



# Haushalts satzung plan

HAUSHALTSJAHR

**2017/2018**  
Entwurf



## Finanz- und Wirtschaftsausschuss

---

Produktgruppe 014 Technisches Immobilienmanagement .....	Seite 4
Produktgruppe 037 Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dezernat 0 und 2.....	Seite 16
Produktgruppe 048 Allgemeine Finanzwirtschaft .....	Seite 20
Produktgruppe 073 Beteiligungen .....	Seite 28
Produktgruppe 080 LVR Finanzmanagement.....	Seite 36

Teilergebnisplan		Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.946.915	3.860.443	3.979.133	3.977.518	3.977.510	3.847.974	3.846.893
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.838.208	87.035.027	74.703.200	35.828.533	9.972.264	3.085.919	1.965.781
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.386.921	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.127.554	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.018.086	578.539	802.933	449.184	120.000	150.773	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>38.317.683</b>	<b>91.499.009</b>	<b>79.510.266</b>	<b>40.280.235</b>	<b>14.094.774</b>	<b>7.109.666</b>	<b>5.837.674</b>
11	- Personalaufwendungen	7.863.574	8.103.830	8.738.825	8.847.039	8.847.039	8.847.039	8.847.039
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.220.253	100.803.150	88.421.250	50.256.050	34.934.340	28.425.550	27.684.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.954.902	15.687.397	15.987.185	15.706.777	15.483.505	14.990.418	14.986.311
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.194.450	4.052.596	4.092.155	4.111.655	14.212.655	14.212.655	14.203.620
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>80.233.179</b>	<b>128.646.973</b>	<b>117.239.415</b>	<b>78.921.521</b>	<b>73.477.539</b>	<b>66.475.662</b>	<b>65.721.870</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)</b>	<b>41.915.496-</b>	<b>37.147.964-</b>	<b>37.729.148-</b>	<b>38.641.287-</b>	<b>59.382.766-</b>	<b>59.365.997-</b>	<b>59.884.197-</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>41.915.496-</b>	<b>37.147.964-</b>	<b>37.729.148-</b>	<b>38.641.287-</b>	<b>59.382.766-</b>	<b>59.365.997-</b>	<b>59.884.197-</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>41.915.496-</b>	<b>37.147.964-</b>	<b>37.729.148-</b>	<b>38.641.287-</b>	<b>59.382.766-</b>	<b>59.365.997-</b>	<b>59.884.197-</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.894	0	3.087.090-	1.774.714-	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.415	3.713.562	151.600	151.600	1.073.024	726.242	188.831
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>41.899.016-</b>	<b>40.861.526-</b>	<b>40.967.839-</b>	<b>40.567.601-</b>	<b>60.455.790-</b>	<b>60.092.239-</b>	<b>60.073.028-</b>

**Haushaltsvermerke:**

Sachaufwendungen für die Wartung, Prüfung, Instandhaltung und ggfs. Ersatzbeschaffung von Betriebsvorrichtungen, die nicht Gebäudebestandteil sind, werden ab dem Haushalt 2017/2018 von PG 014 Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement auf Produktgruppen des Dezernates 5 (85.000 €) und 9 (55.000 €) verlagert. Sofern die verlagerten Ansätze übertoffen werden, werden die höheren Aufwendungen durch die PG 014 gedeckt.

**Erläuterungen:**

Das GLM ist verantwortlich für alle Maßnahmen im Lebenszyklus einer Immobilie wie Steuerung, Planung, Durchführung von Baumaßnahmen, Optimierung und Verwertung von Flächen und aller damit verbundenen Gebäude- und Serviceleistungen.

Im Bereich der Kliniken ist der Fachbereich für Baumaßnahmen ab einer Bausumme von 1.000.000 € zuständig. Darunter liegende Maßnahmen werden von den Kliniken selbst durchgeführt.

**Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Da die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten langfristig gebunden sind, bleiben diese in den nächsten Jahren konstant bei ca. 3,9 Mio. €.

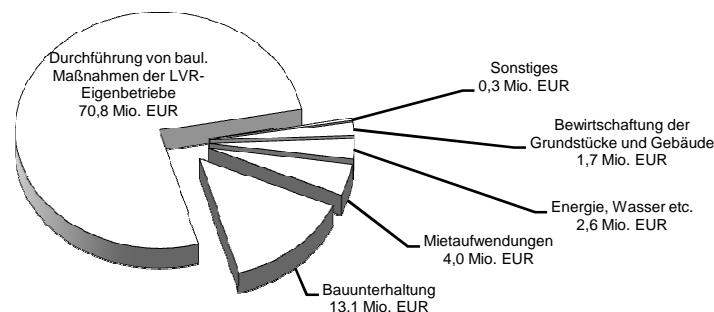
**Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Durch die für die LVR-Kliniken erbrachten Baumaßnahmen können 2017 Erlöse von rd. 73 Mio. EUR erzielt werden. Den Erlösen stehen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber (ca. 71 Mio. EUR, s.u.). Zudem werden Miet- und Pachterträge in 2017 von ca. 1 Mio. € erwartet.

**Zeilen 13 und 16: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen; sonstige ordentliche Aufwendungen**

2017 werden etwa 92,5 Mio. € für Sachaufwendungen eingeplant.

Die geplanten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen teilen sich wie rechts dargestellt auf.



In der Bauunterhaltung sind auch Mittel enthalten (100.000 €), um bauliche Anpassungen und Änderungen an den Liegenschaften des LVR vorzunehmen. Diese sollen Menschen mit Behinderungen ermöglichen, die Liegenschaften des LVR „...in der allgemein üblichen Weise, ohne besondere Erschwernis und grundsätzlich ohne fremde Hilfe..“ (§ 4 Behindertengleichstellungsgesetze) nutzen zu können.

**Beschreibung**

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

014.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Liegenschaften

014.02 Dienstleistungen

014.03 Leistungen für nicht realisierte Investitionen

Zielgruppe(n)

Nutzer der Immobilien des LVR und externe Auftraggeber/Kunden

Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement (GLM) ist im Auftrag des Eigentümers LVR verantwortlich für alle Maßnahmen im Lebenszyklus der Immobilien des allgemeinen Grundvermögens (Ausnahme: Immobilien der Einrichtungen RJH Halfeshof und Fichtenhain) und gemäß Beauftragung für Baumaßnahmen im Sondervermögen der wie Eigenbetriebe geführten Einrichtungen (LVR-Kliniken, Heilpädagogische Netzwerke und InfoKom). Dabei hat das GLM die Aufgabe ganzheitliche Strategien zu entwickeln, um eine wirtschaftliche und werterhaltende Gebäude- und Grundstücksnutzung zu gewährleisten.

Die Leistungen des GLM umfassen die Projektierung und Bewirtschaftung der Immobilien bis zu ihrem Verkauf oder Rückbau nach Aufgabe der Nutzung. Dabei sind Immobilienbewirtschaftungsleistungen, die dezentral und in Zuständigkeit der Nutzer und ihrer Fachämter erbracht werden, in dieser Produktgruppe nicht enthalten. Die Leistungserbringung des GLM erfolgt durch Einführung und Umsetzung eines Immobiliennutzungsmodells zum 01.01.2006, um zukünftig Kostenreduzierungen rund um die Immobilien gemeinsam mit den Nutzern zu erzielen und gleichzeitig eine optimierte Versorgung der Nutzer hinsichtlich der Qualität und Quantität von Immobilien-Flächen und der damit verbundenen Serviceleistungen zu sichern.

Für die Nutzer der Immobilien des allgemeinen Grundvermögens und der Sondervermögen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sowie auch für "externe" Kunden (Verwaltungen der Mitgliedskommunen u.a.) erbringt das GLM unterschiedlichste Dienstleistungen. Die Aufwendungen für die Immobilien und für die durch das GLM erbrachten Dienstleistungen werden mit den Nutzern/Auftraggebern verrechnet bzw. abgerechnet."

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Beamte	27,83	31,00	32,00	<b>32,00</b>
Tariflich Beschäftigte	88,21	88,50	93,50	<b>93,50</b>

**Produkt 01401 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Liegenschaften****Ziele**

Bedarfsorientierte Bereitstellung, Bewirtschaftung und Erhaltung von Gebäuden und Liegenschaften für die Nutzer der LVR-Zentralverwaltung, der LVR-Förderschulen und der LVR-Kultureinrichtungen, sowie Verwaltung, Bewirtschaftung und Verwertung der sonstigen Grundstücke und Gebäude des allgemeinen Grundvermögens. Dabei werden besondere Schwerpunkte im Bereich der ökologischen und nachhaltigen Entwicklung des Immobilienbestands gesetzt. Die übergeordneten Ziele sind dabei, die Substanzerhaltung sicherzustellen, Leerstände zu minimieren, Kostentransparenz herzustellen, Wertschöpfungsstrategien zu entwickeln, sowie ein wirtschaftliches Management des Immobilienportfolios.

	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>		
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)</b>				
- Flächen der Gebäude in m <sup>2</sup> BGF	651.700	652.700	657.700	657.700
- Rheinische Förderschulen in m <sup>2</sup>	305.000	302.000	305.000	305.000
- Museen in m <sup>2</sup>	117.700	117.700	117.700	117.700
- Wohngebäude und Dienstwohnungen in m <sup>2</sup>	8.000	10.000	10.000	10.000
- Verwaltungsgebäude der Zentralverwaltung in m <sup>2</sup>	111.000	111.000	113.000	113.000
- Verwaltungs- und sonstige Gebäude der Kulturdienststellen in m <sup>2</sup>	105.000	105.000	105.000	105.000
- Leerstände / aufgegebenen Nutzungen in m <sup>2</sup>	5.000	7.000	7.000	7.000
- Instandhaltungsquote in Prozent	1,78	1,58	1,20	1,20
- Anlagenabnutzungsgrad in Prozent	25,30	23,02	27,70	30,10
- Bewirtschaftungsaufwand pro qm ZV in EUR pro qm	31,87	31,54	32,50	33,00
<b>Produktergebnis</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	30.302.558-	32.266.800-	31.562.485-	31.317.350-
- Erträge	6.153.643	5.630.200	5.774.089	5.767.475
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	36.456.201	37.897.000	37.336.574	37.084.825
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	3.332.199-	126.846-	2.959.067-	3.078.634-
<b>Ergebnis</b>	<b>33.634.757-</b>	<b>32.393.646-</b>	<b>34.521.552-</b>	<b>34.395.983-</b>

**Produkt 01402 Dienstleistungen****Ziele**

Kundenorientierte Erbringung von Dienstleistungen des technischen, kaufmännischen und infrastrukturellen Immobilienmanagements:  
Optimierung der Qualitätsstandards und Minimierung der beeinflussbaren Kosten.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.486.604	85.051.027	1.928.500	1.227.033
- Erträge	28.215.026	85.290.027	72.931.200	34.061.533
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	25.728.422	239.000	71.002.700	32.834.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	2.682.728-	265.405-	2.139.252-	1.442.668-
<b>Ergebnis</b>	<b>196.125-</b>	<b>84.785.622</b>	<b>210.752-</b>	<b>215.635-</b>





Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	<b>Investitionstätigkeit</b>								
	<b>Einzahlungen</b>								
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.514.550	8.877.983	<b>2.396.880</b>	<b>0</b>	0	0	0	
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	938.451	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
04	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
05	aus sonstigen Investitionen	2.130	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
<b>06</b>	<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>4.455.131</b>	<b>8.877.983</b>	<b>2.396.880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Auszahlungen</b>								
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.463.980	1.795.477	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	400.000	400.000	400.000	
08	für Baumaßnahmen	7.554.552	12.520.700	<b>5.496.271</b>	<b>5.648.300</b>	3.465.000	1.338.000	250.000	
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.382	30.000	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000	
10	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
12	für sonstige Investitionen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
<b>13</b>	<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>9.032.914</b>	<b>14.346.177</b>	<b>5.926.271</b>	<b>6.078.300</b>	<b>3.895.000</b>	<b>1.768.000</b>	<b>680.000</b>	
<b>14</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>4.577.783-</b>	<b>5.468.194-</b>	<b>3.529.391-</b>	<b>6.078.300-</b>	<b>3.895.000-</b>	<b>1.768.000-</b>	<b>680.000-</b>	

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Finanzierungstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
15	aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
16	aus Rückflüssen von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Auszahlungen</b>							
18	für die Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
19	für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 17 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 14 u. 21)</b>	<b>4.577.783-</b>	<b>5.468.194-</b>	<b>3.529.391-</b>	<b>6.078.300-</b>	<b>3.895.000-</b>	<b>1.768.000-</b>	<b>680.000-</b>

**Haushaltsvermerk:**

Die Auszahlungen von Sicherheitseinbehalten für abgeschlossene Baumaßnahmen unterliegen der Deckungsfähigkeit.

**Erläuterungen:****Zeile 4: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Für die GFG-Schulpauschale sind knapp 2,4 Mio. EUR in 2017 eingeplant. Sie wird für Schulneubaumaßnahme wie rechts dargestellt eingesetzt.

LVR-Förderschule / Baumaßnahme	Schulpauschale
St. Augustin (Dependance Bonn-Vilich) Schwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung (Proj. I.014.71755)	2.396.880 EUR

**Zeile 11: Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Die geplanten Auszahlungsansätze für Baumaßnahmen teilen sich über die Jahre wie rechts erkennbar auf (Beträge in Mio. EUR):

Baumaßnahmen ab 200.000 EUR Gesamtauszahlungen sind im Teilfinanzplan Teil B einzeln aufgeführt.

	2017	2018	2019	2020/2021
Kliniken	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulen	3,18	3,21	3,21	1,09
Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00
Kultur	0,10	0,10	0,00	0,00
Sonstiges	2,20	2,32	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>5,48</b>	<b>5,63</b>	<b>3,21</b>	<b>1,09</b>

Investitions- maßnahmen	Ergebnis (€)		Haushaltsansatz (€)				Planung (€)			bisher bereitgestellt	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	Teilfinanzplan (Teil B)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	spätere Jahre		
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze</b>											
<b>0141377000000P LVR-Max-Ernst-Schule, Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Euskirchen: Ersatzneubau der Internats-</b>											
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.285	150.000	1.112.000	3.215.000	3.215.000	1.088.000	0	0	750.000	9.380.000	
<b>Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	2.285-	0	1.112.000-	3.215.000-	3.215.000-	1.088.000-	0	0	750.000-	9.380.000-	
<b>0141628000000P LVR-Horion-Haus (Zentralverwaltung): Projekt Firun - Entwärmung Horion-Haus</b>											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	218.698	1.340.500	382.391	0	0	0	0	0	2.337.107	2.719.498	
<b>Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	218.698-	1.340.500-	382.391-	0	0	0	0	0	2.337.107-	2.719.498-	
<b>0141718000000P LVR-FLM, Erweiterungsbau barrierefreier Toilettenanlagen</b>											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.305	0	110.000	108.300	0	0	0	0	1.500.000	1.718.300	
<b>Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	10.305-	0	110.000-	108.300-	0	0	0	0	1.500.000-	1.718.300-	
<b>0141753000000P LVR_ZV_Köln_Neubau Ottoplatz LVR_ZV_Köln</b>											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.325.000	1.325.000	0	0	0	0	0	2.650.000	
<b>Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	0	0	1.325.000-	1.325.000-	0	0	0	0	0	2.650.000-	

Investitions- maßnahmen Teilfinanzplan (Teil B)	Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)				bisher bereitgestellt	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	spätere Jahre		
<b>014175500000P LVR-Frida Kahlo-Schule St. Augustin, FS KME - Erweiterungsbau Dependance Bonn-Vilich</b>										
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	2.396.880	0	0	0	0	0	0	2.396.880
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.066.880	0	0	0	0	0	330.000	2.396.880
<b>Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	0	0	330.000	0	0	0	0	0	330.000-	0

**Summe aller Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen**

Einzahlungen	0	150.000	2.396.880	0	0	0	0	0	0	2.396.880
Auszahlungen	231.288	1.490.500	4.996.271	4.648.300	3.215.000	1.088.000	0	0	4.917.107	18.864.678
<b>Saldo (Einzahlungen - Auszahlungen)</b>	231.288-	1.340.500-	2.599.391-	4.648.300-	3.215.000-	1.088.000-	0	0	4.917.107-	16.467.798-

**Summe aller Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen**

Einzahlungen	4.319.489	8.727.983	0	0	0	0	0	0	938.361	938.361
Auszahlungen	8.801.626	12.855.677	930.000	1.430.000	680.000	680.000	680.000	0	32.715.942	37.115.942
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	4.482.137-	4.127.694-	930.000-	1.430.000-	680.000-	680.000-	680.000-	0	31.777.581-	36.177.581-

**Summe aller Investitionsmaßnahmen**

Einzahlungen	4.319.489	8.877.983	2.396.880	0	0	0	0	0	938.361	3.335.241
Auszahlungen	9.032.914	14.346.177	5.926.271	6.078.300	3.895.000	1.768.000	680.000	0	37.633.049	55.980.620
<b>Gesamtsaldo (Einzahlungen - Auszahlungen)</b>	4.713.425-	5.468.194-	3.529.391-	6.078.300-	3.895.000-	1.768.000-	680.000-	0	36.694.688-	52.645.379-



Teilergebnisplan		Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.454	220.533	<b>220.586</b>	<b>220.585</b>	220.506	220.479	220.479
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.708	3.840	<b>3.840</b>	<b>3.840</b>	3.840	3.840	3.840
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.112	0	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	2.800	2.800	2.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>324.273</b>	<b>224.373</b>	<b>227.226</b>	<b>227.225</b>	227.146	227.119	227.119
11	- Personalaufwendungen	1.421.045	1.212.357	<b>1.269.968</b>	<b>1.295.685</b>	1.295.685	1.295.685	1.295.685
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.178.078	8.734.020	<b>5.159.020</b>	<b>5.159.020</b>	5.159.020	5.159.020	5.159.020
14	- Bilanzielle Abschreibungen	134.554	2.050	<b>2.189</b>	<b>1.806</b>	1.641	1.613	1.438
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.992	8.500	<b>7.850</b>	<b>7.500</b>	7.500	7.500	7.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.738.669</b>	<b>9.956.927</b>	<b>6.439.027</b>	<b>6.464.011</b>	6.463.846	6.463.818	6.463.643
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)</b>	<b>5.414.395-</b>	<b>9.732.554-</b>	<b>6.211.801-</b>	<b>6.236.786-</b>	6.236.700-	6.236.699-	6.236.524-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.414.395-</b>	<b>9.732.554-</b>	<b>6.211.801-</b>	<b>6.236.786-</b>	6.236.700-	6.236.699-	6.236.524-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>5.414.395-</b>	<b>9.732.554-</b>	<b>6.211.801-</b>	<b>6.236.786-</b>	6.236.700-	6.236.699-	6.236.524-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>5.414.395-</b>	<b>9.732.554-</b>	<b>6.211.801-</b>	<b>6.236.786-</b>	6.236.700-	6.236.699-	6.236.524-



**Erläuterungen:**

**Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Veranschlagt sind Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für Inanspruchnahme der Altersteilzeit.

**Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Veranschlagt ist der Minderleistungsausgleich für die Integration eines schwerbehinderten Mitarbeiter.

**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Vorgesehen sind die IT-Aufwendungen für das LVR-Dezernat Finanz- und Immobilienmanagement.

In vielen Bereichen des LVR werden für die Erledigungen der Aufgaben in der Informationsverarbeitung IT-Projekte eingerichtet. Sie werden vom Eigenbetrieb LVR-Infokom abgewickelt. Die Dienstleistung wird dem LVR in Rechnung gestellt. Ab dem Haushaltsjahr 2017 werden hierfür Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2,5 Mio. EUR jährlich eingeplant.

Haushaltsplan 2017/2018

Produktgruppe 037  
Dezentraler Service- und Steuerungsdienst  
Dezernate 0, 2 und 3

LVR-Dezernentin  
Frau Renate Hötte

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Beamte	6,34	6,00	6,00	<b>6,00</b>
Tariflich Beschäftigte	12,55	10,50	11,00	<b>11,00</b>



Teilergebnisplan		Ergebnis (€)		Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.825.382.703	2.864.826.945	3.058.648.057	3.166.314.313	3.274.709.580	3.452.051.240	3.538.429.503		
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684	0	0	0	0	0	0		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	93.868	0	0	0	0	0	0		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0		
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.825.477.255</b>	<b>2.864.826.945</b>	<b>3.058.648.057</b>	<b>3.166.314.313</b>	<b>3.274.709.580</b>	<b>3.452.051.240</b>	<b>3.538.429.503</b>		
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0		
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.426.256	15.905.000	24.751.000	30.005.000	30.878.000	31.505.000	32.505.000		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.426.256</b>	<b>15.905.000</b>	<b>24.751.000</b>	<b>30.005.000</b>	<b>30.878.000</b>	<b>31.505.000</b>	<b>32.505.000</b>		
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)</b>	<b>2.811.051.000</b>	<b>2.848.921.945</b>	<b>3.033.897.057</b>	<b>3.136.309.313</b>	<b>3.243.831.580</b>	<b>3.420.546.240</b>	<b>3.505.924.503</b>		
19	+ Finanzerträge	4.169.380	4.768.021	5.817.760	6.386.497	6.484.981	6.307.954	6.129.269		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.224.170	15.171.400	12.174.850	12.837.950	12.069.600	11.271.050	10.410.900		
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>6.054.790-</b>	<b>10.403.379-</b>	<b>6.357.090-</b>	<b>6.451.453-</b>	<b>5.584.619-</b>	<b>4.963.096-</b>	<b>4.281.631-</b>		
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.804.996.210</b>	<b>2.838.518.566</b>	<b>3.027.539.967</b>	<b>3.129.857.860</b>	<b>3.238.246.961</b>	<b>3.415.583.144</b>	<b>3.501.642.872</b>		
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.804.996.210</b>	<b>2.838.518.566</b>	<b>3.027.539.967</b>	<b>3.129.857.860</b>	<b>3.238.246.961</b>	<b>3.415.583.144</b>	<b>3.501.642.872</b>		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0		
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>2.804.996.210</b>	<b>2.838.518.566</b>	<b>3.027.539.967</b>	<b>3.129.857.860</b>	<b>3.238.246.961</b>	<b>3.415.583.144</b>	<b>3.501.642.872</b>		

**Erläuterungen:****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hier sind die Landschaftsumlage sowie die Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) veranschlagt. Der Umlagesatz für die Landschaftsumlage beträgt im Jahr 2017 und 2018 jeweils 16,75 %.

**Haushaltsjahr 2017**

Landschaftsumlage	2.679.226.886	EUR
Schlüsselzuweisungen	379.421.171	EUR
	<b>3.058.648.057</b>	<b>EUR</b>

**Haushaltsjahr 2018**

Landschaftsumlage	2.764.758.574	EUR
Schlüsselzuweisungen	401.555.739	EUR
	<b>3.166.314.313</b>	<b>EUR</b>

Haushaltsjahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bei der Planung berücksichtigter Umlagesatz	16,70 %	16,75 %	16,75 %	16,75 %	16,85 %	17,40 %	17,50 %

**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Aufwendungen für die Abrechnungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG).

**Zeile 19: Finanzerträge**

Hier sind hauptsächlich die Zinsen berücksichtigt, die aus dem Sondervermögen der LVR-Kliniken und dem öffentlichen Kreditbereich resultieren.

**Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Veranschlagt sind die vom LVR im Rahmen des Kreditwesens zu zahlenden Zinsen.

**Beschreibung**

Die Produktgruppe umfasst die Produkte mit den Zielgruppen:

048.01 Landschaftsumlage, Schlüsselzuweisungen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landschaftsversammlung Rheinland

Verwaltung

Innenministerium

Kommunen und Verbände

Bürgerinnen und Bürger

048.02 Schuldendienst

Verwaltungsspitze

Fachausschuss

## Produkt 04801 Landschaftsumlage, Schlüsselzuweisungen, sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.814.838.932	2.853.155.416	3.036.714.817	3.139.694.810
- Erträge	2.829.265.186	2.869.080.416	3.061.465.817	3.169.699.810
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	14.426.254	15.925.000	24.751.000	30.005.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>2.814.838.932</b>	<b>2.853.155.416</b>	<b>3.036.714.817</b>	<b>3.139.694.810</b>

## Produkt 04802 Schuldendienst

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.842.722-	14.636.850-	9.174.850-	9.836.950-
- Erträge	381.449	514.550	3.000.000	3.001.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	10.224.171	15.151.400	12.174.850	12.837.950
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>9.842.722-</b>	<b>14.636.850-</b>	<b>9.174.850-</b>	<b>9.836.950-</b>



Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Investitionstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	33.482.539	3.739.611	<b>6.363.822</b>	<b>8.290.614</b>	9.045.152	9.101.118	9.158.041
04	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
05	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	33.482.539	3.739.611	<b>6.363.822</b>	<b>8.290.614</b>	9.045.152	9.101.118	9.158.041
	<b>Auszahlungen</b>							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
08	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb v. Finanzanlagen	238.320.000	46.000.000	<b>37.500.000</b>	<b>14.100.000</b>	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	238.320.000	46.000.000	<b>37.500.000</b>	<b>14.100.000</b>	0	0	0
<b>14</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 6 und 13)</b>	204.837.461-	42.260.389-	<b>31.136.178-</b>	<b>5.809.386-</b>	9.045.152	9.101.118	9.158.041

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Finanzierungstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
15	aus der Aufnahme von Darlehen	156.010.000	201.690.000	<b>237.876.050</b>	<b>128.756.350</b>	80.432.900	73.863.150	64.739.350
16	aus Rückflüssen von Darlehen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>17</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	156.010.000	201.690.000	<b>237.876.050</b>	<b>128.756.350</b>	80.432.900	73.863.150	64.739.350
	<b>Auszahlungen</b>							
18	für die Tilgung von Darlehen	149.167.664	170.724.697	<b>101.764.500</b>	<b>128.095.150</b>	123.872.100	117.302.950	108.179.500
19	für die Gewährung von Darlehen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>20</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	149.167.664	170.724.697	<b>101.764.500</b>	<b>128.095.150</b>	123.872.100	117.302.950	108.179.500
<b>21</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 17 und 20)</b>	6.842.336	30.965.303	<b>136.111.550</b>	<b>661.200</b>	43.439.200-	43.439.800-	43.440.150-
<b>22</b>	<b>Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 14 u. 21)</b>	197.995.125-	11.295.086-	<b>104.975.372</b>	<b>5.148.186-</b>	34.394.048-	34.338.682-	34.282.109-

**Erläuterungen:****Zeile 06: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**

Hier veranschlagt sind Einzahlungen aus Tilgungen für gewährte Darlehen an die wie Eigenbetriebe geführte Einrichtungen des LVR (Sondervermögen).

**Zeile 13: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

Hier veranschlagt sind Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen, die der LVR den LVR-Kliniken zur Finanzierung des Investitionsprogrammes zur Realisierung der Gesamtzielplanung des LVR-Klinikverbundes gewährt.

Im Ergebnis des Teilfinanzplanes können im Zusammenhang mit Finanzanlagen auch Einzahlungen (Zeile 03) / Auszahlungen (Zeile 10) enthalten sein, denen betragsgleiche Veränderungen im Finanzmittelfonds des Gesamtplanes (Zeile 45) gegenüber stehen. Diese Ein- bzw. Auszahlungen ergeben sich im Rahmen der Bewirtschaftung und sind aufgrund ihres Charakters nicht planbar. Die Vermögenssituation des LVR wird hierdurch allerdings nicht beeinflusst.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.199.279	1.846.000	1.395.000	1.395.000	1.395.000	1.395.000	1.395.000	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.199.279</b>	<b>1.846.000</b>	<b>1.395.000</b>	<b>1.395.000</b>	<b>1.395.000</b>	<b>1.395.000</b>	<b>1.395.000</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)</b>	<b>2.199.278-</b>	<b>1.846.000-</b>	<b>1.395.000-</b>	<b>1.395.000-</b>	<b>1.395.000-</b>	<b>1.395.000-</b>	<b>1.395.000-</b>	
19	+ Finanzerträge	13.947.497	11.650.000	8.607.000	8.607.000	8.607.000	8.607.000	8.607.000	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>13.947.497</b>	<b>11.650.000</b>	<b>8.607.000</b>	<b>8.607.000</b>	<b>8.607.000</b>	<b>8.607.000</b>	<b>8.607.000</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>11.748.219</b>	<b>9.804.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>11.748.219</b>	<b>9.804.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>11.748.219</b>	<b>9.804.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>	

**Erläuterungen:**

**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für Kapitalertragsteuern.

Diese verringern sich ab dem Haushaltsjahr 2017, da auch niedrigere Erträge aus Beteiligungen des LVR eingeplant werden.

**Zeile 19: Finanzerträge**

Hierbei handelt es sich um die Erträge aus Beteiligungen des LVR. Aufgrund der erwarteten Ausschüttungen müssen die Erträge ab dem Haushaltsjahr 2017 reduziert werden.

**Beschreibung**

Die Produktgruppe umfasst das Produkt mit den Zielgruppen:

073.01 Beteiligungen, Betriebswirtschaft, Stiftungen, Steuern  
Gremien des LVR  
Verwaltungsvorstand  
LVR-Mitglieder in Gremien der Mitgliedschaften  
Vorstand/ Geschäftsführung/ Betriebsleitung der Beteiligungen  
Behörden (Finanzverwaltung, IM)  
Mitgliedskörperschaften/ Öffentlichkeit

## Produkt 07301 Beteiligungen, Betriebswirtschaft, Stiftungen, Steuern

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	11.748.219	9.804.000	7.212.000	7.212.000
- Erträge	13.947.497	11.650.000	8.607.000	8.607.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.199.279	1.846.000	1.395.000	1.395.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>11.748.219</b>	<b>9.804.000</b>	<b>7.212.000</b>	<b>7.212.000</b>

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Investitionstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
04	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
05	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Auszahlungen</b>							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
08	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb v. Finanzanlagen	17.332	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>17.332</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>14</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>17.332-</b>	<b>0</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>



Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Finanzierungstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
15	aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
16	aus Rückflüssen von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Auszahlungen</b>							
18	für die Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
19	für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 17 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 14 u. 21)</b>	<b>17.332-</b>	<b>0</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>

**Erläuterungen:**

**Zeile 13: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

Bei der geplanten Auszahlung handelt es sich um den Erwerb von Geschäftsanteilen im Rahmen des Museumsverbundes.



Teilergebnisplan		Ergebnis (€)				Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2019	2020	2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.808.354	2.800.256	2.801.115	2.801.113	2.801.115	2.801.113	2.801.091			
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.362.756	361.189	360.561	360.561	360.561	360.561	360.561			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.582.233	1.342.000	119.500	119.500	119.500	119.500	119.500			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0			
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0			
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.753.342</b>	<b>4.503.445</b>	<b>3.281.176</b>	<b>3.281.174</b>	<b>3.281.176</b>	<b>3.281.174</b>	<b>3.281.152</b>			
11	- Personalaufwendungen	6.742.785	7.264.854	7.572.142	7.677.035	7.677.035	7.677.035	7.677.035			
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.046.177	831.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	131.398	130.310	131.406	23.961	2.475	2.477	2.422			
15	- Transferaufwendungen	4.899.837	3.247.600	3.100.000	3.100.000	3.300.000	4.400.000	2.800.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	322.527	474.425	658.163	307.313	307.313	307.313	307.313			
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.142.724</b>	<b>11.948.389</b>	<b>11.462.911</b>	<b>11.109.508</b>	<b>11.288.022</b>	<b>12.388.024</b>	<b>10.787.969</b>			
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)</b>	<b>9.389.382-</b>	<b>7.444.944-</b>	<b>8.181.735-</b>	<b>7.828.334-</b>	<b>8.006.846-</b>	<b>9.106.850-</b>	<b>7.506.817-</b>			
19	+ Finanzerträge	190.564	0	0	0	0	0	0			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	284	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>190.280</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.000-</b>			
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>9.199.102-</b>	<b>7.445.944-</b>	<b>8.182.735-</b>	<b>7.829.334-</b>	<b>8.007.846-</b>	<b>9.107.850-</b>	<b>7.507.817-</b>			
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1-	0	0	0	0	0	0			
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>9.199.101-</b>	<b>7.445.944-</b>	<b>8.182.735-</b>	<b>7.829.334-</b>	<b>8.007.846-</b>	<b>9.107.850-</b>	<b>7.507.817-</b>			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0			
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>9.199.101-</b>	<b>7.445.944-</b>	<b>8.182.735-</b>	<b>7.829.334-</b>	<b>8.007.846-</b>	<b>9.107.850-</b>	<b>7.507.817-</b>			

**Erläuterungen:****Zeile 2: Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Erträge aus der Inanspruchnahme von Altersteilzeit, welche von der Bundesagentur für Arbeit gezahlt werden und in gleicher Höhe im Transferaufwand an die Eigenbetriebe weitergeleitet werden.

**Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Veranschlagt sind die Kostenerstattungen von Einrichtungen des LVR für die Inanspruchnahme von Leistungen der Finanzbuchhaltung.

**Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge**

Hier sind Erstattungen von Mahn- und Pfändungsgebühren sowie Portokosten veranschlagt.

**Zeile 15: Transferaufwendungen**

Neben der Weiterleitung von Personalerersatzleistungen an die Eigenbetriebe ist für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 der konsumtive Anteil des Trägerzuschusses für derzeit bekannte Brandschutzmaßnahmen bei der LVR-Klinik Langenfeld veranschlagt, der sich wie folgt aufteilt:

<u>2017</u>		<u>2018</u>	
Langenfeld	300.000 EUR	Langenfeld	300.000 EUR
<b>insgesamt:</b>	<b>300.000 EUR</b>	<b>insgesamt:</b>	<b>300.000 EUR</b>

**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für Beratungen und Bankspesen sowie Aufwendungen für die im Jahr 2017 vorgesehene überörtliche Prüfung des LVR durch die Gemeindeprüfungsanstalt.

**Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Vorgesehen für Aufwendungen des Spitzenkontos der Finanzbuchhaltung.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Beamte	53,19	56,00	56,00	<b>56,00</b>
Tariflich Beschäftigte	70,39	65,00	65,00	<b>65,00</b>

## Produkt 08001 Haushalts- u. Investitionsmanagement

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.411.071	1.265.000	350.000-	0
- Erträge	1.412.251	1.265.000	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.181	0	350.000	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	1.243.741	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>167.330</b>	<b>1.265.000</b>	<b>350.000-</b>	<b>0</b>

## Produkt 08002 Zentrales Controlling und Statistik

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	34.753	34.753
- Erträge	0	0	127.753	127.753
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	93.000	93.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	1.003.899	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>1.003.899-</b>	<b>0</b>	<b>34.753</b>	<b>34.753</b>



## Produkt 08003 Beteiligungsmanagement

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	57.558-	325.200-	152.500-	152.500-
- Erträge	18.795	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	76.353	325.200	152.500	152.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	1.078.835	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>1.136.394-</b>	<b>325.200-</b>	<b>152.500-</b>	<b>152.500-</b>

## Produkt 08004 Haupt-, Anlage- u. Kreditorenbuchhaltung

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.505-	98.380	96.880	96.880
- Erträge	2.700	145.880	145.880	145.880
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	8.205	47.500	49.000	49.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	1.792.509	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>1.798.014-</b>	<b>98.380</b>	<b>96.880</b>	<b>96.880</b>

## Produkt 08005 Forderungsmanagement u. Zahlungsverkehr

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2015	2016	2017	2018
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	90.922	83.681	82.528	82.528
- Erträge	110.497	168.581	82.528	82.528
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	19.575	84.900	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten ( DB III )	1.440.328	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat ( DB IV )	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR ( DB V )	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>	<b>1.349.406-</b>	<b>83.681</b>	<b>82.528</b>	<b>82.528</b>

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Investitionstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	217.241-	0	0	0	0	0	0
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
04	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
05	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>217.241-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Auszahlungen</b>							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
08	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	für sonstige Investitionen	4.691.253	43.007.000	50.000.000	30.000.000	2.500.000	1.000.000	0
<b>13</b>	<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>4.691.253</b>	<b>43.007.000</b>	<b>50.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>4.908.494-</b>	<b>43.007.000-</b>	<b>50.000.000-</b>	<b>30.000.000-</b>	<b>2.500.000-</b>	<b>1.000.000-</b>	<b>0</b>

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	<b>Finanzierungstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
15	aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
16	aus Rückflüssen von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Auszahlungen</b>							
18	für die Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
19	für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 17 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 14 u. 21)</b>	<b>4.908.494-</b>	<b>43.007.000-</b>	<b>50.000.000-</b>	<b>30.000.000-</b>	<b>2.500.000-</b>	<b>1.000.000-</b>	<b>0</b>

Erläuterungen:**Zeile 15: Sonstige Investitionsauszahlungen**

Veranschlagt sind die investiven Anteile des Trägerzuschusses für die LVR-Kliniken, das LVR-HPH-Netz Niederrhein und die LVR-Jugendhilfe Rheinland für die Haushaltsjahre 2017 und 2018, die sich wie folgt aufteilen:

	<b>2017</b>		<b>2018</b>
Bedburg-Hau	2.564.000 EUR	Bedburg-Hau	2.223.000 EUR
Düren	1.161.000 EUR	Düsseldorf	14.455.000 EUR
Düsseldorf	22.579.000 EUR	Langenfeld	1.297.000 EUR
Langenfeld	15.554.000 EUR	Viersen	11.300.000 EUR
Mönchengladbach	1.333.000 EUR	Jugendhilfe Rheinland	725.000 EUR
Viersen	6.020.000 EUR		
HPH-Netz Niederrhein	64.000 EUR		
Jugendhilfe Rheinland	725.000 EUR		
<b>insgesamt:</b>	<b>50.000.000 EUR</b>	<b>insgesamt:</b>	<b>30.000.000 EUR</b>

Da ansonsten keine Investitionen getätigt werden, wird auf eine Darstellung des Teilfinanzplanes B verzichtet.