

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

**WIRTSCHAFTSPLAN****DES LANDESBETRIEBES WALD UND HOLZ NRW**

für das Haushaltsjahr 2018

**a) Jahreserfolgsplan****b) Finanzplan****c) Stellenübersicht****a) JAHRESERFOLGSPLAN**

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2018 Staatsforst EUR	Ansatz 2018 Dienstleistung EUR	Ansatz 2018 Hoheit EUR	Ansatz 2018 insgesamt EUR
1	Transfererträge	2.065.000	10.749.000	38.856.300	51.670.300
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	2.065.000	10.749.000	32.278.300	45.092.300
1.2	Transfererträge für Wildnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	–	–	6.578.000	6.578.000
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	–	–
	gesperrte Mittel	–	–	-1.840.000	-1.840.000
2	Umsatzerlöse	35.632.000	8.354.000	1.175.000	45.161.000
2.1	Holz	31.737.000	–	–	31.737.000
2.2	Jagd	2.600.000	–	–	2.600.000
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	–	8.062.000	–	8.062.000
2.4	sonstige Umsatzerlöse	1.295.000	292.000	1.175.000	2.762.000
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	235.000	–	–	235.000
4	andere aktivierte Eigenleistungen	100.000	–	130.000	230.000
5	sonstige betriebliche Erträge	4.660.000	365.000	3.196.300	8.221.300
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	500.000	500.000
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete)	1.000.000	–	–	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	3.660.000	365.000	2.696.300	6.721.300
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	300.000	–	165.000	465.000
5.2.1.1	sonstige Erträge	3.360.000	365.000	2.531.300	6.256.300
6	Summe Betriebserträge	42.692.000	19.468.000	41.517.600	103.677.600

**Anmerkungen:**

Für 2018 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**
**JAHRESERFOLGSPLAN**

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2018 Staatsforst EUR	Ansatz 2018 Dienstleistung EUR	Ansatz 2018 Hoheit EUR	Ansatz 2018 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	12.466.000	547.000	2.278.000	15.291.000
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	1.680.000	490.000	1.650.000	3.820.000
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.786.000	57.000	628.000	11.471.000
8	Personalaufwendungen	20.674.000	19.114.000	33.966.000	73.754.000
8.1.1	Beamtenbezüge	7.277.000	6.749.000	11.943.000	25.969.000
8.1.2	Angestelltenvergütungen	4.329.000	3.990.000	7.115.000	15.434.000
8.1.3	Löhne	4.083.000	3.763.000	6.738.000	14.584.000
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	157.000	145.000	260.000	562.000
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.163.000	1.993.000	3.541.000	7.697.000
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	2.161.000	2.009.000	3.538.000	7.708.000
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	–	–	–	–
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	504.000	465.000	831.000	1.800.000
9	Abschreibungen	2.328.000	522.000	1.750.000	4.600.000
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.328.000	522.000	1.750.000	4.600.000
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.770.000	3.169.000	6.389.000	14.328.000
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	406.000	353.000	755.000	1.514.000
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	1.275.000	590.000	2.149.000	4.014.000
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	330.000	365.000	545.000	1.240.000
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	–	–	–	–
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	2.759.000	1.861.000	2.940.000	7.560.000
11	Summe Betriebsaufwand	40.238.000	23.352.000	44.383.000	107.973.000
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ Betriebsaufwand)	2.454.000	-3.884.000	-2.865.400	-4.295.400
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.150.000	2.000	13.000	1.165.000
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.000	5.000	65.000	115.000
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	1.105.000	-3.000	-52.000	1.050.000
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.559.000	-3.887.000	-2.917.400	-3.245.400
17	außerordentliche Erträge	–	–	–	–
18	außerordentliche Aufwendungen	–	–	–	–
19	außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ a.o. Aufwand)	–	–	–	–
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	–	–	–	–
21	sonstige Steuern	345.000	30.000	75.000	450.000
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	3.214.000	-3.917.000	-2.992.400	-3.695.400
23	Ablieferungen (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	–	–	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	-286.000	-3.917.000	-2.992.400	-7.195.400

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

**- JAHRESVERGLEICH -**

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2018 insgesamt EUR	Ansatz 2017 insgesamt EUR	Ist 2016 insgesamt EUR
1	Transfererträge	51.670.300	52.283.900	52.014.473
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	45.092.300	45.705.900	44.661.657
1.2	Transfererträge für Waldnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	6.578.000	6.578.000	5.927.416
1.3	Transfererträge sonstige (Personalkostenverstärkung)	–	–	1.425.400
	gesperrte Mittel	-1.840.000	-1.840.000	–
2	Umsatzerlöse	45.161.000	46.504.000	42.401.530
2.1	Holz	31.737.000	33.250.000	30.473.104
2.2	Jagd	2.600.000	2.532.000	2.585.749
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	8.062.000	7.998.000	7.430.241
2.4	sonstige Umsatzerlöse	2.762.000	2.724.000	1.912.436
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	235.000	375.000	296.465
4	andere aktivierte Eigenleistungen	230.000	218.000	206.692
5	sonstige betriebliche Erträge	8.221.300	10.727.100	9.137.192
5.1.1	sonstige Zuführungen	500.000	700.000	2.292.118
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete)	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	6.721.300	9.027.100	5.845.075
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	465.000	722.000	434.463
5.2.1.2	sonstige Erträge	6.256.300	8.305.100	5.410.612
6	Summe Betriebserträge	103.677.600	108.268.000	104.056.352

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2018 insgesamt EUR	Ansatz 2017 insgesamt EUR	Ist 2016 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	15.291.000	16.191.000	13.888.496
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	3.820.000	4.438.000	3.371.963
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.471.000	11.753.000	10.516.533
8	Personalaufwendungen	73.754.000	70.647.000	70.718.454
8.1.1	Beamtenbezüge	25.969.000	25.191.000	24.348.770
8.1.2	Angestelltenvergütungen	15.434.000	14.325.000	14.578.638
8.1.3	Löhne	14.584.000	13.690.000	13.723.847
8.1.4	sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	562.000	563.000	495.643
8.2.1	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.697.000	7.580.000	7.566.449
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	7.708.000	7.559.000	7.308.948
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage/den Pensionsfonds NRW	–	328.000	923.715
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	1.800.000	1.411.000	1.772.444
9	Abschreibungen	4.600.000	4.540.000	4.401.906
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.600.000	4.540.000	4.401.906
10	sonstige betriebliche Aufwendungen	14.328.000	13.965.100	15.900.350
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	1.514.000	1.389.000	1.560.806
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	4.014.000	3.538.000	3.851.687
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	1.240.000	1.250.000	1.280.586
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	–	–	–
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	7.560.000	7.788.100	9.207.271
11	Summe Betriebsaufwand	107.973.000	105.343.100	104.909.206
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ Betriebsaufwand)	-4.295.400	2.924.900	-852.856
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.165.000	1.299.000	1.186.437
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	115.000	288.000	229.358
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	1.050.000	1.011.000	957.079
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.245.400	3.935.900	104.223
17	außerordentliche Erträge	–	–	177.766
18	außerordentliche Aufwendungen (einschl. Sonderfond Forst Südwestfalen)	–	–	177.766
19	außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ a.o. Aufwand)	–	–	–
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	–	–	–
21	sonstige Steuern	450.000	435.000	472.408
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewönl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	-3.695.400	3.500.900	-368.185
23	Abführungsverpflichtung (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	3.500.000	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	-7.195.400	900	-3.868.185

**b) JAHRESFINANZPLAN**

		Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ist 2016 EUR
1.	Finanzbedarf			
1.1	Sachanlagen	5.590.000	5.130.000	5.441.204
1.1.1	Grundstücke	590.000	480.000	432.105
1.1.1.1	Waldgrundstücke	70.000	100.000	59.756
1.1.1.2	Bebaute Grundstücke	–	–	–
1.1.1.3	Unbebaute Grundstücke	50.000	20.000	34.571
1.1.1.4	Grundstückseinrichtungen	–	–	–
1.1.1.5	Wege und Brücken	190.000	350.000	78.548
1.1.1.6	Waldbestand	250.000	–	240.922

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

**b) JAHRESFINANZPLAN**

		Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ist 2016 EUR
1.1.1.7	Aussenanlagen (FDG)	30.000	10.000	18.307
1.1.2	Technische Anlagen und Maschinen	2.300.000	2.150.000	2.258.577
1.1.2.1	Erntemaschinen	–	–	–
1.1.2.2	Sonstige Maschinen	450.000	450.000	–
1.1.2.3	Betriebsfahrzeuge	550.000	550.000	–
1.1.2.4	Dienstfahrzeuge	1.100.000	1.000.000	–
1.1.2.5	Sonstige technische Anlagen	200.000	150.000	–
1.1.3	Gebäude	1.500.000	1.500.000	1.535.781
1.1.3.1	Anlagen im Bau	900.000	700.000	919.646
1.1.3.2	Anzahlungen für Anlagen	–	–	–
1.1.3.3	Verwaltungsgebäude	–	150.000	–
1.1.3.4	Wirtschaftsgebäude	150.000	150.000	138.703
1.1.3.5	Wohngebäude	450.000	500.000	477.432
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200.000	1.000.000	1.214.741
1.1.4.1	Betriebsausstattung	700.000	500.000	1.214.741
1.1.4.2	Geschäftsausstattung	450.000	450.000	–
1.1.4.3	GWG	50.000	50.000	–
1.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter	700.000	1.100.000	288.869
1.2.1	Konzessionen, Rechte, Lizenzen	700.000	1.100.000	288.869
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>6.290.000</b>	<b>6.230.000</b>	<b>5.730.073</b>
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 2016)	4.600.000	4.540.000	4.401.906
2.3	Entnahme aus Rücklagen	–	–	–
2.4.1	Allgemeine Rücklagen	–	–	–
2.4.2	Sonderrücklagen	–	–	–
2.4.3	Ausgleichsrücklagen	–	–	–
2.5	Restbuchwerte veräußerter Anlagengegenstände	–	–	–
2.6	Zuschüsse aus Drittmittel (sofern nicht im Erfolgsplan als Ertrag enthal- ten)	–	–	–
2.7	Investitionszuschuss (Kapitel 10 260 Titel 891 00)	1.690.100	1.690.100	1.690.100
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>6.290.100</b>	<b>6.230.100</b>	<b>6.092.006</b>

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

### c) STELLENÜBERSICHT

#### Stellen für Beamtinnen und Beamte

BesGr.	Amtsbezeichnungen / Vermerke	2018	2017
<b>Planmäßige Beamtinnen und Beamte</b>			
B 5	Leiterin, Leiter des Landesbetriebes Wald und Holz	1	1
B 2	Abteilungsleiterin, Abteilungsleiter	6	6
A 16	Leitende Forstdirektorin, Leitender Forstdirektor	12	12
A 15	Leitende Regierungsdirektorin, Leitender Regierungsdirektor		
A 15	Regierungsdirektorin, Regierungsdirektor	44	44
	Forstdirektorin, Forstdirektor		
	davon 1 (1) Stellen ohne Besoldungsaufwand		
A 14	Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat	38	38
	Oberforsträtin, Oberforstrat		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Einstiegsamt)	7	7
	Forsträtin, Forstrat (Einstiegsamt)		
	davon 4 (4) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Beförderungsamt)	37	37
	Forsträtin, Forstrat (Beförderungsamt)		
A 12	Regierungsamtsrätin, Regierungsamtsrat	94	94
	Forstamtsrätin, Forstamtsrat		
	davon 2 (2) Stellen kw zum 31.12.2018 (aus Nachtrag)		
	davon 1 (1) kw 01.01.2023		
A 11	Regierungsamtsfrau, Regierungsamtsmann	209	209
	Forstamtsfrau, Forstamtsmann		
	davon 2 (2) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 10	Regierungsoberinspektorin, Regierungsoberinspektor	81	81
	Forstoberinspektorin, Forstoberinspektor		
	davon 2 (2) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 9	Regierungsinspektorin, Regierungsinspektor	–	–
	Forstinspektorin, Forstinspektor		
A 9	Forstamtsinspektorin, Forstamtsinspektor	2	2
	Planmäßige Beamtinnen und Beamte insgesamt	531	531
	davon Dienstwohnungsinhaber	51	
<b>Leerstellen</b>			
B 2	Abteilungsleiterin, Abteilungsleiter	1	1
A 14	Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat	5	5
	Oberforsträtin, Oberforstrat		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Einstiegsamt)	–	–
A 11	Regierungsamtsfrau, Regierungsamtsmann	2	2
	Forstamtsfrau, Forstamtsmann		
A 10	Regierungsoberinspektorin, Regierungsoberinspektor	4	4
	Forstoberinspektorin, Forstoberinspektor		
	Leerstellen insgesamt	12	12

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

<b>Beamte</b>				
Eingangsamt	Dienstbezeichnung		Stellensoll 2018	Stellensoll 2017
Stellen für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst				
Bes.Gr. A 13	Forstreferendarin/Forstreferendar		37	37
Bes.Gr. A 9	Forstinspektoranwärterin/Forstinspektoranwärter		37	37
	Zusammen		74	74
Dazu				
	Verwaltungspraktikantinnen/Verwaltungspraktikant		–	–
	Verwaltungslehrlinge		–	–
Anzahl der beabsichtigten Einstellungen				
Bes.Gr. A 13	Forstreferendarin/Forstreferendar		21	21
Bes.Gr. A 9	Forstinspektoranwärterin/Forstinspektoranwärter		21	21
	Zusammen		42	42

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

haushaltstechnische Einreihung vergleichbar	Stellensoll 2018	Stellensoll 2017	mehr (+) / weniger (–)
Laufbahngruppe 2.2	3	3	–
Laufbahngruppe 2.1	63	63	–
Laufbahngruppe 1.2	454	454	–
Gesamt	520	520	–

#### Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Zusammen		–	–

#### Altersteilzeitstellen (ATZ) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

haushaltstechnische Einreihung vergleichbar	Stellensoll 2018	Stellensoll 2017	mehr (+) / weniger (–)
Laufbahngruppe 1.1	1	1	–
Gesamt	1	1	–

#### Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2018	2017
1. Nach dem Berufsbildungsgesetz		
a) verwaltungsbezogen	–	–
b) nicht verwaltungsbezogen	148	148
2. Praktikantinnen und Praktikanten	2	2
3. Schülerinnen und Schüler		
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.