

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

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

für das Haushaltsjahr 2015

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

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2015 Staatsforst EUR	Ansatz 2015 Dienstleistung EUR	Ansatz 2015 Hoheit EUR	Ansatz 2015 insgesamt EUR
1	Transfererträge	3.009.900	11.205.700	36.263.700	50.479.300
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12)	3.009.900	11.205.700	30.263.700	44.479.300
1.2	Transfererträge für Wildnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12)	–	–	6.000.000	6.000.000
1.3	Transfererträge sonstige	–	–	–	–
	gesperrte Mittel	–	–	-1.240.000	-1.240.000
2	Umsatzerlöse	38.329.000	6.578.000	1.575.000	46.482.000
2.1	Holz	34.999.000	29.000	–	35.028.000
2.2	Jagd	2.555.000	–	–	2.555.000
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe	–	6.340.000	–	6.340.000
2.4	sonstige Umsatzerlöse	775.000	209.000	1.575.000	2.559.000
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	–	–	–	–
4	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	–	212.000	232.000
5	Sonstige betriebliche Erträge	4.632.000	325.000	3.322.000	8.279.000
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	1.174.000	1.174.000
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete/FSC-Zertifizierung)	1.000.000	–	–	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	3.632.000	325.000	2.148.000	6.105.000
5.2.1.1	Jagd- und Fischereipachten	–	–	–	–
5.2.1.2	Kompensationsmaßnahmen	223.000	–	357.000	580.000
5.2.1.3	sonstige Erträge	3.313.000	325.000	1.791.000	5.429.000
6	Summe Betriebserträge	45.990.900	18.108.700	40.132.700	104.232.300

**Anmerkungen:**

Für 2015 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 2015 insgesamt EUR	Ansatz 2014 insgesamt EUR	Ist 2013 insgesamt EUR
1	Transfererträge	50.479.300	53.429.600	48.799.730
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, teilw. 682 12)	44.479.300	40.983.900	41.751.790
1.2	Transfererträge für Waldnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12)	6.000.000	11.205.700	6.012.908
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)	–	–	1.035.032
1.5	Verträge mit Zusammenschlüssen (fehlende Umstellung direkte Förderung)	–	–	–
1.6	Forsteinrichtung im Privatwald	–	–	–
	gesperrte Mittel	-1.240.000	-1.240.000	–
2	Umsatzerlöse	46.482.000	43.030.000	42.194.543
2.1	Holz	35.028.000	33.080.000	32.759.465
2.2	Jagd	2.555.000	2.500.000	2.506.639
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe	6.340.000	5.140.000	5.230.549
2.4	Sonstige Umsatzerlöse	2.559.000	2.310.000	1.697.890
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	–	–	169.627
4	Andere aktivierte Eigenleistungen	232.000	320.000	300.896
5	Sonstige betriebliche Erträge	8.279.000	6.440.000	9.304.563
5.1.1	Zuführungen des Landes	–	–	–
5.1.2	Sonstige Zuführungen	2.174.000	1.000.000	3.928.873
5.2.1	Sonstige betriebliche Erträge	6.105.000	5.440.000	5.375.690
5.2.1.1	Kompensationsmaßnahmen	580.000	330.000	843.902
5.2.1.2a	Jagd	–	–	–
5.2.1.2b	Holz	–	–	–
5.2.1.3	Sonstige Erträge	5.429.000	5.110.000	4.531.788
6	Summe Betriebserträge	104.232.300	101.979.600	100.769.359

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2015 Staatsforst EUR	Ansatz 2015 Dienstleistung EUR	Ansatz 2015 Hoheit EUR	Ansatz 2015 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	11.901.000	578.000	3.500.000	15.979.000
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	2.180.000	517.000	2.019.000	4.716.000
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.721.000	61.000	1.481.000	11.263.000
8	Personalaufwendungen	19.014.000	17.778.000	31.799.000	68.591.000
8.1.1	Beamtenbezüge	5.249.000	8.707.000	10.330.000	24.286.000
8.1.2	Angestelltenvergütungen	2.678.000	3.893.000	7.925.000	14.496.000
8.1.3	Löhne	6.656.000	885.000	5.658.000	13.199.000
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	1.000	2.000	480.000	483.000
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.433.000	1.248.000	3.600.000	7.281.000
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	1.574.000	2.611.000	3.098.000	7.283.000
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	92.000	143.000	187.000	422.000
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	331.000	289.000	521.000	1.141.000
9	Abschreibungen	2.514.000	612.000	1.828.000	4.954.000
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.514.000	612.000	1.828.000	4.954.000
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.296.000	2.663.000	6.586.000	14.545.000
11	Summe Betriebsaufwand	38.725.000	21.631.000	43.713.000	104.069.000
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ . Betriebsaufwand)	7.265.900	-3.522.300	-3.580.300	163.300
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.149.000	23.000	70.000	1.242.000
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	157.000	36.000	72.000	265.000
15	Finanzergebnis (Zinserträge - Zinsaufwand)	992.000	-13.000	-2.000	977.000
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.257.900	-3.535.300	-3.582.300	1.140.300
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	305.000	31.000	74.000	410.000
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewönl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	7.952.900	-3.566.300	-3.656.300	730.300
23	Abführungsverpflichtung (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	-	-	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	4.452.900	-3.566.300	-3.656.300	-2.769.700

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

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2015 insgesamt EUR	Ansatz 2014 insgesamt EUR	Ist 2013 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	15.979.000	15.770.000	15.146.980
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren	4.716.000	5.340.000	4.496.291
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.263.000	10.430.000	10.650.689
8	Personalaufwendungen	68.591.000	65.080.000	63.837.687
8.1.1	Beamtenbezüge	24.286.000	23.170.000	21.696.457
8.1.2	Angestelltenvergütungen	14.496.000	13.020.000	13.491.814
8.1.3	Löhne	13.199.000	14.970.000	13.105.832
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	483.000	160.000	253.361
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.281.000	5.200.000	7.134.281
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	7.283.000	7.160.000	6.524.112
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	422.000	–	217.527
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	1.141.000	1.400.000	1.414.303
9	Abschreibungen	4.954.000	4.880.000	4.953.328
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.954.000	4.880.000	4.953.328
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.545.000	14.900.000	16.341.114
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	1.458.000	1.840.000	1.504.446
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	4.103.000	4.010.000	3.467.728
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	1.421.000	1.670.000	1.480.842
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im Kyrillschadensgebiet	–	–	–
10.5	Sonstige Aufwendungen	7.563.000	7.380.000	9.888.098
11	Summe Betriebsaufwand	104.069.000	100.630.000	100.279.109
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ Betriebsaufwand)	163.300	1.349.600	490.249
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.242.000	1.310.000	1.320.150
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	265.000	280.000	254.963
15	Finanzergebnis (Zinserträge - Zinsaufwand)	977.000	1.030.000	1.065.187
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.140.300	2.379.600	1.555.436
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	410.000	420.000	394.020
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	730.300	1.959.600	1.161.416
23	Abführungsverpflichtung (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	3.500.000	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	-2.769.700	-1.540.400	-2.338.584

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

**b) JAHRESFINANZPLAN**

1.	Finanzbedarf	Ansatz 2015 EUR	Ansatz 2014 EUR	Ist 2013 EUR
1.1	Sachanlagen	6.144.100	6.220.100	4.313.441
1.1.1	Grundstücke	271.000	520.100	256.223
1.1.1.1	Waldgrundstücke	–	200.000	44.855
1.1.1.2	Bebaute Grundstücke	–	10.100	–
1.1.1.3	Unbebaute Grundstücke	–	50.000	49.390
1.1.1.4	Grundstückseinrichtungen	–	10.000	–
1.1.1.5	Wege und Brücken	100.000	50.000	30.978
1.1.1.6	Waldbestand	170.000	200.000	131.000
1.1.1.7	Aussenanlagen (FDG)	1.000	–	–
1.1.2	Technische Anlagen und Maschinen	2.945.000	1.300.000	1.372.300
1.1.2.1	Erntemaschinen	500.000	650.000	–
1.1.2.2	Sonstige Maschinen	494.000	50.000	60.086
1.1.2.3	Betriebsfahrzeuge	795.000	100.000	25.765
1.1.2.4	Dienstfahrzeuge	1.108.000	450.000	1.286.449
1.1.2.5	Sonstige technische Anlagen	48.000	50.000	–
1.1.3	Gebäude	1.201.000	2.000.000	1.218.143
1.1.3.1	Anlagen im Bau	441.000	350.000	825.224
1.1.3.2	Anzahlungen für Anlagen	–	–	–
1.1.3.3	Verwaltungsgebäude	–	1.500.000	–
1.1.3.4	Wirtschaftsgebäude	200.000	100.000	11.585
1.1.3.5	Wohngebäude	560.000	50.000	381.334
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.727.100	2.400.000	1.466.775
1.1.4.1	Betriebsausstattung	1.295.000	1.200.000	307.741
1.1.4.2	Geschäftsausstattung	292.000	550.000	646.905
1.1.4.3	GWG	140.100	650.000	512.129
1.1.4.4	Sonstiges (Kultur-/Naturgüter, Tierbestand)	–	–	–
1.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter	500.000	350.000	529.345
1.2.1	Konzessionen, Rechte, Lizenzen	500.000	350.000	529.345
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>6.644.100</b>	<b>6.570.100</b>	<b>4.842.786</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 2008)	4.954.000	4.880.000	4.953.328
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 2015 EUR	Ansatz 2014 EUR	Ist 2013 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		6.644.100	6.570.100	6.643.428

---

**c) STELLENÜBERSICHT**

**Stellen für Beamtinnen und Beamte**

BesGr.	Amtsbezeichnungen / Vermerke	2015	2014
<b>Planmäßige Beamtinnen und Beamte</b>			
B 5	Leiter/Leiterin des Landesbetriebes Wald und Holz NRW	1	1
B 2	Abteilungsleiter/Abteilungsleiterin	5	4
A 16	Leitender/Leitende Forstdirektor/Forstdirektorin	10	6
A 15	Leitender/Leitende Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin		
A 15	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin	43	49
	Forstdirektor/Forstdirektorin		
	davon 1 (1) Stellen ohne Besoldungsaufwand		
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin	40	40
	Oberforstrat/Oberforsträtin		
A 13	Regierungsrat/Regierungsrätin	4	–
	Forstrat/Forsträtin		
	davon 2 (0) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 13	Regierungsoberratsrat/Regierungsoberratsrätin	23	23
	Forstoberratsrat/Forstoberratsrätin		
A 12	Regierungsamtsrat/Regierungsamtsrätin	62	63
	Forstamtsrat/Forstamtsrätin		
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	177	162
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
A 10	Regierungsoberspezialist/Regierungsoberspezialistin	142	153
	Forstoberspezialist/Forstoberspezialistin		
	davon 2 (0) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 9	Regierungsinspektor/Regierungsinspektorin	–	–
	Forstinspektor/Forstinspektorin		
A 9	Forstamtsinspektor/Forstamtsinspektorin	2	2
	Planmäßige Beamtinnen und Beamte insgesamt	509	503
	davon Dienstwohnungsinhaber	54	
<b>Altersteilzeitstellen</b>			
A 12	Regierungsamtsrat/Regierungsamtsrätin	1	1
	Forstamtsrat/Forstamtsrätin		
	Altersteilzeitstellen insgesamt	1	1
<b>Leerstellen</b>			
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin	5	3
	Oberforstrat/Oberforsträtin		
A 13	Regierungsrat/Regierungsrätin	–	2
	Forstrat/Forsträtin		
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	2	2
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
A 10	Regierungsoberspezialist/Regierungsoberspezialistin	4	4
	Forstoberspezialist/Forstoberspezialistin		
A 9	Regierungsinspektor/Regierungsinspektorin	–	–
	Forstinspektor/Forstinspektorin		
	Leerstellen insgesamt	11	11

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

<b>Beamte</b>			
Eingangsamt	Dienstbezeichnung	Stellensoll 2015	Stellensoll 2014
Stellen für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst			
Bes.Gr. A 13	Forstreferendar/Forstreferendarin	37	32
Bes.Gr. A 9	Forstinspektoranwärter/Forstinspektoranwärterin	37	32
	Zusammen	74	64
Dazu			
	Verwaltungspraktikanten/Verwaltungspraktikantinnen	–	–
	Verwaltungslehrlinge	–	–
Anzahl der beabsichtigten Einstellungen			
Bes.Gr. A 13	Forstreferendar/Forstreferendarin	21	16
Bes.Gr. A 9	Forstinspektoranwärter/Forstinspektoranwärterin	21	16
	Zusammen	42	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 2015	Stellensoll 2014	mehr (+) / weniger (–)
Höherer Dienst	3	4	-1
Gehobener Dienst	60	56	+4
Mittlerer Dienst	455	455	–
Gesamt	518	515	+3

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

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Höherer Dienst	Umsetzung von 1 Stelle nach Kapitel 10 261 Titelgruppe 62	–	1
Gehobener Dienst	Stellenhebung wegen tarifgerechter Eingruppierung aus mittleren Dienst	4	–
Mittlerer Dienst	Stellenhebung wegen tarifgerechter Eingruppierung in gehobenen Dienst	–	4
	Stellen für Nationalparkzentrum Vogelsang (budgetneutral)	6	–
	Umsetzung von 2 Stellen nach Kapitel 10 010	–	2
Insgesamt m.D.		6	6
Zusammen		10	7

### Altersteilzeitstellen (ATZ) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2015	Stellensoll 2014	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	2015	2014
		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	2015	2014
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.