

**WIRTSCHAFTSPLAN
DES LANDESBETRIEBES WALD UND HOLZ NRW
für das Haushaltsjahr 2017**

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

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

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2017 Staatsforst EUR	Ansatz 2017 Dienstleistung EUR	Ansatz 2017 Hoheit EUR	Ansatz 2017 insgesamt EUR
1	Transfererträge	2.065.000	10.749.000	39.469.900	52.283.900
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	2.065.000	10.749.000	32.891.900	45.705.900
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	36.681.000	8.323.000	1.500.000	46.504.000
2.1	Holz	33.250.000	–	–	33.250.000
2.2	Jagd	2.532.000	–	–	2.532.000
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	–	7.998.000	–	7.998.000
2.4	sonstige Umsatzerlöse	899.000	325.000	1.500.000	2.724.000
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	375.000	–	–	375.000
4	andere aktivierte Eigenleistungen	61.000	–	157.000	218.000
5	sonstige betriebliche Erträge	6.196.000	347.000	4.184.100	10.727.100
5.1.1	sonstige Zuführungen	–	–	700.000	700.000
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete/FSC-Zertifizierung)	1.000.000	–	–	1.000.000
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	5.196.000	347.000	3.484.100	9.027.100
5.2.1.1	Jagd- und Fischereipachten	–	–	–	–
5.2.1.2	Kompensationsmaßnahmen	571.000	–	151.000	722.000
5.2.1.3	sonstige Erträge	4.625.000	347.000	3.333.100	8.305.100
6	Summe Betriebserträge	45.378.000	19.419.000	43.471.000	108.268.000

Anmerkungen:

Für 2017 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 2017 Staatsforst EUR	Ansatz 2017 Dienstleistung EUR	Ansatz 2017 Hoheit EUR	Ansatz 2017 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	12.454.000	553.000	3.184.000	16.191.000
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	1.858.000	521.000	2.059.000	4.438.000
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.596.000	32.000	1.125.000	11.753.000
8	Personalaufwendungen	19.804.000	18.310.000	32.533.000	70.647.000
8.1.1	Beamtenbezüge	5.433.000	9.536.000	10.222.000	25.191.000
8.1.2	Angestelltenvergütungen	2.731.000	3.453.000	8.141.000	14.325.000
8.1.3	Löhne	6.936.000	802.000	5.952.000	13.690.000
8.1.4	Sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	3.000	3.000	557.000	563.000
8.2.1	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.576.000	1.167.000	3.837.000	7.580.000
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	1.630.000	2.862.000	3.067.000	7.559.000
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	87.000	104.000	137.000	328.000
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	408.000	383.000	620.000	1.411.000
9	Abschreibungen	2.329.000	569.000	1.642.000	4.540.000
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.329.000	569.000	1.642.000	4.540.000
10	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.573.000	2.986.000	6.406.100	13.965.100
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	328.000	321.000	740.000	1.389.000
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	961.000	602.000	1.975.000	3.538.000
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	284.000	379.000	587.000	1.250.000
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	–	–	–	–
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	3.000.000	1.684.000	3.104.100	7.788.100
11	Summe Betriebsaufwand	39.160.000	22.418.000	43.765.100	105.343.100
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ Betriebsaufwand)	6.218.000	-2.999.000	-294.100	2.924.900
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.255.000	9.000	35.000	1.299.000
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	176.000	35.000	77.000	288.000
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	1.079.000	-26.000	-42.000	1.011.000
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.297.000	-3.025.000	-336.100	3.935.900
17	außerordentliche Erträge	–	–	–	–
18	außerordentliche Aufwendungen	–	–	–	–
19	außerordentliches Ergebnis (a.o. Erträge ./ a.o. Aufwand)	–	–	–	–
20	Steuern vom Einkommen und Ertrag	–	–	–	–
21	sonstige Steuern	337.000	35.000	63.000	435.000
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	6.960.000	-3.060.000	-399.100	3.500.900
23	Ablieferungen (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	–	–	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	3.460.000	-3.060.000	-399.100	900

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

- JAHRESVERGLEICH -

Ertragsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2017 insgesamt EUR	Ansatz 2016 insgesamt EUR	Ist 2015 insgesamt EUR
1	Transfererträge	52.283.900	52.325.900	51.045.549
1.1	Transfererträge (Kapitel 10 260 Titel 682 10, 682 11, 682 12 tlw.)	45.705.900	46.325.900	43.533.273
1.2	Transfererträge für Waldnationalparke (Kapitel 10 260 Titel 682 12 tlw.)	6.578.000	6.000.000	6.153.800
1.3	Transfererträge sonstige (Personalkostenverstärkung)	–	–	1.358.476
	gesperrte Mittel	-1.840.000	-1.540.000	–
2	Umsatzerlöse	46.504.000	47.478.000	43.628.597
2.1	Holz	33.250.000	34.893.000	33.134.781
2.2	Jagd	2.532.000	2.511.000	2.524.129
2.3	Betreuung der Waldbesitzerinnen/-besitzer und forstliche Zusammenschlüsse durch tätige Mithilfe bei der Bewirtschaftung des Waldes	7.998.000	7.516.000	6.116.242
2.4	sonstige Umsatzerlöse	2.724.000	2.558.000	1.853.445
3	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	375.000	–	311.460
4	andere aktivierte Eigenleistungen	218.000	220.000	230.419
5	sonstige betriebliche Erträge	10.727.100	10.435.000	10.042.497
5.1.1	sonstige Zuführungen	700.000	–	–
5.1.2	sonstige Zuweisungen (Wildnisgebiete/FSC-Zertifizierung)	1.000.000	1.000.000	2.557.543
5.2.1	sonstige betriebliche Erträge	9.027.100	9.435.000	7.484.953
5.2.1.1	Jagd- und Fischereipachten	–	–	–
5.2.1.2	Kompensationsmaßnahmen	722.000	1.063.000	630.579
5.2.1.3	sonstige Erträge	8.305.100	6.597.000	6.854.374
6	Summe Betriebserträge	108.268.000	108.918.900	105.258.522

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

- JAHRESVERGLEICH -

Aufwandsgruppe	Geschäftsfeld	Ansatz 2017 insgesamt EUR	Ansatz 2016 insgesamt EUR	Ist 2015 insgesamt EUR
7	Materialaufwendungen	16.191.000	15.910.000	15.305.933
7.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren und Leistungen	4.438.000	4.478.000	3.820.935
7.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.753.000	11.432.000	11.484.999
8	Personalaufwendungen	70.647.000	70.429.900	67.239.211
8.1.1	Beamtenbezüge	25.191.000	23.833.900	24.021.118
8.1.2	Angestelltenvergütungen	14.325.000	15.149.000	13.638.039
8.1.3	Löhne	13.690.000	14.003.000	12.978.460
8.1.4	sonstige Aufwendungen mit Lohn-/Gehaltscharakter	563.000	519.000	534.676
8.2.1	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.580.000	7.879.000	7.202.354
8.2.2	Abführung an das Versorgungskapitel	7.559.000	7.148.000	7.208.003
8.2.3	Abführung an die Versorgungsrücklage NRW	328.000	414.000	313.218
8.2.4	Beihilfe, Unterstützung, Fürsorgeleistung	1.411.000	1.484.000	1.343.342
9	Abschreibungen	4.540.000	4.850.000	4.466.640
9.1	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.540.000	4.850.000	4.466.640
10	sonstige betriebliche Aufwendungen	13.965.100	14.765.000	16.877.735
10.1	Personalbedingte Aufwendungen	1.389.000	1.362.000	1.479.409
10.2	Bewirtschaftung, Versorgung, Instandhaltung	3.538.000	3.433.000	3.765.861
10.3	Aufwendungen für den Geschäftsbedarf	1.250.000	1.267.000	1.331.682
10.4	Aufwendungen für Forsteinrichtungen im PK-Wald	–	–	–
10.5	übrige sonstige Aufwendungen	7.788.100	8.703.000	10.300.783
11	Summe Betriebsaufwand	105.343.100	105.954.900	103.889.519
12	Betriebsergebnis (Betriebsertrag ./ Betriebsaufwand)	2.924.900	2.964.000	1.369.003
13	Zinsen und ähnliche Erträge	1.299.000	1.246.000	1.273.035
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	288.000	270.000	288.833
15	Finanzergebnis (Zinserträge + Zinsaufwand)	1.011.000	976.000	984.202
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.935.900	3.940.000	2.353.205
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	435.000	440.000	446.878
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Erg. d. gewönl. Geschäftstätigkeit + a.o. Ergebnis + Steuern)	3.500.900	3.500.000	1.906.327
23	Abführungsverpflichtung (Kapitel 10 260 Titel 121 00)	3.500.000	3.500.000	3.500.000
24	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Abführung	900	–	-1.593.673

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

b) JAHRESFINANZPLAN

		Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ist 2015 EUR
1.	Finanzbedarf			
1.1	Sachanlagen	5.130.000	6.090.100	5.780.343
1.1.1	Grundstücke	480.000	580.000	559.107
1.1.1.1	Waldgrundstücke	100.000	100.000	103.532
1.1.1.2	Bebaute Grundstücke	–	10.000	–
1.1.1.3	Unbebaute Grundstücke	20.000	10.000	28.959
1.1.1.4	Grundstückseinrichtungen	–	5.000	–
1.1.1.5	Wege und Brücken	350.000	300.000	86.850
1.1.1.6	Waldbestand	–	150.000	339.765
1.1.1.7	Aussenanlagen (FDG)	10.000	5.000	–
1.1.2	Technische Anlagen und Maschinen	2.150.000	2.750.000	3.065.442
1.1.2.1	Erntemaschinen	–	–	–
1.1.2.2	Sonstige Maschinen	450.000	500.000	–
1.1.2.3	Betriebsfahrzeuge	550.000	500.000	–
1.1.2.4	Dienstfahrzeuge	1.000.000	1.700.000	–
1.1.2.5	Sonstige technische Anlagen	150.000	50.000	–
1.1.3	Gebäude	1.500.000	1.110.000	1.319.581
1.1.3.1	Anlagen im Bau	700.000	500.000	881.681
1.1.3.2	Anzahlungen für Anlagen	–	–	–
1.1.3.3	Verwaltungsgebäude	150.000	100.000	–
1.1.3.4	Wirtschaftsgebäude	150.000	110.000	23.411
1.1.3.5	Wohngebäude	500.000	400.000	414.489
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000.000	1.650.100	836.213
1.1.4.1	Betriebsausstattung	500.000	1.000.000	442.346
1.1.4.2	Geschäftsausstattung	450.000	500.000	334.246
1.1.4.3	GWG	50.000	150.100	59.621
1.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter	1.100.000	450.000	281.561
1.2.1	Konzessionen, Rechte, Lizenzen	1.100.000	450.000	281.561
Gesamtausgaben		6.230.000	6.540.100	6.061.904

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

b) JAHRESFINANZPLAN

		Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ist 2015 EUR
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)	4.540.000	4.850.000	4.466.640
2.3	Entnahme aus Rücklagen	-	-	-
2.4.1	Allgemeine Rücklagen	-	-	-
2.4.2	Sonderrücklagen	-	-	-
2.4.3	Ausgleichsrücklagen	-	-	-
2.5	Restbuchwerte veräußerter Anlagegegenstände	-	-	-
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
Gesamteinnahmen		6.230.100	6.540.100	6.156.740

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

c) STELLENÜBERSICHT

Stellen für Beamtinnen und Beamte

BesGr.	Amtsbezeichnungen / Vermerke	2017	2016
Planmäßige Beamtinnen und Beamte			
B 5	Leiter/Leiterin des Landesbetriebes Wald und Holz NRW	1	1
B 2	Abteilungsleiter/Abteilungsleiterin	6	6
A 16	Leitender/Leitende Forstdirektor/Forstdirektorin	12	9
A 15	Leitender/Leitende Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin		
A 15	Regierungsdirektor/Regierungsdirektorin	44	47
	Forstdirektor/Forstdirektorin		
	davon 1 (1) Stellen ohne Besoldungsaufwand		
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin	38	38
	Oberforstrat/Oberforsträtin		
A 13	Regierungsrat/Regierungsrätin	7	4
	Forstrat/Forsträtin		
	davon 4 (2) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 13	Regierungsoberratsrat/Regierungsoberratsrätin	37	30
	Forstoberratsrat/Forstoberratsrätin		
A 12	Regierungsamtsrat/Regierungsamtsrätin	94	75
	Forstamtsrat/Forstamtsrätin		
	davon 2 (2) Stellen kw zum 31.12.2018 (aus Nachtrag)		
	davon 1 (0) kw 01.01.2023		
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	209	166
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
	davon 2 (0) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 10	Regierungsobersinspektor/Regierungsobersinspektorin	81	142
	Forstobersinspektor/Forstobersinspektorin		
	davon 2 (2) Stellen kw zum 31.12.2022		
A 9	Regierungsinspektor/Regierungsinspektorin	–	–
	Forstinspektor/Forstinspektorin		
A 9	Forstamtsinspektor/Forstamtsinspektorin	2	2
	Planmäßige Beamtinnen und Beamte insgesamt	531	520
	davon Dienstwohnungsinhaber	51	
Leerstellen			
B 2	Abteilungsleiter/Abteilungsleiterin	1	–
A 14	Oberregierungsrat/Oberregierungsrätin	5	3
	Oberforstrat/Oberforsträtin		
A 13	Regierungsrat/Regierungsrätin	–	2
A 11	Regierungsamtmann/Regierungsamtfrau	2	2
	Forstamtmann/Forstamtfrau		
A 10	Regierungsobersinspektor/Regierungsobersinspektorin	4	4
	Forstobersinspektor/Forstobersinspektorin		
	Leerstellen insgesamt	12	11

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

Beamte				
Eingangsamt	Dienstbezeichnung		Stellensoll 2017	Stellensoll 2016
Stellen für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst				
Bes.Gr. A 13	Forstreferendar/Forstreferendarin		37	37
Bes.Gr. A 9	Forstinspektoranwärter/Forstinspektoranwärterin		37	37
	Zusammen		74	74
Dazu				
	Verwaltungspraktikanten/Verwaltungspraktikantinnen		–	–
	Verwaltungslehrlinge		–	–
Anzahl der beabsichtigten Einstellungen				
Bes.Gr. A 13	Forstreferendar/Forstreferendarin		21	21
Bes.Gr. A 9	Forstinspektoranwärter/Forstinspektoranwärterin		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

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2017	Stellensoll 2016	mehr (+) / weniger (–)
Höherer Dienst	3	4	-1
Gehobener Dienst	63	64	-1
Mittlerer Dienst	454	452	+2
Gesamt	520	520	–

Erläuterungen zu den Veränderungen bei den Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Erläuterungen	Zugang	Abgang
Höherer Dienst	kw zum 31.12.2016 - Altersabgang	–	1
Gehobener Dienst	kw zum 31.12.2016 - Altersabgang	–	1
Mittlerer Dienst	2 Stellen Nachhaltigkeitsreserve (kw 31.12.2022)	2	–
Einfacher Dienst	Stellen für Nachhaltigkeitsreserve	–	–
Zusammen		2	2

Altersteilzeitstellen (ATZ) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Eingruppierung / Einreihung vergleichbar Laufbahngruppe	Stellensoll 2017	Stellensoll 2016	mehr (+) / weniger (–)
Mittlerer Dienst	–	1	-1
Einfacher Dienst	1	1	–
Gesamt	1	2	-1

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	2017	2016
		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	2017	2016
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.