

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

WIRTSCHAFTSPLAN**DES LANDESBETRIEBES WALD UND HOLZ NRW**

für das Haushaltsjahr 2022

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

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2022 Staatsforst EUR	Ansatz 2022 Dienstleistung EUR	Ansatz 2022 Hoheit EUR	Ansatz 2022 insgesamt EUR
1	Transfererträge	6.899.200	–	46.640.700	53.539.900
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	6.899.200	–	39.740.700	46.639.900
1.2	Transfererträge für Wildnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	–	–	6.900.000	6.900.000
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	–	–
	gesperrte Mittel	–	–	-750.000	-750.000
2	Umsatzerlöse	30.355.000	18.111.000	1.752.000	50.218.000
2.1	Holz	25.982.000	–	–	25.982.000
2.2	Jagd	2.970.000	–	–	2.970.000
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	–	16.908.000	–	16.908.000
2.4	sonstige Umsatzerlöse	1.403.000	1.203.000	1.752.000	4.358.000
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	11.000	–	–	11.000
4	andere aktivierte Eigenleistungen	32.000	–	54.000	86.000
5	sonstige betriebliche Erträge	2.097.000	129.000	2.234.000	4.460.000
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	–	–
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete)	1.000.000	–	–	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	1.097.000	129.000	2.234.000	3.460.000
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	–	–	–	–
5.2.1.2	sonstige Erträge	1.097.000	129.000	2.234.000	3.460.000
6	Summe Betriebserträge	39.394.200	18.240.000	49.930.700	107.564.900

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2022 Staatsforst EUR	Ansatz 2022 Dienstleistung EUR	Ansatz 2022 Hoheit EUR	Ansatz 2022 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	33.879.000	431.000	3.810.000	38.120.000
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	3.497.000	404.000	2.465.000	6.366.000
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.382.000	27.000	1.345.000	31.754.000
8	Personalaufwendungen	23.256.000	14.727.600	45.765.100	83.748.700
8.1.1	Beamtenbezüge	7.555.000	4.784.400	14.651.600	26.991.000
8.1.2	Angestelltenvergütungen	5.702.000	3.610.800	11.723.900	21.036.700
8.1.3	Löhne	4.397.000	2.784.600	8.526.400	15.708.000
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	179.000	113.400	347.600	640.000
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.732.000	1.729.800	5.297.200	9.759.000
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	2.263.000	1.433.700	4.389.300	8.086.000
8.2.3	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	428.000	270.900	829.100	1.528.000
9	Abschreibungen	3.099.000	713.000	2.784.000	6.596.000
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.099.000	713.000	2.784.000	6.596.000
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.467.000	2.765.000	11.774.000	21.006.000
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	376.000	324.000	912.000	1.612.000
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	1.131.000	552.000	2.762.000	4.445.000
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	359.000	386.000	709.000	1.454.000
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	–	–	–	–
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	4.601.000	1.503.000	7.391.000	13.495.000
11	Summe Betriebsaufwand	66.701.000	18.636.600	64.133.100	149.470.700
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	-27.306.800	-396.600	-14.202.400	-41.905.800
13	Zinsen und ähnliche Erträge	301.000	4.000	2.000	307.000
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000	12.000	1.000	23.000
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	291.000	-8.000	1.000	284.000
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-27.015.800	-404.600	-14.201.400	-41.621.800
17	außerordentliche Erträge	–	–	–	–
18	außerordentliche Aufwendungen	–	–	–	–
19	außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ . a.o. Aufwand)	–	–	–	–
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	–	–	–	–
21	sonstige Steuern	388.000	61.000	127.000	576.000
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	-27.403.800	-465.600	-14.328.400	-42.197.800

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

- JAHRESVERGLEICH -

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2022 insgesamt EUR	Ansatz 2021 insgesamt EUR	IST 2020 insgesamt EUR
1	Transfererträge	53.539.900	48.001.700	63.780.229
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	46.639.900	41.301.700	50.983.042
1.2	Transfererträge für Waldnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	6.900.000	6.700.000	7.246.168
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	5.551.019
	gesperrte Mittel	-750.000	-750.000	–
2	Umsatzerlöse	50.218.000	59.250.000	57.331.862
2.1	Holz	25.982.000	32.245.000	40.853.111
2.2	Jagd	2.970.000	3.089.000	2.490.475
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusam- menschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	16.908.000	18.569.000	6.772.369
2.4	sonstige Umsatzerlöse	4.358.000	5.347.000	7.215.907
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	11.000	11.000	-94.431
4	andere aktivierte Eigenleistungen	86.000	84.000	79.299
5	sonstige betriebliche Erträge	4.460.000	5.576.000	7.839.823
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	3.675.106
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete)	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	3.460.000	4.576.000	3.164.717
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	–	–	–
5.2.1.2	sonstige Erträge	3.460.000	4.576.000	3.164.717
6	Summe Betriebserträge	107.564.900	112.172.700	128.936.782

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2022 insgesamt EUR	Ansatz 2021 insgesamt EUR	IST 2020 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	38.120.000	37.866.000	38.594.486
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	6.366.000	6.778.000	5.662.588
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.754.000	31.088.000	32.931.898
8	Personalaufwendungen	83.748.700	79.957.000	79.956.342
8.1.1	Beamtenbezüge	26.991.000	27.497.000	25.976.810
8.1.2	Angestelltenvergütungen	21.036.700	18.020.000	19.603.464
8.1.3	Löhne	15.708.000	15.107.000	15.116.194
8.1.4	sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	640.000	605.000	615.767
8.2.1	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	9.759.000	8.951.000	9.391.541
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	8.086.000	8.243.000	7.781.950
8.2.3	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	1.528.000	1.534.000	1.470.616
9	Abschreibungen	6.596.000	6.069.000	5.456.622
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.596.000	6.069.000	5.456.622
10	sonstige betriebliche Aufwendungen	21.006.000	19.939.000	21.597.258
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	1.612.000	2.081.000	1.567.648
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	4.445.000	4.725.000	4.224.106
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	1.454.000	1.494.000	1.449.596
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	-	-	-
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	13.495.000	11.639.000	14.355.908
11	Summe Betriebsaufwand	149.470.700	143.831.000	145.604.708
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	-41.905.800	-31.658.300	-16.667.925
13	Zinsen und ähnliche Erträge	307.000	607.000	789.905
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.000	14.000	347.234
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	284.000	593.000	442.671
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-41.621.800	-31.065.300	-16.225.254
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	576.000	575.000	514.586
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewönl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	-42.197.800	-31.640.300	-16.739.840

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

b) JAHRESFINANZPLAN

		Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST2020 EUR
1.				
1.1	Sachanlagen	7.986.100	7.459.100	5.287.893
1.1.1	Grundstücke	800.000	600.000	141.026
1.1.1.1	Waldgrundstücke	100.000	100.000	25.790
1.1.1.2	Bebaute Grundstücke	–	–	–
1.1.1.3	Unbebaute Grundstücke	50.000	50.000	43.163
1.1.1.4	Grundstückseinrichtungen	–	–	780
1.1.1.5	Wege und Brücken	300.000	200.000	997
1.1.1.6	Waldbestand	300.000	200.000	33.061
1.1.1.7	Aussenanlagen (FDG)	50.000	50.000	37.235
1.1.2	Technische Anlagen und Maschinen	2.200.000	2.449.000	2.657.270
1.1.2.1	Erntemaschinen	–	600.000	–
1.1.2.2	Sonstige Maschinen	600.000	600.000	1.231.356
1.1.2.3	Betriebsfahrzeuge	–	449.000	–
1.1.2.4	Dienstfahrzeuge	1.400.000	500.000	1.237.986
1.1.2.5	Sonstige technische Anlagen	200.000	300.000	187.928
1.1.3	Gebäude	3.386.000	2.810.000	1.539.718
1.1.3.1	Anlagen im Bau	786.000	1.200.000	667.095
1.1.3.2	Anzahlungen für Anlagen	–	–	–
1.1.3.3	Verwaltungsgebäude	–	–	–
1.1.3.4	Wirtschaftsgebäude	1.600.000	350.000	71.266
1.1.3.5	Wohngebäude	1.000.000	1.260.000	801.357
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.600.100	1.600.100	949.879
1.1.4.1	Betriebsausstattung	800.000	800.000	576.795
1.1.4.2	Geschäftsausstattung	800.100	800.100	373.084
1.1.4.3	GWG	–	–	–
1.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter	800.000	800.000	224.310
1.2.1	Konzessionen, Rechte, Lizenzen	800.000	800.000	224.310
Gesamtausgaben		8.786.100	8.259.100	5.512.203
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 des Erfolgsplans)	6.596.000	6.069.000	5.456.622
2.3	Entnahme aus Rücklagen	–	–	–
2.4.1	Allgemeine Rücklagen	–	–	–
2.4.2	Sonderrücklagen	–	–	–
2.4.3	Ausgleichsrücklagen	–	–	–
2.5	Restbuchwerte veräußerter Anlagenegegenstände	–	–	–

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

b) JAHRESFINANZPLAN

		Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST2020 EUR
2.6	Zuschüsse aus Drittmittel (sofern nicht im Erfolgsplan als Ertrag enthalten)	–	–	–
2.7	Investitionszuschuss (Kapitel 10 260 Titel 891 00)	2.190.100	2.190.100	2.190.100
2.8	Ausgleich Verlustvortrag	–	–	–
Gesamteinnahmen		8.786.100	8.259.100	7.646.722
		–	–	–

c) STELLENÜBERSICHT

Stellen für Beamtinnen und Beamte

BesGr.	Amtsbezeichnungen / Vermerke	2022	2021
Planmäßige Beamtinnen und Beamte			
B 5	Leiterin, Leiter des Landesbetriebes Wald und Holz	2	2
B 2	Abteilungsleiterin, Abteilungsleiter	6	6
A 16	Leitende Forstdirektorin, Leitender Forstdirektor	13	13
A 15	Leitende Regierungsdirektorin, Leitender Regierungsdirektor		
A 15	Regierungsdirektorin, Regierungsdirektor	43	43
A 14	Forstdirektorin, Forstdirektor davon 1 (1) Stelle ohne Besoldungsaufwand		
A 14	Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat	43	40
A 13	Oberforsträtin, Oberforstrat davon 2 (2) kw zum 31.12.2025		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Einstiegsamt)	11	11
A 13	Forsträtin, Forstrat (Einstiegsamt) davon 4 (4) kw zum 31.12.2022 davon 2 (2) kw zum 31.12.2024 davon 2 (2) kw zum 31.12.2025		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Beförderungsamt)	37	37
A 12	Forsträtin, Forstrat (Beförderungsamt)		
A 12	Regierungsamtsrätin, Regierungsamtsrat	94	94
A 11	Forstamtsrätin, Forstamtsrat davon 1 (1) kw zum 31.12.2023 davon 2 (2) kw zum 31.12.2025		
A 11	Regierungsamtsfrau, Regierungsamtsmann	215	213
A 10	Forstamtsfrau, Forstamtsmann davon 2 (2) kw zum 31.12.2022 davon 2 (2) kw zum 31.12.2024 davon 2 (2) kw zum 31.12.2025		
A 10	Regierungsoberinspektorin, Regierungsoberinspektor	81	81
A 9	Forstoberinspektorin, Forstoberinspektor davon 2 (2) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 9	Regierungsinspektorin, Regierungsinspektor	–	–
A 9	Forstinspektorin, Forstinspektor		
A 9	Forstamtsinspektorin, Forstamtsinspektor	2	2
	Planmäßige Beamtinnen und Beamte insgesamt	547	542
	davon Dienstwohnungsinhaber	51	
Leerstellen			
B 2	Abteilungsleiterin, Abteilungsleiter	1	1
A 14	Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat	5	5
A 13	Oberforsträtin, Oberforstrat		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Einstiegsamt)	–	–
A 11	Regierungsamtsfrau, Regierungsamtsmann	2	2
A 10	Forstamtsfrau, Forstamtsmann		
A 10	Regierungsoberinspektorin, Regierungsoberinspektor	4	4
A 10	Forstoberinspektorin, Forstoberinspektor		
	Leerstellen insgesamt	12	12

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

Beamte		Stellensoll 2022	Stellensoll 2021
Eingangsamt	Dienstbezeichnung		
Stellen für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst			
Bes.Gr. A 13 EA	Forstreferendarin/Forstreferendar, davon 4 (4) kw zum 31.12.2024	41	41
Bes.Gr. A 9 EA	Forstinspektoranwärterin/Forstinspektoranwärter	37	37
	Zusammen	78	78
Dazu			
	Verwaltungspraktikantinnen/Verwaltungspraktikanten	–	–
	Verwaltungslehrlinge	–	–
Anzahl der beabsichtigten Einstellungen			
Bes.Gr. A 13 EA	Forstreferendarin/Forstreferendar	25	25
Bes.Gr. A 9 EA	Forstinspektoranwärterin/Forstinspektoranwärter	21	21
	Zusammen	46	46

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 2022	Stellensoll 2021	mehr (+) / weniger (-)
Laufbahngruppe 2.2	13	13	–
Laufbahngruppe 2.1	72	65	+7
Laufbahngruppe 1.2	452	449	+3
Gesamt	537	527	+10

Erläuterungen zu den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer -kw-Vermerke

haushaltstechnische Einreihung vergleichbar	Anzahl kw- Vermerke		Qualifizierung		
	2022	2021	zum/ab	Datum/Bedingung	Erläuterungen
Insgesamt LG 2.1	8	1			
	1	1	zum	31.12.2025	Förderung von Maßnahmen zur Bewältigung von Extremwetterfolgen
	7	–	zum	31.12.2026	Wiederaufbauhilfe NRW
Insgesamt LG 1.2	11	8			
	2	2	zum	31.12.2022	Perspektivstellen
	1	1	zum	31.12.2025	Förderung von Maßnahmen zur Bewältigung von Extremwetterfolgen
	3	3	zum	31.12.2025	Aufarbeitung von Schadensflächen im Wald
	1	1	zum	31.12.2025	Umstellung von indirekter Förderung auf direkte Förderung
	1	1	zum	31.12.2022	LQ 21 Schwerbehinderung
	3	–	zum	31.12.2026	Wiederaufbauhilfe NRW
Gesamt	19	9			

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

Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2022	2021
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.

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Laufbahngruppe 2.1	7 Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer vergleichbar der Laufbahn 2.1 zur Umsetzung der Wiederaufbauhilfe NRW, kw zum 31.12.2026	7	–
Laufbahngruppe 1.2	3 Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer vergleichbar der Laufbahn 1.2 zur Umsetzung der Wiederaufbauhilfe NRW, kw zum 31.12.2026	3	–
Zusammen		10	–