppen u.ä.	STÜD	#	0,05	209,30	10,000		370,00	-370,00
		Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	Pflanzden der Gemeinde Walluf PEFC	#	#	0,00	209,30	0,000		48,30	-48,30
		HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Sonst. Holzernte	-	-	Nicht zugeordnet	Ankauf von Farbe, Nummerierplättchen	Stück	#	0,00	209,30	1,000		400,00	-400,00
				Unternehmer	hoch	Nicht zugeordnet	Zeitlohn Holzernte Mann , Maschine	Stück	#	0,00	209,30	1,000		7.500,00	-7.500,00
		Schutz gegen Wildschäden	Gatter/Einzelsch. Kontr./ Rep.	-	-	Nicht zugeordnet	Zaunpfähle 2,25 m 7/8 cm i. D.	Stück	#	0,48	209,30	100,000		600,00	-600,00
							Zaunpfähle 2,50m 9/10 cm i.D.	Stück	#	0,24	209,30	50,000		300,00	-300,00
				Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	Gatter/ Einzelsch. Kontr./ Rep.	STD	#	0,05	209,30	10,000		370,00	-370,00
			Verbiss-/ Fegeschutz	-	-	Nicht zugeordnet	Anbringen der Robinienpflanzstäbe	Stück	#	1,19	209,30	250,000		500,00	-500,00
							Ankauf von Robinienpflanzstab 1,5m 22X22 Flügel	Stück	#	0,96	209,30	200,000		140,00	-140,00
							Ankauf von Robinienpflanzstab 2,2m 25X25 Flügel	Stück	#	0,24	209,30	50,000		50,00	-50,00
		Sicherung der Schutzfunktionen	Nicht zugeordnet	Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	Müllentsorgung	STD	#	0,07	209,30	15,000		555,00	-555,00
		Verjüngung	Pflanzung	-	-	Nicht zugeordnet	Mehraufwand für Ankauf von Dgl-Containerpflanzen	Stück	#	9,56	209,30	2.000,000		2.000,00	-2.000,00
				Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	Mehraufwand für Arbeitslohn Pflanzung der Dgl 2000 St x 0,25 €	Stück	#	9,56	209,30	2.000,000		500,00	-500,00
		Verkehrssicherung/Bewirt.Betriebsflächen	Nicht zugeordnet	-	hoch	Nicht zugeordnet	Verkehrssicherung Ampelanlage und Beschilderung incl. Bediener	Stück	#	0,00	209,30	1,000		2.000,00	-2.000,00
				Unternehmer	hoch	Nicht zugeordnet	Verkehrssicherung Maschine	Stück	#	0,29	209,30	60,000		6.000,00	-6.000,00
					-	Nicht zugeordnet	Saubern der Containerverladeplätze von Rinden- und Holzresten	STD	#	0,02	209,30	5,000		500,00	-500,00
							Verkehrssicherung Mann	Stück	#	0,29	209,30	60,000		2.220,00	-2.220,00
		Wegeunterhaltung	Nicht zugeordnet	-	hoch	Nicht zugeordnet	Versuchsfläche "Alternative Eichen im Klimawandel" W 6A1 350 lfm a 0,5 to 0/32 Mineralgemisch Material Zuwegung	Tonnen	#	0,84	209,30	175,000		4.375,00	-4.375,00
					-	Nicht zugeordnet	Ausbaggern Gräben, Durchlässe, Versickerungsmulden	STD	#	0,10	209,30	20,000		2.000,00	-2.000,00
							Handarbeit	Stück	#	0,05	209,30	10,000		370,00	-370,00
							Materialeinbringung Grader Bagger versuchsfläche "Alternative Eichen im Klimawandel" W 6A1 Baggerarbeit Zuwegung mit Wendemöglichkeit	lfd. Meter	#	1,67	209,30	350,000		350,00	-350,00
							Wegebaumaterial	Tonnen	#	0,24	209,30	50,000		1.250,00	-1.250,00
	Künstliche Verjüngung	Verjüngung	Nachbesserung	Unternehmer	-	Apr/Mai/Jun	Dgl 3j.v. S. Verband 3 X 2 m Containerpflanzen	Stück Pseudotsuga menziesii	#	9,56	209,30	2.000,000		4.400,00	-4.400,00
	Ergebnis												23.980,00	55.028,30	-31.048,30
Hauptnutzung W 123 A 1	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Hauptnutzung-Kalamität	Unternehmer	-	Jan/Feb/Mrz	#	EFm Buche	ABT: 123	38,89	2,70	105,000	4.969,96	2.559,99	2.409,97
	Ergebnis												4.969,96	2.559,99	2.409,97

Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Teilleistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	In Abteilungen	Menge je ha	Große des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
Klimaangepasstes Waldmanagement	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	normal	Nicht zugeordnet	BMEL-Förderung KLAWAM	#	#	0,00	209,30	0,000	22.811,00		22.811,00
							PEFC-Modul "Klimaangepasstes Waldmanagement" Zertifikat	Hektar	#	1,09	209,30	228,110		684,33	-684,33
	Ergebnis												22.811,00	684,33	22.126,67
Pflegenutzung W 6 C1	Holzernte	HE-Mechanisierte Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Aspe	ABT: 6	15,00	1,20	18,000	1.125,00	375,00	750,00
								EFm Birke	ABT: 6	10,00	1,20	12,000	750,00	250,00	500,00
								EFm Weide	ABT: 6	14,17	1,20	17,000	750,00	375,00	375,00
	Ergebnis												2.625,00	1.000,00	1.625,00
Pflegenutzung W 6 C2	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	Pal= Ei- Parkett	EFm Eiche	ABT: 6	38,50	2,60	100,100	6.054,00	2.522,80	3.531,20
							#	EFm Hainbuche	ABT: 6	13,46	2,60	35,000	2.399,99	840,00	1.559,99
	Ergebnis												8.453,99	3.362,80	5.091,19
Pflegenutzung W 6 D1	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Aspe	ABT: 6	12,78	1,80	23,000	1.500,01	560,00	940,01
								EFm Birke	ABT: 6	12,78	1,80	23,000	1.500,01	560,00	940,01
								EFm Buche	ABT: 6	13,89	1,80	25,000	1.040,00	560,00	480,00
	Ergebnis												4.040,02	1.680,00	2.360,02
Pflegenutzung W 7 A 1	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	hoch	Jan/Feb/Mrz	SLH =Esskastanie	EFm Sonst. Laubholz	ABT: 7	15,37	3,90	59,940	4.585,42	1.678,32	2.907,10
							#	EFm Eiche	ABT: 7	19,25	3,90	75,075	5.530,57	1.821,82	3.708,75
	Ergebnis												10.115,99	3.500,14	6.615,85
Pflegenutzung W 7 D1	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	hoch	Jan/Feb/Mrz	#	EFm Buche	ABT: 7	24,29	0,70	17,000	780,00	420,00	360,00
								EFm Lärche	ABT: 7	67,14	0,70	47,000	2.250,00	1.125,00	1.125,00
	Ergebnis												3.030,00	1.545,00	1.485,00
PN Harvester W 5 C1	Holzernte	HE-Mechanisierte Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	hoch	Jul/Aug/Sep	#	EFm Kiefer	ABT: 5	10,00	1,70	17,000	765,00	375,00	390,00
								EFm Lärche	ABT: 5	24,12	1,70	41,000	1.350,00	875,00	475,00
								EFm Roteiche	ABT: 5	17,66	1,70	30,030	2.152,16	650,66	1.501,50
	Ergebnis												4.267,16	1.900,66	2.366,50
sonstige Ausgaben	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	normal	Nicht zugeordnet	Kosten Forst- und Holzkontor (HVO)	EFm	#	6,05	211,80	1.281,000		3.202,50	-3.202,50
							Plandaten der Gemeinde Walluf Mitgliedsbeitrag Hegegem.VII Oberer Rheingau	Stück	#	0,00	211,80	0,000		10,00	-10,00
						Nicht zugeordnet	Beförderung	Hektar	#	1,10	211,80	233,000		13.232,07	-13.232,07
							Plandaten der Gemeinde Walluf Beiträge für sonstige Versicherungen	#	#	0,00	211,80	0,000		90,00	-90,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf EDV-Kosten (Jagdkataster)	#	#	0,00	211,80	0,000		320,00	-320,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf Grundsteuer	#	#	0,00	211,80	0,000		172,00	-172,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf Kosten f.neue Forsteinrichtung	#	#	0,00	211,80	0,000		1.015,00	-1.015,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf Mitgliedsbeitrag Zweckverband HLW	#	#	0,00	211,80	0,000		380,00	-380,00
	Ergebnis													18.421,57	-18.421,57
sonstige Einnahmen	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	Klimaangepasstes Waldmanagement	#	#	0,00	211,80	0,000	13.986,00		13.986,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf Jagdpacht 19% Ust	#	#	0,00	211,80	0,000	8.273,00		8.273,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf Sonstige Nebenerlöse Holzwirtschaft 19% Ust	#	#	0,00	211,80	0,000	5.280,00		5.280,00
							Plandaten der Gemeinde Walluf Wildschadenspauschale 19% Ust	#	#	0,00	211,80	0,000	607,00		607,00
	Ergebnis												28.146,00		28.146,00
Versuchsstache Mediterrane Eichen	Biologische Produktion	Verjüngung	Kultur- und Jungwuchspflege	Unternehmer	hoch	Apr/Mai/Jun	1. Pflege Versuchsfläche	na Freischneiden (aufwändig)	ABT: 6	2,00	0,50	1,000		1.000,00	-1.000,00
						Jul/Aug/Sep	2. Pflege Versuchsfläche	na Freischneiden (aufwändig)	ABT: 6	2,00	0,50	1,000		1.000,00	-1.000,00
	Künstliche Verjüngung	Verjüngung	Nachbesserung	Unternehmer	normal	Apr/Mai/Jun	Nachbesserung Flaumeiche	Stück Quercus pubescens	ABT: 6	210,00	0,50	105,000		514,50	-514,50
							Nachbesserung Steineiche	Stück Quercus cerris	ABT: 6	294,00	0,50	147,000		720,30	-720,30
							Nachbesserung Traubeneiche	Stück Quercus petrae	ABT: 6	126,00	0,50	63,000		144,27	-144,27
							Nachbesserung Zerreiche	Stück Quercus cerris	ABT: 6	126,00	0,50	63,000		308,70	-308,70
			Pflanzung	Unternehmer	-	Jan/Feb/Mrz	Amalg Versuchsplois "Sonderherkunft Rheingau"	Stück Quercus petrae	ABT: 6	210,00	0,50	105,000		240,45	-240,45
	Ergebnis													3.928,22	-3.928,22

Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Teilleistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	In Abteilungen	Menge je ha	Größe des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
Wertastung	Biologische Produktion	LTG/JB-Pflege/Astung	Wertastung	Unternehmer	hoch	Jul/Aug/Sep	#	Stück Astung 1-6 Meter	#	0,47	211,80	100,000		370,00	-370,00
	Ergebnis													370,00	-370,00
Gesamtergebnis													134.169,12	104.861,01	29.308,11

Hauungsplan nach Sorten

WiPlus

Forstamt	Rüdesheim
Betrieb	Gemeindewald Walluf
Revier	Revier Eltville
Geschäftsjahr	2024

HAG - HA	Sortiment										Summe
	W	SB+	SB-	PZ	PAL	PH	IH	EH	BR	FE	
Gesamtergebnis			330		165		786			264	1.545
[+] Buche			190		10		425			210	835
[+] Eiche			25		35		121			24	205
[+] Fichte			100		100		180			20	400
[+] Kiefer			15		20		60			10	105

Pflanzenbedarf
WiPlus

Forstamt	Rüdesheim
Betrieb	Gemeindewald Walluf
Geschäftsjahr	2024

Revier	Betrieb	Kalenderjahr	Quartal	Teilleistung	Planobjekt	Waldort	Baumart	Pflanzengröße	Pflanzenherkunft	Ausführende	Bemerkung	Verjüngungsfläche (in ha)	Menge (ST)	Gesamtpreis (in EUR) Netto	Durchschnittspreis (in EUR/ST)
294	Gemeindewald Walluf	2024	Apr/Mai/Jun	Nachbesserung	Default - ganzer Betrieb	#	DGL	40 bis 70 cm	85304	Unternehmer	Dgl 3j.v. S. Verband 3 X 2 m Containerpflanzen	0,00	2.000	4.400,00	2,20
					Versuchsanlage Mediterrane Eichen	#	FEI	50 bis 80 cm	#	Unternehmer	Nachbesserung Flaumeiche	0,10	105	514,50	4,90
							TEI	50 bis 80 cm	81807	Unternehmer	Traubeneiche	0,10	63	144,27	2,29
							ZEI	50 bis 80 cm	#	Unternehmer	Nachbesserung Steineiche	0,10	147	720,30	4,90
											Nachbesserung Zerreihe	0,10	63	308,70	4,90
			Jan/Feb/Mrz	Pflanzung	Versuchsanlage Mediterrane Eichen	#	TEI	50 bis 80 cm	81806	Unternehmer	Anlage versuchsplots "Sonderherkunft Rheingau"	0,10	105	240,45	2,29
			Ergebnis									0,50	2.483	6.328,22	2,55