

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

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

für das Haushaltsjahr 2021

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

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2021 Staatsforst EUR	Ansatz 2021 Dienstleistung EUR	Ansatz 2021 Hoheit EUR	Ansatz 2021 insgesamt EUR
1	Transfererträge	2.629.200	1.134.800	44.237.700	48.001.700
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	2.629.200	1.134.800	37.537.700	41.301.700
1.2	Transfererträge für Wildnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	–	–	6.700.000	6.700.000
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	–	–
	gesperrte Mittel	–	–	-750.000	-750.000
2	Umsatzerlöse	37.038.000	19.549.000	2.663.000	59.250.000
2.1	Holz	32.245.000	–	–	32.245.000
2.2	Jagd	3.089.000	–	–	3.089.000
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	–	18.569.000	–	18.569.000
2.4	sonstige Umsatzerlöse	1.704.000	980.000	2.663.000	5.347.000
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	11.000	–	–	11.000
4	andere aktivierte Eigenleistungen	32.000	–	52.000	84.000
5	sonstige betriebliche Erträge	2.364.000	362.000	2.850.000	5.576.000
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	–	–
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete)	1.000.000	–	–	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	1.364.000	362.000	2.850.000	4.576.000
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	–	–	–	–
5.2.1.2	sonstige Erträge	1.364.000	362.000	2.850.000	4.576.000
6	Summe Betriebserträge	42.074.200	21.045.800	49.052.700	112.172.700

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2021 Staatsforst EUR	Ansatz 2021 Dienstleistung EUR	Ansatz 2021 Hoheit EUR	Ansatz 2021 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	33.645.000	437.000	3.784.000	37.866.000
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	3.739.000	408.000	2.631.000	6.778.000
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	29.906.000	29.000	1.153.000	31.088.000
8	Personalaufwendungen	22.510.000	21.364.000	36.083.000	79.957.000
8.1.1	Beamtenbezüge	5.949.000	10.447.000	11.101.000	27.497.000
8.1.2	Angestelltenvergütungen	3.552.000	4.842.000	9.626.000	18.020.000
8.1.3	Löhne	7.745.000	961.000	6.401.000	15.107.000
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	2.000	1.000	602.000	605.000
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	3.028.000	1.553.000	4.370.000	8.951.000
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	1.784.000	3.137.000	3.322.000	8.243.000
8.2.3	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	450.000	423.000	661.000	1.534.000
9	Abschreibungen	3.054.000	723.000	2.292.000	6.069.000
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.054.000	723.000	2.292.000	6.069.000
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.167.000	3.696.000	10.076.000	19.939.000
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	464.000	431.000	1.186.000	2.081.000
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	1.318.000	644.000	2.763.000	4.725.000
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	369.000	402.000	723.000	1.494.000
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	-	-	-	-
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	4.016.000	2.219.000	5.404.000	11.639.000
11	Summe Betriebsaufwand	65.376.000	26.220.000	52.235.000	143.831.000
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	-23.301.800	-5.174.200	-3.182.300	-31.658.300
13	Zinsen und ähnliche Erträge	601.000	4.000	2.000	607.000
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.000	12.000	1.000	14.000
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	600.000	-8.000	1.000	593.000
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-22.701.800	-5.182.200	-3.181.300	-31.065.300
17	außerordentliche Erträge	-	-	-	-
18	außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-
19	außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ . a.o. Aufwand)	-	-	-	-
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-	-	-	-
21	sonstige Steuern	386.000	62.000	127.000	575.000
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	-23.087.800	-5.244.200	-3.308.300	-31.640.300

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

**- JAHRESVERGLEICH -**

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2021 insgesamt EUR	Ansatz 2020 insgesamt EUR	IST 2019 insgesamt EUR
1	Transfererträge	48.001.700	59.304.400	54.275.493
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	41.301.700	52.704.400	44.541.758
1.2	Transfererträge für Waldnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	6.700.000	6.600.000	5.063.504
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	4.670.231
	gesperrte Mittel	-750.000	-1.840.000	–
2	Umsatzerlöse	59.250.000	47.680.400	49.115.638
2.1	Holz	32.245.000	31.088.000	36.414.785
2.2	Jagd	3.089.000	2.203.000	2.607.467
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	18.569.000	10.776.400	7.892.815
2.4	sonstige Umsatzerlöse	5.347.000	3.613.000	2.200.571
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	11.000	–	390.503
4	andere aktivierte Eigenleistungen	84.000	205.000	83.729
5	sonstige betriebliche Erträge	5.576.000	4.818.000	9.783.381
5.1.1	sonstige Zuführungen	1.000.000	–	1.757.579
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete)	–	1.000.000	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	4.576.000	3.818.000	7.025.802
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	–	–	1.014.174
5.2.1.2	sonstige Erträge	4.576.000	3.818.000	6.011.628
6	Summe Betriebserträge	112.172.700	110.167.800	113.648.744

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2021 insgesamt EUR	Ansatz 2020 insgesamt EUR	IST 2019 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	37.866.000	22.180.000	31.490.733
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	6.778.000	3.964.000	5.446.472
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.088.000	18.216.000	26.044.261
8	Personalaufwendungen	79.957.000	75.401.100	76.580.203
8.1.1	Beamtenbezüge	27.497.000	26.531.400	26.178.121
8.1.2	Angestelltenvergütungen	18.020.000	15.732.500	17.255.502
8.1.3	Löhne	15.107.000	14.804.300	14.626.641
8.1.4	sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	605.000	571.600	585.734
8.2.1	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	8.951.000	7.974.300	8.612.529
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	8.243.000	7.960.100	7.847.249
8.2.3	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	1.534.000	1.826.900	1.474.427
9	Abschreibungen	6.069.000	5.060.000	5.336.439
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.069.000	5.060.000	5.336.439
10	sonstige betriebliche Aufwendungen	19.939.000	16.372.300	18.680.516
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	2.081.000	1.739.000	1.904.111
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	4.725.000	4.142.000	4.252.886
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	1.494.000	1.377.000	1.398.691
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	–	1.000.000	1.000.000
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	11.639.000	8.114.300	10.124.828
11	Summe Betriebsaufwand	143.831.000	119.013.400	132.087.891
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	-31.658.300	-8.845.600	-18.439.147
13	Zinsen und ähnliche Erträge	607.000	1.113.000	935.997
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.000	206.000	240.506
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	593.000	907.000	695.491
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.065.300	-7.938.600	-17.743.656
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	575.000	473.000	520.860
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewöhl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	-31.640.300	-8.411.600	-18.264.516

**b) JAHRESFINANZPLAN**

		Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2020 EUR	IST2019 EUR
1.				
1.1	Sachanlagen	7.459.100	6.450.100	6.000.219
1.1.1	Grundstücke	600.000	600.000	427.689
1.1.1.1	Waldgrundstücke	100.000	100.000	173.921
1.1.1.2	Bebaute Grundstücke	–	–	3.333
1.1.1.3	Unbebaute Grundstücke	50.000	50.000	12.236
1.1.1.4	Grundstückseinrichtungen	–	–	–
1.1.1.5	Wege und Brücken	200.000	200.000	–
1.1.1.6	Waldbestand	200.000	200.000	237.231
1.1.1.7	Aussenanlagen (FDG)	50.000	50.000	968
1.1.2	Technische Anlagen und Maschinen	2.449.000	1.940.000	2.059.987

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

**b) JAHRESFINANZPLAN**

		Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2020 EUR	IST2019 EUR
1.1.2.1	Erntemaschinen	600.000	600.000	–
1.1.2.2	Sonstige Maschinen	600.000	440.000	–
1.1.2.3	Betriebsfahrzeuge	449.000	300.000	–
1.1.2.4	Dienstfahrzeuge	500.000	500.000	1.696.862
1.1.2.5	Sonstige technische Anlagen	300.000	100.000	363.125
1.1.3	Gebäude	2.810.000	2.810.000	2.154.770
1.1.3.1	Anlagen im Bau	1.200.000	1.200.000	1.123.196
1.1.3.2	Anzahlungen für Anlagen	–	–	–
1.1.3.3	Verwaltungsgebäude	–	–	–
1.1.3.4	Wirtschaftsgebäude	350.000	350.000	66.552
1.1.3.5	Wohngebäude	1.260.000	1.260.000	965.022
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.600.100	1.100.100	1.357.773
1.1.4.1	Betriebsausstattung	800.000	600.000	238.835
1.1.4.2	Geschäftsausstattung	800.100	500.100	1.118.909
1.1.4.3	GWG	–	–	29
1.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter	800.000	800.000	366.441
1.2.1	Konzessionen, Rechte, Lizenzen	800.000	800.000	366.441
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>8.259.100</b>	<b>7.250.100</b>	<b>6.366.660</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 des Erfolgsplans)	6.069.000	5.060.000	5.336.439
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)	2.190.100	2.190.100	2.190.100
2.8	Ausgleich Verlustvortrag	–	–	–
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>8.259.100</b>	<b>7.250.100</b>	<b>7.526.539</b>
		–	–	–

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

### c) STELLENÜBERSICHT

#### Stellen für Beamtinnen und Beamte

BesGr.	Amtsbezeichnungen / Vermerke	2021	2020
<b>Planmäßige Beamtinnen und Beamte</b>			
B 5	Leiterin, Leiter des Landesbetriebes Wald und Holz	2	1
B 2	Abteilungsleiterin, Abteilungsleiter	6	6
A 16	Leitende Forstdirektorin, Leitender Forstdirektor	13	12
A 15	Leitende Regierungsdirektorin, Leitender Regierungsdirektor		
A 15	Regierungsdirektorin, Regierungsdirektor	43	44
	Forstdirektorin, Forstdirektor		
	davon 1 (1) Stellen ohne Besoldungsaufwand		
A 14	Oberregierungsrätin, Oberregierungsrat	40	38
	Oberforsträtin, Oberforstrat		
	davon 2 (-) kw zum 31.12.2025		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Einstiegsamt)	11	9
	Forsträtin, Forstrat (Einstiegsamt)		
	davon 4 (4) kw zum 31.12.2022		
	davon 2 (2) kw zum 31.12.2024		
	davon 2 (-) kw zum 31.12.2025		
A 13	Regierungsrätin, Regierungsrat (Beförderungsamt)	37	37
	Forsträtin, Forstrat (Beförderungsamt)		
A 12	Regierungsamtsrätin, Regierungsamtsrat	94	92
	Forstamtsrätin, Forstamtsrat		
	davon 1 (1) kw ab 01.01.2023		
	davon 2 (-) kw zum 31.12.2025		
A 11	Regierungsamtsfrau, Regierungsamtmann	213	211
	Forstamtsfrau, Forstamtmann		
	davon 2 (2) kw zum 31.12.2022		
	davon 2 (2) kw zum 31.12.2024		
	davon 2 (-) kw zum 31.12.2025		
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	542	533
	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, Regierungsamtmann	2	2
	Forstamtsfrau, Forstamtmann		
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 2021	Stellensoll 2020
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 2021	Stellensoll 2020	mehr (+) / weniger (–)
Laufbahngruppe 2.2	13	3	+10
Laufbahngruppe 2.1	65	74	-9
Laufbahngruppe 1.2	449	444	+5
Gesamt	527	521	+6

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

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Laufbahngruppe 2.2	Stellenhebung aufgrund Dienstpostenbewertungen aus LGr. 2.1	10	–
Laufbahngruppe 2.1	Stellenhebung aufgrund Dienstpostenbewertungen nach LGr. 2.2	–	10
	1 neue Stelle für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der Laufbahngruppe 2.1, kw zum 31.12.2025	1	–
Insgesamt LG 2.1		1	10
Laufbahngruppe 1.2	5 neue Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der Laufbahngruppe 1.2, jeweils kw zum 31.12.2025	5	–
Zusammen		16	10

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

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

haushaltstechnische Einreihung vergleichbar	Anzahl kw- Vermerke		Qualifizierung		
	2021	2020	zum/ab	Datum/Bedingung	Erläuterungen
Insgesamt LG 2.1	1	–			
	1	–	zum	31.12.2025	Förderung von Maßnahmen zur Bewältigung von Extremwetterfolgen
Insgesamt LG 1.2	8	3			
	2	2	zum	31.12.2022	Perspektivstellen
	1	–	zum	31.12.2025	Förderung von Maßnahmen zur Bewältigung von Extremwetterfolgen
	3	–	zum	31.12.2025	Aufarbeitung von Schadensflächen im Wald
	1	–	zum	31.12.2025	Umstellung von indirekter Förderung auf direkte Förderung
	1	1	zum	31.12.2022	LQ 21 Schwerbehinderung
Gesamt	9	3			

### Altersteilzeitstellen (ATZ) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

haushaltstechnische Einreihung vergleichbar	Stellensoll 2021	Stellensoll 2020	mehr (+) / weniger (–)
Gesamt	–	–	–

### Stellen für Auszubildende

Bezeichnung	2021	2020
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.