

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN
DES LANDESBETRIEBES WALD UND HOLZ NRW
für das Haushaltsjahr 2014

- a) Jahreserfolgsplan
b) Finanzplan
c) Stellenübersicht

a) JAHRESERFOLGSPLAN

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2014 Staatsforst EUR	Ansatz 2014 Dienstleistung EUR	Ansatz 2014 Hoheit EUR	Ansatz 2014 insgesamt EUR
1	Transfererträge	3.009.900	11.205.700	39.214.000	53.429.600
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12)	3.009.900	11.205.700	39.214.000	53.429.600
1.2	Transfererträge für Wildnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12)	–	–	–	–
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	–	–
	gesperrte Mittel	–	–	-1.240.000	-1.240.000
2	Umsatzerlöse	37.090.000	5.320.000	620.000	43.030.000
2.1	Holz	33.080.000	–	–	33.080.000
2.2	Jagd	2.500.000	–	–	2.500.000
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe	–	5.140.000	–	5.140.000
2.4	sonstige Umsatzerlöse	1.510.000	180.000	620.000	2.310.000
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	–	–	–	–
4	Andere aktivierte Eigenleistungen	120.000	–	200.000	320.000
5	Sonstige betriebliche Erträge	4.300.000	160.000	1.980.000	6.440.000
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	–	–
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete/FSC-Zertifizierung)	1.000.000	–	–	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	3.300.000	160.000	1.980.000	5.440.000
5.2.1.1	Jagd- und Fischereipachten	–	–	–	–
5.2.1.2	Kompensationsmaßnahmen	330.000	–	–	330.000
5.2.1.3	sonstige Erträge	2.970.000	160.000	1.980.000	5.110.000
6	Summe Betriebserträge	44.519.900	16.685.700	40.774.000	101.979.600
		–	–	–	–

Anmerkungen:

Für 2014 besteht über das Kapitel 10 260 Titel 121 00 eine Verpflichtung des Landesbetriebes 3,5 Mio. EUR an den Landeshaushalt abzuführen.

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

- JAHRESVERGLEICH -

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2014 insgesamt EUR	Ansatz 2013 insgesamt EUR	Ist 2012 insgesamt EUR
1	Transfererträge	53.429.600	49.849.900	49.652.970
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, teilw. 682 12)	40.983.900	44.649.900	42.033.165
1.2	Transfererträge für Waldnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12)	11.205.700	5.200.000	7.619.805
1.3	Transfererträge für Forsteinrichtungen im Kyrillhauptschadensgebiet (Kapitel 10 260 Titel 682 11)	-	-	-
1.4	Sonstige Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 11, Kapitel 10 030 Titelgruppe 78)	-	-	-
1.5	Verträge mit Zusammenschlüssen (fehlende Umstellung direkte Förderung)	-	-	-
1.6	Forsteinrichtung im Privatwald	-	-	-
	gesperrte Mittel	-1.240.000	-1.240.000	-
2	Umsatzerlöse	43.030.000	45.285.100	43.059.170
2.1	Holz	33.080.000	32.901.900	33.699.961
2.2	Jagd	2.500.000	2.486.800	2.517.773
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe	5.140.000	5.948.200	5.180.473
2.4	Sonstige Umsatzerlöse	2.310.000	3.948.200	1.660.964
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	-	-	-206.512
4	Andere aktivierte Eigenleistungen	320.000	550.000	291.976
5	Sonstige betriebliche Erträge	6.440.000	4.410.000	6.502.984
5.1.1	Zuführungen des Landes	-	-	-
5.1.2	Sonstige Zuführungen	1.000.000	1.000.000	2.099.543
5.2.1	Sonstige betriebliche Erträge	5.440.000	3.410.000	4.403.441
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	330.000	289.000	313.496
5.2.1.2a	Jagd	-	-	-
5.2.1.2b	Holz	-	-	-
5.2.1.3	Sonstige Erträge	5.110.000	3.121.000	4.089.945
6	Summe Betriebserträge	101.979.600	98.855.000	99.300.588

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2014 Staatsforst EUR	Ansatz 2014 Dienstleistung EUR	Ansatz 2014 Hoheit EUR	Ansatz 2014 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	11.370.000	580.000	3.820.000	15.770.000
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	2.270.000	550.000	2.520.000	5.340.000
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.100.000	30.000	1.300.000	10.430.000
8	Personalaufwendungen	18.915.000	16.635.000	29.530.000	65.080.000
8.1.1	Beamtenbezüge	6.730.000	5.920.000	10.520.000	23.170.000
8.1.2	Angestelltenvergütungen	3.780.000	3.330.000	5.910.000	13.020.000
8.1.3	Löhne	4.350.000	3.820.000	6.800.000	14.970.000
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	50.000	40.000	70.000	160.000
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.510.000	1.330.000	2.360.000	5.200.000
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	2.080.000	1.830.000	3.250.000	7.160.000
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	–	–	–	–
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	415.000	365.000	620.000	1.400.000
9	Abschreibungen	2.550.000	510.000	1.820.000	4.880.000
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.550.000	510.000	1.820.000	4.880.000
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.800.000	3.110.000	6.990.000	14.900.000
11	Summe Betriebsaufwand	37.635.000	20.835.000	42.160.000	100.630.000
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	6.884.900	-4.149.300	-1.386.000	1.349.600
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.260.000	10.000	40.000	1.310.000
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-160.000	-40.000	-80.000	-280.000
15	Finanzergebnis (Zinserträge - Zinsaufwand)	1.100.000	-30.000	-40.000	1.030.000
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.984.900	-4.179.300	-1.426.000	2.379.600
17	Außerordentliche Erträge	–	–	–	–
18	Außerordentliche Aufwendungen (einschl. Sonderfond Forst Südwestfalen)	–	–	–	–
19	Außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ . a.o. Aufwand)	–	–	–	–
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	–	–	–	–
21	Sonstige Steuern	320.000	30.000	70.000	420.000
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewönl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	7.664.900	-4.209.300	-1.496.000	1.959.600
23	Abführungsverpflichtung (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	–	–	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	4.164.900	-4.209.300	-1.496.000	-1.540.400

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW
- JAHRESVERGLEICH -

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2014 insgesamt EUR	Ansatz 2013 insgesamt EUR	Ist 2012 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	15.770.000	16.093.000	14.402.161
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren	5.340.000	5.383.220	4.396.332
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.430.000	10.709.780	10.005.829
8	Personalaufwendungen	65.080.000	64.550.000	61.635.156
8.1.1	Beamtenbezüge	23.170.000	23.100.000	21.843.815
8.1.2	Angestelltenvergütungen	13.020.000	11.960.000	11.255.021
8.1.3	Löhne	14.970.000	13.923.000	12.834.791
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	160.000	185.000	378.304
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	5.200.000	4.663.000	6.789.725
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	7.160.000	6.922.000	6.589.647
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	–	324.000	304.740
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	1.400.000	3.473.000	1.639.113
9	Abschreibungen	4.880.000	4.259.000	4.666.435
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.880.000	4.259.000	4.666.435
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.900.000	13.300.000	15.440.794
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	1.840.000	1.303.100	1.486.338
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	4.010.000	2.838.900	3.274.286
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	1.670.000	1.159.100	1.374.668
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im Kyrillschadensgebiet	–	–	–
10.5	Sonstige Aufwendungen	7.380.000	7.998.900	9.305.502
11	Summe Betriebsaufwand	100.630.000	98.202.000	96.144.546
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	1.349.600	653.000	3.156.042
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.310.000	1.350.000	1.293.471
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-280.000	-140.000	-271.286
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	1.030.000	1.210.000	1.022.185
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.379.600	1.863.000	4.178.227
17	Außerordentliche Erträge	–	–	–
18	Außerordentliche Aufwendungen (einschl. Sonderfond Forst Südwestfalen)	–	–	–
19	Außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ . a.o. Aufwand)	–	–	–
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	–	–	–
21	Sonstige Steuern	420.000	380.000	394.446
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewönl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	1.959.600	1.483.000	3.783.781
23	Abführungsverpflichtung (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	3.500.000	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	-1.540.400	-2.017.000	283.781

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

b) JAHRESFINANZPLAN

1.	Finanzbedarf	Ansatz 2014 EUR	Ansatz 2013 EUR	Ist 2012 EUR
1.1	Sachanlagen	6.220.100	5.449.100	4.860.533
1.1.1	Grundstücke	520.100	665.000	1.522.673
1.1.1.1	Waldgrundstücke	200.000	300.000	163.448
1.1.1.2	Bebaute Grundstücke	10.100	5.000	–
1.1.1.3	Unbebaute Grundstücke	50.000	50.000	62.582
1.1.1.4	Grundstückseinrichtungen	10.000	10.000	–
1.1.1.5	Wege und Brücken	50.000	50.000	111.280
1.1.1.6	Waldbestand	200.000	250.000	1.185.363
1.1.1.7	Aussenanlagen (FDG)	–	–	–
1.1.2	Technische Anlagen und Maschinen	1.300.000	600.000	1.463.563
1.1.2.1	Erntemaschinen	650.000	–	–
1.1.2.2	Sonstige Maschinen	50.000	50.000	47.295
1.1.2.3	Betriebsfahrzeuge	100.000	100.000	1.414.711
1.1.2.4	Dienstfahrzeuge	450.000	450.000	–
1.1.2.5	Sonstige technische Anlagen	50.000	–	1.557
1.1.3	Gebäude	2.000.000	500.100	556.633
1.1.3.1	Anlagen im Bau	350.000	350.000	221.263
1.1.3.2	Anzahlungen für Anlagen	–	–	–
1.1.3.3	Verwaltungsgebäude	1.500.000	–	–
1.1.3.4	Wirtschaftsgebäude	100.000	100.000	142.879
1.1.3.5	Wohngebäude	50.000	50.100	192.491
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.400.000	3.684.000	1.317.664
1.1.4.1	Betriebsausstattung	1.200.000	2.484.000	997.152
1.1.4.2	Geschäftsausstattung	550.000	550.000	–
1.1.4.3	GWG	650.000	650.000	320.512
1.1.4.4	Sonstiges (Kultur-/Naturgüter, Tierbestand)	–	–	–
1.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter	350.000	500.000	394.031
1.2.1	Konzessionen, Rechte, Lizenzen	350.000	500.000	394.031
Gesamtausgaben		6.570.100	5.949.100	5.254.564
2.	Deckungsmittel	–	–	–
2.1	Jahresüberschuss aus der GuV § 275 (2) HGB abzüglich	–	–	–
2.1.1	Zuführungen zu Rücklagen	–	–	–
2.1.1.1	Allgemeine Rücklagen	–	–	–
2.1.1.2	Sonderrücklagen	–	–	–
2.1.1.3	Ausgleichsrücklagen	–	–	–
2.2	Abschreibungen (Ziffer 9 Erfolgsplan 2008)	4.880.000	4.259.000	4.666.435
2.3	Entnahme aus Rücklagen	–	–	–
2.4.1	Allgemeine Rücklagen	–	–	–
2.4.2	Sonderrücklagen	–	–	–

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

1.	Finanzbedarf	Ansatz 2014 EUR	Ansatz 2013 EUR	Ist 2012 EUR
2.4.3	Ausgleichsrücklagen	–	–	–
2.5	Restbuchwerte veräußerter Anlagegegenstände	–	–	–
2.6	Zuschüsse aus Drittmittel (sofern nicht im Erfolgsplan als Ertrag enthalten)	–	–	–
2.7	Investitionszuschuss (Kapitel 10 260 Titel 891 00)	1.690.100	1.690.100	1.690.100
Gesamteinnahmen		6.570.100	5.949.100	6.356.535

c) STELLENÜBERSICHT

Stellen für Beamtinnen und Beamte

BesGr.	Amtsbezeichnungen / Vermerke	2014	2013
Planmäßige Beamtinnen und Beamte			
B 5	Leiter/Leiterin des Landesbetriebes Wald und Holz NRW	1	1
B 2	Abteilungsleiter/Abteilungsleiterin	4	4
A 16	Leitender/Leitende Forstdirektor/Forstdirektorin	6	6
	Leitender/Leitende Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin		
A 15	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin	49	49
	Forstdirektor/Forstdirektorin		
	davon 1 (9) Stellen ohne Besoldungsaufwand		
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin	40	40
	Oberforstrat/Oberforsträtin		
A 13	Regierungsoberamtsrat/Regierungsoberamtsrätin	23	23
	Forstoberamtsrat/Forstoberamtsrätin		
A 12	Regierungsamtsrat/Regierungsamtsrätin	63	63
	Forstamtsrat/Forstamtsrätin		
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	162	162
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
A 10	Regierungsoberinspektor/Regierungsoberinspektorin	153	133
	Forstoberinspektor/Forstoberinspektorin		
A 9	Regierungsinspektor/Regierungsinspektorin	–	20
	Forstinspektor/Forstinspektorin		
A 9	Forstamtsinspektor/Forstamtsinspektorin	2	2
	Planmäßige Beamtinnen und Beamte insgesamt	503	503
	davon Dienstwohnungsinhaber	49	
Altersteilzeitstellen			
A 12	Regierungsamtsrat/Regierungsamtsrätin	1	1
	Forstamtsrat/Forstamtsrätin		
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	–	1
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
	Altersteilzeitstellen insgesamt	1	2
Leerstellen			
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin	3	3
	Oberforstrat/Oberforsträtin		
A 13	Regierungsrat/Regierungsrätin	2	2
	Forstrat/Forsträtin		
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	2	2
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
A 10	Regierungsoberinspektor/Regierungsoberinspektorin	4	2
	Forstoberinspektor/Forstoberinspektorin		
A 9	Regierungsinspektor/Regierungsinspektorin	–	2
	Forstinspektor/Forstinspektorin		
	Leerstellen insgesamt	11	11

Beilage 2 zu Einzelplan 10 Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

Eingangsamtsamt		Dienstbezeichnung	Stellensoll 2014	Stellensoll 2013
Stellen für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst				
Bes.Gr. A 13		Forstreferendar/Forstreferendarin	32	32
Bes.Gr. A 9		Forstinspektoranwärter/Forstinspektoranwärterin	32	32
		Zusammen	64	64
Dazu				
		Verwaltungspraktikanten/Verwaltungspraktikantinnen	–	–
		Verwaltungslehrlinge	–	–
Anzahl der beabsichtigten Einstellungen				
Bes.Gr. A 13		Forstreferendar/Forstreferendarin	16	16
Bes.Gr. A 9		Forstinspektoranwärter/Forstinspektoranwärterin	16	16
		Zusammen	32	32

Die Beamtinnen und Beamten im Vorbereitungsdienst und die Auszubildenden in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis scheiden nach bestandener Prüfung bzw. nicht bestandener Wiederholungsprüfung aus dem Staatsdienst aus.

Es wird zugelassen, dass wegen Überschneidungen der Ausbildungszeiten infolge abweichender Einstellungs- oder Prüfungstermine das Stellensoll kurzfristig überschritten wird.

Die Einstellungsquote richtet sich nach der Anzahl der jeweils freien bzw. freiwerdenden Stellen.

Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2014	Stellensoll 2013	mehr (+) / weniger (–)
Höherer Dienst	4	3	+1
Gehobener Dienst	56	45	+11
Mittlerer Dienst	455	448	+7
Gesamt	515	496	+19

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Höherer Dienst	1 Stelle als Nachhaltigkeitsreserve	1	–
Gehobener Dienst	1 Stelle als Nachhaltigkeitsreserve	1	–
	10 Stellen zur Übernahme befristet Beschäftigter für refinanzierte Tätigkeiten (kostenneutral)	10	–
Insgesamt g.D.		11	–
Mittlerer Dienst	7 Stellen zur Übernahme befristet Beschäftigter für refinanzierte Tätigkeiten (kostenneutral)	7	–
Zusammen		19	–

Altersteilzeitstellen (ATZ) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2014	Stellensoll 2013	mehr (+) / weniger (–)
Mittlerer Dienst	1	1	–
Einfacher Dienst	1	1	–
Gesamt	2	2	–

Beilage 2 zu Einzelplan 10
Wirtschaftsplan des Landesbetriebes Wald und Holz NRW

Leerstellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	aus familiären Gründen entsprechend §§ 66,71 LBG	Beurlaubungen			aus sonstigen Gründen	Erläuterungen	2014	2013
		aus arbeits- marktpol. Gründen entspr. § 70 LBG	wegen Erziehungs- urlaub/ Elternzeit					
Mittlerer Dienst	–	–	2		10		12	12
Zusammen	–	–	2		10		12	12

Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2014	2013
1. Nach dem Berufsbildungsgesetz		
a) verwaltungsbezogen	–	–
b) nicht verwaltungsbezogen	148	148
2. Praktikanten/Praktikantinnen	2	2
3. Schüler/Schülerinnen		
a) mit Entgelt	–	–
b) ohne Entgelt	4	4
Zusammen	154	154

Die nach § 65b LHO i.V.m. § 65a LHO zu veröffentlichenden Bezüge werden im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt.