

Vorlage Nr. 15/2824

öffentlich

Datum: 20.01.2025
Dienststelle: Fachbereich 21
Bearbeitung: Frau Endruscheit

**Finanz- und
Wirtschaftsausschuss** **14.02.2025** **Beschluss**

Tagesordnungspunkt:

**Haushaltsentwurf 2025/2026;
hier: Zuständigkeit des Finanz- und Wirtschaftsausschusses**

Beschlussvorschlag:

Dem Entwurf des Doppelhaushaltes 2025/2026 für die Produktgruppen 037, 080 und 082 im Produktbereich 01, der Produktgruppe 073 im Produktbereich 15 sowie der Produktgruppe 048 im Produktbereich 16 wird gemäß Vorlage Nr. 15/2824 zugestimmt.

Ergebnis:

Entsprechend Beschlussvorschlag beschlossen.

UN-Behindertenrechtskonvention (BRK):

Diese Vorlage berührt eine oder mehrere Zielrichtungen des LVR-Aktionsplans zur Umsetzung der BRK. nein

Gleichstellung/Gender Mainstreaming:

Diese Vorlage berücksichtigt Vorgaben des LVR-Gleichstellungsplans 2025. nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (Ifd. Jahr):

Produktgruppe:	
Erträge: Veranschlagt im (Teil-)Ergebnisplan	Aufwendungen: /Wirtschaftsplan
Einzahlungen: Veranschlagt im (Teil-)Finanzplan Bei Investitionen: Gesamtkosten der Maßnahme:	Auszahlungen: /Wirtschaftsplan
Jährliche ergebniswirksame Folgekosten: Die gebildeten Budgets werden unter Beachtung der Ziele eingehalten	

In Vertretung

Hillringhaus

Zusammenfassung

Mit Vorlage Nr. 15/2764 wurde der Entwurf der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 mit Haushaltsplan und Anlagen am 11. Dezember 2024 in die Landschaftsversammlung Rheinland eingebracht. Die Beratung wurde dem Beschlussvorschlag entsprechend in die Fachausschüsse verwiesen.

Mit der vorliegenden Sitzungsvorlage werden dem Finanz- und Wirtschaftsausschuss die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne für die in seiner Zuständigkeit liegenden Produktgruppen 037, 080 und 082 im Produktbereich 01, die Produktgruppe 073 im Produktbereich 15 sowie die Produktgruppe 048 im Produktbereich 16 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Begründung der Vorlage Nr. 15/2824:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026 mit Haushaltsplan und Anlagen wurde am 11. Dezember 2024 mit Vorlage Nr. 15/2764 in die Landschaftsversammlung Rheinland eingebracht und zur Beratung an die Fachausschüsse verwiesen.

Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2025/2026 mit allen Anlagen ist in der Sitzung der Landschaftsversammlung Rheinland am 25. Februar 2025 vorgesehen.

Als Fachausschuss ist der Finanz- und Wirtschaftsausschuss für die Beratung der folgenden Produktgruppen des Haushaltes zuständig (jeweils außer investiven Baumaßnahmen und Bauunterhaltungsmaßnahmen sowie deren Förderung; die Zuständigkeit hierfür liegt beim Bauausschuss):

Produktbereich 01 Innere Verwaltung	Seiten:
Produktgruppe 037 Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dezernate 0, 2, 3 und 6,	4 - 9
Produktgruppe 080 LVR-Finanzmanagement,	28 - 38
Produktgruppe 082 Kaufmännisches Immobilienmanagement, Gebäudeservice	40 - 47
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe 073 Beteiligungen	19 - 26
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe 048 Allgemeine Finanzwirtschaft	10 - 18

Dieser Sitzungsvorlage sind in der digitalen Version die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne für die betreffenden Produktgruppen beigefügt (s. **Anlage**).

Hinweis: Die finanziellen Auswirkungen bei den Personalaufwendungen und -erträgen werden ausschließlich im Rahmen der Sitzungsvorlage über den Entwurf des Doppelhaushaltes 2025/2026 (vergleiche Vorlage Nr. 15/2888) für den Finanz- und Wirtschaftsausschuss sowie den Landschaftsausschuss dargestellt.

In Vertretung

Hillringhaus



Qualität für Menschen

Haushaltsplan satzung



Haushaltsjahr
2025/26
Entwurf

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

Produktgruppe 037 Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dezernat 0, 2 und 3	Seite 4
Produktgruppe 048 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 10
Produktgruppe 073 Beteiligungen	Seite 19
Produktgruppe 080 LVR Finanzmanagement.....	Seite 28
Produktgruppe 082 Kaufmännisches Immobilienmanagement, Gebäudeservice	Seite 40

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88	87	87	87	87	87	87	
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	152.783	130.000	151.520	151.520	154.550	157.650	160.800	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60	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	
10	= Ordentliche Erträge	152.931	130.087	151.607	151.607	154.637	157.737	160.887	
11	- Personalaufwendungen	1.938.615	2.231.718	2.829.576	2.886.393	2.944.121	3.003.003	3.063.063	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.382.497	2.410.220	2.372.900	3.320.780	2.679.580	2.813.480	2.954.080	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.318	4.514	4.213	4.224	2.767	1.728	1.540	
15	- Transferaufwendungen	10.310	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.914	25.240	30.250	25.250	25.660	25.970	26.285	
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.352.654	4.696.692	5.261.939	6.261.647	5.677.128	5.869.181	6.069.968	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.199.723-	4.566.605-	5.110.332-	6.110.040-	5.522.491-	5.711.444-	5.909.081-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	3.199.723-	4.566.605-	5.110.332-	6.110.040-	5.522.491-	5.711.444-	5.909.081-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	3.199.723-	4.566.605-	5.110.332-	6.110.040-	5.522.491-	5.711.444-	5.909.081-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.199.723-	4.566.605-	5.110.332-	6.110.040-	5.522.491-	5.711.444-	5.909.081-	

Erläuterungen:

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt sind Erstattungen für Personalgestellungen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für die Bereitstellung und den Betrieb der IT im Dezernat 2.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Veranschlagt sind Aufwendungen zur Durchführung der LVR-Europa-Projektförderung.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für Fortbildungen, Dienstreisen und Geschäftsausgaben.

Haushaltsplan 2025/2026

**Produktgruppe 037
Dezentraler Service- und Steuerungsdienst
Dezernate 0, 2, 3 und 6**

**LVR-Dezernent
Herr Tilman Hillringhaus**

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	10,05	13,00	12,00	12,00
Tariflich Beschäftigte	12,31	10,00	12,00	12,00

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Laufende Verwaltungstätigkeit									
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.722	130.000	151.520	151.520	0	0	154.550	157.650	160.800
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.604.102	4.760.178	5.313.606	6.314.005	0	0	5.730.943	5.924.035	6.125.010
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	3.451.380-	4.630.178-	5.162.086-	6.162.485-	0	0	5.576.393-	5.766.385-	5.964.210-
	Investitionstätigkeit									
	Einzahlungen									
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	3.451.380-	4.630.178-	5.162.086-	6.162.485-	0	0	5.576.393-	5.766.385-	5.964.210-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.018.972.151	4.124.470.134	4.424.081.098	4.550.289.630	4.759.577.797	4.884.319.787	5.009.780.982	
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	66.314	3.000	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	4.019.038.465	4.124.473.134	4.424.081.098	4.550.289.630	4.759.577.797	4.884.319.787	5.009.780.982	
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	615.139	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
17	= Ordentliche Aufwendungen	615.139	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.018.423.327	4.124.466.134	4.424.076.598	4.550.285.130	4.759.573.297	4.884.315.287	5.009.776.482	
19	+ Finanzerträge	25.478.522	22.028.864	10.349.634	11.169.768	14.048.913	14.437.167	14.321.107	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.197.726	14.544.000	11.915.500	14.146.700	16.236.300	19.813.700	20.713.300	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	18.280.796	7.484.864	1.565.866-	2.976.932-	2.187.387-	5.376.533-	6.392.193-	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	4.036.704.122	4.131.950.998	4.422.510.732	4.547.308.198	4.757.385.910	4.878.938.754	5.003.384.289	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	446.134	446.134	446.134	446.134	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	446.134-	446.134-	446.134-	446.134-	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	4.036.704.122	4.131.950.998	4.422.510.732	4.546.862.064	4.756.939.776	4.878.492.620	5.002.938.155	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.036.704.122	4.131.950.998	4.422.510.732	4.546.862.064	4.756.939.776	4.878.492.620	5.002.938.155	

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

Veranschlagt sind die Allgemeinen Deckungsmittel (Landschaftsumlage und Schlüsselzuweisungen).

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	
Umlagegrundlagen	23.903.131.128 €	24.381.193.751 €	lt. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025
x Umlagesatz	16,20 %	16,40 %	
= Landschaftsumlage	3.872.307.243 €	3.998.515.775 €	
+ Schlüsselzuweisungen	551.773.855 €	551.773.855 €	lt. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025
= Allgemeine Deckungsmittel	4.424.081.098 €	4.550.289.630 €	

Haushaltsjahr	2023 (Nachtrag)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Umlagesätze	15,30 %	15,45 %	16,20 %	16,40 %	16,92 %	17,08 %	17,23 %

Zeile 19: Finanzerträge

Veranschlagt sind Zinserträge auf Bankguthaben (zum Teil auch auf Bankguthaben von Sondervermögen), Erträge aus Immobilienfonds sowie Zinserträge aus Aktivdarlehen.

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Veranschlagt sind die Weiterleitung von Zinserträgen an Sondervermögen sowie Zinsaufwendungen im Rahmen des Schuldendienstes.

Zeile 24: Außerordentliche Aufwendungen

Veranschlagt ist die Auflösung der NKF-CUIG-Bilanzierungshilfe.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

048.01 Landschaftsumlage, Schlüsselzuweisungen, sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

048.02 Schuldendienst

Ziele

Zielgruppen Produkt 048.01 Allgemeine Finanzwirtschaft:

- Landschaftsversammlung Rheinland
- Verwaltung
- Innenministerium
- Kommunen und Verbände
- Bürgerinnen und Bürger

Zielgruppen Produkt 048.02 Schuldendienst:

- Verwaltungsspitze
- Fachausschuss

Produkt 04801 Landschaftsumlage, Schlüsselzuweisungen, sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	4.020.025.593	4.125.952.498	4.425.600.352	4.551.252.064
- Erträge	4.020.630.732	4.125.959.498	4.425.604.852	4.551.702.698
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	605.139	7.000	4.500	450.634
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
Ergebnis	4.020.025.593	4.125.952.498	4.425.600.352	4.551.252.064

Produkt 04802 Schuldendienst				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	16.678.529	5.998.500	3.089.620-	4.390.000-
- Erträge	23.886.256	20.542.500	8.825.880	9.756.700
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	7.207.726	14.544.000	11.915.500	14.146.700
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
Ergebnis	16.678.529	5.998.500	3.089.620-	4.390.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.026.539.109	4.146.501.998	4.434.430.732	4.561.459.398	0	0	4.773.626.710	4.898.756.954	5.024.102.089
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.874.742	14.551.000	11.920.000	14.151.200	0	0	16.240.800	19.818.200	20.717.800
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	4.019.664.367	4.131.950.998	4.422.510.732	4.547.308.198	0	0	4.757.385.910	4.878.938.754	5.003.384.289
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	56.412.078	5.994.332	156.569.166	106.592.578	0	0	6.655.330	6.699.888	6.745.459
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	56.412.078	5.994.332	156.569.166	106.592.578	0	0	6.655.330	6.699.888	6.745.459
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	252.359.785	160.000.000	160.000.000	170.000.000	0	0	110.000.000	10.000.000	10.000.000
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	252.359.785	160.000.000	160.000.000	170.000.000	0	0	110.000.000	10.000.000	10.000.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	195.947.707-	154.005.668-	3.430.834-	63.407.422-	0	0	103.344.670-	3.300.112-	3.254.541-

Haushaltsplan 2025/2026

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	62.994.050	107.174.934	90.908.022	0	0	76.641.143	79.355.879	68.367.147
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	62.994.050	107.174.934	90.908.022	0	0	76.641.143	79.355.879	68.367.147
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	60.157.046	49.494.029	63.674.934	47.408.022	0	0	33.141.143	35.855.879	24.867.147
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	60.157.046	49.494.029	63.674.934	47.408.022	0	0	33.141.143	35.855.879	24.867.147
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	60.157.046-	13.500.021	43.500.000	43.500.000	0	0	43.500.000	43.500.000	43.500.000
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	3.763.559.614	3.991.445.351	4.462.579.898	4.527.400.776	0	0	4.697.541.240	4.919.138.642	5.043.629.748

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

Veranschlagt sind Tilgungsleistungen aus Aktivdarlehen. Darlehensnehmer sind als Eigenbetriebe geführte Einrichtungen des LVR (Sondervermögen).
Zudem sind Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen in folgender Höhe veranschlagt:

2025	150 Mio. €
2026	100 Mio. €

Zeile 13: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Veranschlagt ist die Gewährung von Aktivdarlehen an als Eigenbetriebe geführte Einrichtungen des LVR (Sondervermögen).
Zudem sind Auszahlungen zum Erwerb von Anteilen an Immobilienfonds in folgender Höhe veranschlagt:

2025	150 Mio. €
2026	150 Mio. €
2027	100 Mio. €

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
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	0	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	
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
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	1.886.553	1.882.826	1.731.729	1.731.729	1.731.729	1.731.729	1.731.729	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.886.553	1.882.826	1.731.729	1.731.729	1.731.729	1.731.729	1.731.729	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.886.553-	1.882.826-	1.731.729-	1.731.729-	1.731.729-	1.731.729-	1.731.729-	
19	+ Finanzerträge	11.869.435	11.843.768	5.726.409	1.826.409	8.326.409	8.826.409	8.066.409	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	11.869.435	11.843.768	5.726.409	1.826.409	8.326.409	8.826.409	8.066.409	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	9.982.881	9.960.942	3.994.680	94.680	6.594.680	7.094.680	6.334.680	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	9.982.881	9.960.942	3.994.680	94.680	6.594.680	7.094.680	6.334.680	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	9.982.881	9.960.942	3.994.680	94.680	6.594.680	7.094.680	6.334.680	

Erläuterungen:

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für Kapitalertragsteuer.

Zeile 19: Finanzerträge

Veranschlagt sind Erträge aus Beteiligungen (Provinzial Rheinland Holding AöR) sowie Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (RWE AG).

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst das Produkt:

073.01 Beteiligungen, Betriebswirtschaft, Stiftungen, Steuern

Ziele

Zielgruppen:

- 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		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.982.881	9.960.942	3.994.680	94.680
- Erträge	11.869.435	11.843.768	5.726.409	1.826.409
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.886.553	1.882.826	1.731.729	1.731.729
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
Ergebnis	9.982.881	9.960.942	3.994.680	94.680

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.873.304	11.843.768	5.726.409	1.826.409	0	0	8.326.409	8.826.409	8.066.409
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.892.497	1.882.826	11.731.729	1.731.729	0	0	1.731.729	1.731.729	1.731.729
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	9.980.807	9.960.942	6.005.320-	94.680	0	0	6.594.680	7.094.680	6.334.680
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	100.000-	100.000-	100.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	9.980.807	9.860.942	6.105.320-	5.320-	0	0	6.494.680	6.994.680	6.234.680

Erläuterungen:

Zeile 13: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Veranschlagt sind Auszahlungen für den Erwerb von Geschäftsanteilen.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.881	10.254	10.255	10.255	10.254	10.232	10.200	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.187	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303.052	563.465	408.465	408.465	408.465	408.465	408.465	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	280.724	53.200	75.500	75.500	75.500	75.500	75.500	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	607.843	626.919	494.220	494.220	494.219	494.197	494.165	
11	- Personalaufwendungen	7.594.502	8.753.228	8.122.742	8.110.355	8.272.563	8.438.013	8.606.774	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775	0	0	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.371	2.219	2.042	2.009	1.993	1.868	1.695	
15	- Transferaufwendungen	3.794-	100.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.948	173.450	170.550	171.250	171.250	171.250	171.250	
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.808.802	9.028.897	8.325.334	8.313.614	8.475.806	8.641.131	8.809.719	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.200.959-	8.401.978-	7.831.114-	7.819.394-	7.981.587-	8.146.934-	8.315.554-	
19	+ Finanzerträge	18.056	80.700	41.000	41.000	1.000	1.000	1.000	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	258	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	17.798	80.700	41.000	41.000	1.000	1.000	1.000	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	7.183.161-	8.321.278-	7.790.114-	7.778.394-	7.980.587-	8.145.934-	8.314.554-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	7.183.161-	8.321.278-	7.790.114-	7.778.394-	7.980.587-	8.145.934-	8.314.554-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.183.161-	8.321.278-	7.790.114-	7.778.394-	7.980.587-	8.145.934-	8.314.554-	

Erläuterungen:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt sind Personalkostenzuschüsse.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt sind Verwaltungskostenerstattungen für die Inanspruchnahme von Leistungen des Fachbereiches Finanzmanagement.

Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge

Veranschlagt sind die Erstattung von Mahn- und Pfändungsgebühren sowie Portokosten.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Veranschlagt sind konsumtive Trägerzuschüsse an die als Eigenbetriebe geführten LVR-Kliniken.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für Bankspesen, Beratungen sowie die Einzelwertberichtigung von Forderungen.

Zeile 19: Finanzerträge

Veranschlagt sind insbesondere nicht zuordnungsfähige Zahlungseingänge.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

080.01 Haushalts- und Investitionsmanagement, Statistik

080.02 Forderungsmanagement, Zahlungsverkehr

080.03 Beteiligungsmanagement

080.04 Haupt-, Anlage- und Kreditorenbuchhaltung

080.05 Querschnitt

Ziele

Zielgruppen:

- Mitgliedskörperschaften des LVR

- Fraktionen

- Bürger*innen

- Dienststellen, Beschäftigte

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	43,08	60,00	61,00	61,00
Tariflich Beschäftigte	60,62	55,00	54,00	54,00

Produkt 08001 Haushalts- u. Investitionsmanagement, Statistik				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	87.987-	7.000-	17.200-	17.700-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	87.987	7.000	17.200	17.700
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
Ergebnis	87.987-	7.000-	17.200-	17.700-

Produkt 08002 Forderungsmanagement, Zahlungsverkehr				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	74.855	158.765	176.165	176.165
- Erträge	109.288	259.365	281.965	281.965
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	34.433	100.600	105.800	105.800
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
Ergebnis	74.855	158.765	176.165	176.165

Produkt 08003 Beteiligungsmanagement				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	346-	58.150-	36.650-	36.650-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	346	58.150	36.650	36.650
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
Ergebnis	346-	58.150-	36.650-	36.650-

Produkt 08004 Haupt-, Anlage- u. Kreditorenbuchhaltung				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	45.291	73.000	30.000	30.000
- Erträge	45.685	80.000	40.000	40.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	394	7.000	10.000	10.000
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
Ergebnis	45.291	73.000	30.000	30.000

Produkt 08005 Querschnitt				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	500-	900-	1.100-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	500	900	1.100
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
Ergebnis	0	500-	900-	1.100-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.418	707.565	535.165	535.165	0	0	495.165	495.165	495.165
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.945.380	9.002.178	18.293.292	8.281.605	0	0	8.443.813	8.609.263	8.778.024
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	7.514.963-	8.294.613-	17.758.127-	7.746.440-	0	0	7.948.648-	8.114.098-	8.282.859-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	1.603.102	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
16	Summe der investiven Auszahlungen	1.603.102	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.603.102-	5.000.000-	5.000.000-	5.000.000-	0	0	5.000.000-	5.000.000-	5.000.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	9.118.065-	13.294.613-	22.758.127-	12.746.440-	0	0	12.948.648-	13.114.098-	13.282.859-

Erläuterungen:**Zeile 15: Sonstige Investitionsauszahlungen**

Veranschlagt sind investive Trägerzuschüsse an die als Eigenbetriebe geführten LVR-Kliniken. Die Aufteilung des Ansatzes stellt sich wie folgt dar:

LVR-Klinik	2025	2026
Bedburg-Hau	1.000.000 €	500.000 €
Langenfeld	4.000.000 €	4.500.000 €
insgesamt:	5.000.000 €	5.000.000 €

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.125.188	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	2.079.571	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	614.592	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	202.489	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
10	= Ordentliche Erträge	7.021.840	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	4.968.808	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.638.151	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.260.869	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.605.887	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.473.714	0	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	30.451.874-	0	0	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	30.451.874-	0	0	0	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge	231.050	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	231.050	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	30.220.824-	0	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	178.126	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.126	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	30.220.824-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Ab dem Entwurf 2024 wird die Produktgruppe 082 Kaufmännisches Immobilienmanagement, Gebäudeservice der Produktgruppe 014 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement zugeordnet.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

082.01 Kaufmännische und Infrastrukturelle Dienstleistungen

082.02 Bereitstellung von Grundstücken und Gebäuden

Das Produkt 082.01 beinhaltet die

- Erbringung von Dienstleistungen für die LVR-Dienststellen und die wie Eigenbetriebe geführten Einrichtungen des LVR im Bereich der zentralen Submissions- und Vergabestelle (ZSVS), des strategischen und operativen Einkaufs von Warengruppen des Bau- und Energiebereichs, der Architekten- und Ingenieurvertragsangelegenheiten sowie des Vermessungswesens und des Liegenschaftsnachweises
- Gutachterliche Bewertung von Grundstücken und Gebäuden
- Beratungsleistungen im Bereich der Korruptionsgefährdung und der VOB - Leistungen und
- den Gebäudeservice für die LVR-Zentralverwaltung mit der Gebäudewirtschaft, der Schreinerei sowie dem allgemeinen Service- und Sitzungsdienst

In dem Produkt 082.02 sind Aufgaben zusammengefasst, die vom Fachbereich 32 im Auftrag des Eigentümers LVR im Rahmen von bestandsnutzenden und bestandsändernden Maßnahmen im Lebenszyklus der Immobilien des Allgemeinen Grundvermögens und in den durch die Zuständigkeits- und Verfahrensordnung des LVR geregelten Fällen auch des Sondervermögens zu verantworten sind. Wie z.B. An- und Verkäufe, An- und Vermietungen, Bestellung von Rechten an Grundstücken.

Im Falle der nicht von den Fachdezernaten bewirtschafteten Liegenschaften des Allgemeinen Grundvermögens und der Gebäude der Zentralverwaltung ist das kaufmännische Immobilienmanagement auch für die Bewirtschaftung und die wirtschaftliche Verwaltung im Sinne des § 90 Abs. 2 GO NRW zuständig.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	19,71			
Tariflich Beschäftigte	53,17			

Produkt 08201 Kaufmännische und infrastrukturelle Dienstleistungen

Ziele

1. Zeitnahe Erstellung von Plänen für die Umsetzung der Bauprojekte von Immobilienwertgutachten, insbesondere für Dezernat 7.
2. Wirtschaftliche Umsetzung des strategischen Einkaufs im Bereich der dem CC-Bau zugeordneten Warengruppen für den Gesamt-LVR.
3. Rechtssichere Beratung in Angelegenheiten der ZSVS, der Verdingungs- und Vertragsangelegenheiten sowie der Korruptionsgefährdungsanalyse.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	850.806-	0	0	0
- Erträge	633.018	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.483.824	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	174.976	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
Ergebnis	1.025.782-	0	0	0

Produkt 08202 Bereitstellung v.Grundstücken u. Gebäuden**Ziele**

Bedarfsorientierte Bereitstellung von Gebäuden und Liegenschaften (aktuell erfolgen die Vorbereitungsarbeiten zur Auslagerung der Verwaltungseinheiten der ZV im Zusammenhang mit dem Neubau Ottoplatz)
Herstellen von Kostentransparenz, Entwicklung von Wertschöpfungsstrategien, wirtschaftliches Management des Immobilienportfolios.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	24.199.408-	0	0	0
- Erträge	6.616.991	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	30.816.399	0	0	0
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
Ergebnis	24.199.408-	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.646.594	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.411.830	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	18.765.235-	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.530	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	2.530	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	294.414	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.880	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	308.294	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	305.764-	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Aus- zahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	19.070.999-	0	0	0	0	0	0	0	0