

LVR-InfoKom



Wirtschaftsplan 2022

ZUM
HAUSHALTSPLAN

2022/2023

Entwurf

WIRTSCHAFTSPLAN

LVR-InfoKom

2022

Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan von LVR-InfoKom

1. Rechtsgrundlagen

LVR-InfoKom wird seit dem 01.01.2005 nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung, der Landschaftsverbandsordnung sowie der von der Landschaftsversammlung am 18.05.2004 beschlossenen Betriebssatzung, zuletzt geändert im Mai 2011, wie ein Eigenbetrieb geführt.

Die §§ 14 ff EigVO in Verbindung mit § 11 sowie § 7 der Betriebssatzung regeln die Aufstellung des Wirtschaftsplanes. Er besteht aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Stellenübersicht und Finanzplan.

Die Ausführung des Erfolgsplanes sowie die Rechnungsführung des Betriebes richten sich nach den Vorschriften der doppelten kaufmännischen Buchführung.

2. Aufstellung des Wirtschaftsplanes

Dem Wirtschaftsplan 2022 liegen das Rechnungsergebnis 2020, die Ergebnisprognose 2021 (auf Basis des 1. Quartals), die Haushaltsansätze der Dezernate für 2022 und die Vorhabenplanung für 2022 zugrunde.

3. Ausrichtung des Wirtschaftsplanes

3.1 Wirtschaftliche Zielsetzung

Die wirtschaftliche Zielsetzung des Betriebes ist es, mit kostendeckenden Produkten die Fachbereiche des LVR in ihrer Aufgabenerledigung zu unterstützen. Damit verbunden wird eine möglichst breite Auslastung der vorhandenen technischen und personellen Ressourcen angestrebt, um durch die Nutzung von Synergieeffekten die Belastung für den LVR und seine Einrichtungen zu reduzieren.

3.2 Planungsgrundlagen

Dem Wirtschaftsplan 2022 liegen das Rechnungsergebnis 2020, die Ergebnisprognose 2021 (auf Basis des 1. Quartals), die Haushaltsansätze der Dezernate für 2022 und die Vorhabenplanung für 2022, einschließlich der für 2022 geplanten Projekte, zugrunde.

3.3 Preisgestaltung

Die kurz- und mittelfristige Preisentwicklung soll auf Basis des vorliegenden Preisbenchmarks gemeinsam mit der Kämmerei festgelegt werden. Dabei wird grundsätzlich ein stabiles, kostendeckendes Preisgefüge auch für die kommenden Jahre angestrebt. Ab dem Geschäftsjahr 2022 werden mit den Kunden von LVR-InfoKom Services auf Basis gemeinsam vereinbarter Leistungsscheine und der für die Leistungserbringung erforderlichen Aufwände neu kalkuliert und abgerechnet. Durch die geänderten Leistungsschnitte in den abgerechneten Services kann es zu Verschiebungen der IT-Kosten zwischen den einzelnen Kundengruppen kommen.

Bestimmungen für die Ausführung des Wirtschaftsplanes

Für die Ausführung des Wirtschaftsplanes sind die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und die Betriebssatzung von LVR-InfoKom zugrunde zu legen.

1. Deckungsfähigkeit der Ansätze des Vermögensplanes

- Ausgaben für die verschiedenen Vorhaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Mehrausgaben für Einzelvorhaben im Vermögensplan bedürfen der Zustimmung des Betriebsausschusses, wenn sie nicht gedeckt sind oder wenn sie den Ansatz um 50 T€, oder mehr als 30 %, mindestens jedoch um 25 T€ überschreiten.
- Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung des Betriebsausschusses die Entscheidung der Direktorin des LVR.

2. Änderung des Wirtschaftsplanes

Der Wirtschaftsplan ist unverzüglich zu ändern, wenn

- a) im Erfolgsplan von den veranschlagten Erträgen und Aufwendungen in erheblichem Umfang abgewichen werden muss. Dies ist insbesondere dann der Fall, wenn sich ein Defizit abzeichnet, welches der Betrieb auch in den nächsten fünf Wirtschaftsjahren nach vorsichtiger kaufmännischer Einschätzung nicht aus eigener Wirtschaftskraft auffangen kann. Gleiches gilt, wenn sich abzeichnet, dass ein bestehender Verlustvortrag nicht aus eigener Wirtschaftskraft getilgt werden kann.
- b) eine erheblich höhere Zuführung aus dem Trägerhaushalt zum Vermögensplan erforderlich wird, was insbesondere dann der Fall ist, wenn mehr als 100 T€ zum Ausgleich des Vermögensplans zugeführt werden müssen.
- c) weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen.
- d) eine erhebliche Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen vorliegt, was insbesondere dann der Fall ist, wenn die Gesamtstellenzahl um mehr als 10% vermehrt oder mehr als 10% der Stellen um mehr als eine Vergütungsgruppe angehoben werden sollen, es sei denn, es handelt sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften.

3. Mehraufwendungen und Mindererträge gegenüber dem Wirtschaftsplan

Bei Mehraufwendungen und Mindererträgen ist nach den Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung zu verfahren.

4. Unterrichtungspflicht

Auf die allgemeine Unterrichtungspflicht gegenüber Betriebsausschuss, Landesdirektorin und Kämmerin wird hingewiesen.

Erfolgsplan 2022

LVR-InfoKom

	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 €
1. Umsatzerlöse	81.500.000	73.800.000	83.247.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	129.000
3. Andere aktivierte Eigenleistung	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.050.000	1.050.000	1.573.000
5. Materialaufwand			
5.1. Bezogene Waren	7.500.000	5.000.000	9.793.000
5.2. Bezogene Leistungen	20.850.000	18.690.000	20.462.000
6. Personalaufwand			
6.1. Besoldung, Löhne und Gehälter	27.200.000	26.400.000	25.626.000
6.2. Soziale Abgaben, Altersversorgung, Kosten Pensionen	8.900.000	7.350.000	8.539.000
7. Abschreibungen			
7.1. Auf Sondervermögen	0	0	253.000
7.2. Auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.100.000	7.100.000	6.672.000
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8.1. Sonstiger Betriebs-/Verwaltungsaufwand	1.500.000	1.560.000	1.321.000
8.2. Instandhaltung Sondervermögen, Raumkosten	4.200.000	4.200.000	4.297.000
8.3. Maschinenleasing, -miete, Softwarelizenzen	1.100.000	600.000	874.000
8.4. Beratungskosten	1.950.000	1.800.000	3.402.000
8.5. Kommunikation, sonstiger Verwaltungsbedarf	700.000	600.000	761.000
8.6. Versicherungen/Verbände	200.000	200.000	155.000
9. Sonstige Zinsen und Erträge	100.000	100.000	111.000
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.400.000	1.400.000	1.478.000
11. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+ 50.000	+ 50.000	+ 1.427.000
12. Außerordentliche Erträge	0	0	0
13. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
14. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	166.000
16. Jahresergebnis	+ 50.000	+ 50.000	+ 1.261.000
17. Entnahmen aus Gewinnrücklage	0	26.000	26.000
18. Bilanzgewinn / -verlust	50.000	76.000	1.287.000

Höchstbetrag der Kassenkredite :

6.000.000 €

1. Umsatzerlöse		81.500.000 €
1.1. Umsatzerlöse - Summe		81.500.000 €
1.1.1. Betrieb (Kundenservice)		57.200.000 €
1.1.2. Entwicklung und Einführung von IT-Verfahren (Projekte)		14.500.000 €
1.1.3. Einzelaufträge		2.300.000 €
1.1.4. Weiterbelastung/Handelsware		7.500.000 €
1.2. Nachrichtlich: Umsatzerlöse - nach Kunden		
1.2.1. LVR Dezernate		42.662.000 €
1.2.1.1. Betrieb (Kundenservice)	24.812.000 €	
1.2.1.2. Entwicklung von IT-Verfahren (Projekte)	11.500.000 €	
1.2.1.3. Einzelaufträge	1.200.000 €	
1.2.1.4. Weiterbelastung/Handelsware	5.150.000 €	
1.2.2. Einrichtungen des LVR		20.838.000 €
1.2.2.1. Betrieb (Kundenservice)	16.688.000 €	
1.2.2.2. Entwicklung von IT-Verfahren (Projekte)	2.000.000 €	
1.2.2.3. Einzelaufträge	150.000 €	
1.2.2.4. Weiterbelastung/Handelsware	2.000.000 €	
1.2.3. Einrichtungen außerhalb des LVR		18.000.000 €
1.2.3.1. Betrieb (Kundenservice)	15.700.000 €	
1.2.3.2. Entwicklung von IT-Verfahren (Projekte)	1.000.000 €	
1.2.3.3. Einzelaufträge	950.000 €	
1.2.3.4. Weiterbelastung/Handelsware	350.000 €	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0 €	0 €
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.050.000 €	1.050.000 €
Summe Erlöse und Erträge		82.550.000 €
5. Materialaufwand		28.350.000 €
5.1. Bezogene Waren		7.500.000 €
5.1.1. Hard- und Software	7.500.000 €	
5.2. Telekommunikation/Leistungsgebühren		2.100.000 €
5.2.1. Telekommunikation/Leistungsgebühren	2.100.000 €	
5.3. Drucken		1.500.000 €
5.3.1. Drucken	1.500.000 €	
5.4. Externe Unterstützung		6.500.000 €
5.4.1. Unterstützung	6.500.000 €	
5.5. Unterhaltung SW und DV-/TK Anlagen		10.750.000 €
5.5.1. Unterhaltung/Wartung (Software, Hardware)	10.750.000 €	
6. Personalaufwand		36.100.000 €
6.1. Besoldung, Löhne und Gehälter		27.200.000 €
6.1.1. Besoldung der Beamten	4.557.000 €	
6.1.2. Gehälter Angestellte	22.643.000 €	
6.2. Soziale Abgaben, Altersversorgung		8.900.000 €
6.2.1. Gesetzliche Sozialabgaben	4.195.000 €	
6.2.2. Unterstützungen/Beihilfen	1.020.000 €	
6.2.3. Altersversorgung, Kosten Pensionen	3.685.000 €	
7. Abschreibungen		7.100.000 €
7.1. Auf Sondervermögen		0 €
7.2. Auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		7.100.000 €
7.2.1. Abschreibung auf Software	1.900.000 €	
7.2.2. Abschreibung auf Hardware	5.200.000 €	

LVR-InfoKom	Erläuterungen
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.650.000 €
8.1. Sonstiger Betriebs-/Verwaltungsaufwand	1.500.000 €
8.1.1. Personaladministration/-abrechnung	110.000 €
8.1.2. Zeiterfassung, Botendienst, Warenannahme, Telefonz., Post	240.000 €
8.1.3. Arbeitssicherheit, Betriebsarzt	20.000 €
8.1.4. Aus- und Fortbildung o. Reisekosten	540.000 €
8.1.5. Personalrat	0 €
8.1.6. Werksausschuss	10.000 €
8.1.7. Strat. Einkauf	60.000 €
8.1.8. Personalverwaltung/-anzeigen	320.000 €
8.1.9. sonstiger BuV	200.000 €
8.2. Instandhaltung Sondervermögen, Raumkosten	4.200.000 €
8.2.1. Instandhaltung des Sondervermögens	0 €
8.2.2. Anmietung von Räumen/RZ	2.780.000 €
8.2.3. Nebenkosten und sonst. Raumkosten	1.420.000 €
8.3. Maschinenleasing, -miete, Softwarelizenzen	1.100.000 €
8.3.1. Miete/Leasing von IT-Systemen	0 €
8.3.2. Softwarelizenzen (nicht Anlage)	1.100.000 €
8.4. Beratungskosten	1.950.000 €
8.4.1. Rechtsberatung	25.000 €
8.4.2. Wirtschaftsprüfung	25.000 €
8.4.3. Buchführung/Kasse	80.000 €
8.4.4. Beratung/Consulting	1.820.000 €
8.5. Kommunikation, sonstiger Verwaltungsbedarf	700.000 €
8.5.1. IT-/TK-Verbrauchsmaterial, Druck	250.000 €
8.5.2. Reise- und Kfz-Kosten	150.000 €
8.5.3. Informationsveranstaltungen	50.000 €
8.5.4. Öff. Ausschreibungen für Vergaben, sonst. Betriebsausgaben	250.000 €
8.6. Versicherungen/Verbände	200.000 €
8.6.1. Versicherungen	100.000 €
8.6.2. Beiträge	100.000 €
9. Sonstige Zinsen und Erträge	100.000 €
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.400.000 €
10.1. Zinsen auf Darlehen Sondervermögen	0 €
10.2. Zinsen Aufzinsung Rückstellungen	1.400.000 €
10.3. sonstiger Zinsaufwand	0 €
Summe Aufwendungen	82.500.000 €
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	50.000 €
12. Außerordentliche Erträge	0 €
13. Außerordentliche Aufwendungen	0 €
14. Außerordentliches Ergebnis	0 €
15. Sonstige Steuern	0 €
16. Jahresergebnis	50.000 €
17. Entnahmen aus Gewinnrücklage	0 €
18. Bilanzgewinn	50.000 €

Vermögensplan 2022 nach § 16 EigVO
sowie Finanzplan nach § 18 EigVO für die Jahre

2021 - 2025

Investitionsvorhaben und Kreditwirtschaft Bezeichnung - Begründung - Bemerkungen	Ansatz für 2022	Ansatz für 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ausgaben bis 2021	Voraus- sichtliche Rate	Vorgesehene Raten			Ausgaben ab 2026	Gesamt- ausgabe- bedarf
	€	€	€	im Jahr	€	2021 €	2023 €	2024 €	2025 €	€	€ <small>(Spalte 2 u. 6-11)</small>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Lang- und mittelfristige Anlagegüter	0	0	0			0	0	0	0	0	0
II. Kurzfristige Anlagegüter über 3 - 15 Jahre	8.050.000	5.922.000	1.600.000	2023		5.850.000	5.550.000	5.550.000	5.300.000	5.300.000	35.600.000
1. Ersatz- und Neubeschaffung von PC-Systemen, Software, etc.	3.000.000	1.250.000	750.000	2024		1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	6.500.000
2. Ersatz- und Neubeschaffung von Server-Systemen (Windows, UNIX, Linux etc.)	1.500.000	1.800.000	400.000	2023		1.200.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	1.250.000	8.200.000
3. Ersatz- und Neubeschaffung von Speichersystemen (Datenspeicherung, Datensicherung, Archivierung etc.)	500.000	280.000	200.000	2023		1.100.000	500.000	500.000	500.000	500.000	3.600.000
4. Ersatz- und Neubeschaffung von Kommunikationsinfrastruktur (Telekommunikation, Tele2020, LAN und WAN)	1.000.000	500.000	0			700.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.700.000
5. Ersatz- und Neubeschaffung von sonstigen Infrastruktur-Systemen	500.000	550.000	0			400.000	500.000	500.000	500.000	500.000	2.900.000
6. Ersatz- und Neubeschaffung von System- und Anwendungs-Software	1.500.000	1.492.000	1.000.000	2023		900.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	8.400.000
7. Sonstige bewegliche Anlagegüter	50.000	50.000	0	2024		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	300.000
III. Beteiligungen und Finanzanlagen ---	0	0	0			0	0	0	0	0	0
IV. Kreditwirtschaft ---	0	0	0			0	0	0	0	0	0
Summe der Aufwendungen :	8.050.000	5.922.000	2.350.000			5.850.000	5.550.000	5.550.000	5.300.000	5.300.000	35.600.000
Volumen Investitionen/Kreditwirtschaft											
a) Lang und mittelfristige Baumaßnahmen	0	0	0			0	0	0	0	0	0
b) Einrichtungskosten	0	0	0			0	0	0	0	0	0
c) Planungskosten	0	0	0			0	0	0	0	0	0
d) Kurzfristige Anlagegüter	8.050.000	5.922.000				5.850.000	5.550.000	5.550.000	5.300.000	5.300.000	35.600.000
e) Beteiligungen und Finanzanlagen	0	0	0			0	0	0	0	0	0
f) Kreditwirtschaft	0	0	0			0	0	0	0	0	0
Summe :	8.050.000	5.922.000	2.350.000			5.850.000	5.550.000	5.550.000	5.300.000	5.300.000	35.600.000
Finanzierung											
a) Eigenmittel	8.050.000	5.922.000	2.350.000			5.850.000	5.550.000	5.550.000	5.300.000	5.300.000	35.600.000
Summe :	8.050.000	5.922.000	2.350.000			5.850.000	5.550.000	5.550.000	5.300.000	5.300.000	35.600.000

1. Beschäftigte	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	besetzt am 30.04.2021
	Sondervertrag	1	1	1
	15	4	3	4
	14	31	31	31,8
	13	2	2	4
	12	87	86	98,5
	11	94	94	96,2
	10	24	24	28,1
	9c	-	-	0,5
	9b	19	20	15,4
	9a	18	18	19,3
	8	22	22	20,1
	7	1	1	2
	6	3	3	3
	2	0	0	0
	Summe	306	305	323,4

2. Beamte	Besoldung	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	besetzt am 30.04.2021
	B 2	0	0	0
	A 16	0	0	0
	A 15	2	2	2
	A 14	18	18	14,7
	A 13	24	24	20
	A 12	43	43	19,4
	A 11	3	3	7
	A 10	3	3	1
	A 9	6	6	8
	A 8	-	-	-
	A 7	-	-	-
	A 6	-	-	-
	Summe	99	99	72,1

3. Nachwuchskräfte	Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	besetzt am 30.04.2021
	Fachinformatiker/-in	5	7	6
	Verwaltungsinformatiker	2	-	-
	Bachelor of Science	13	11	14
	Summe	20	18	20

Durchschnittlich finanzierte Vollkräfte			
Ist	31.12.2020		412,5
besetzt am	30.04.2021		415,5
Plan	2021		422
Plan	2022		425

	2021 Wirtschaftsplan in T€	2022 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%	2023 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%	2024 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%	2025 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%
1. Umsatzerlöse	73.800	81.500	+10,4%	81.000	-0,6%	82.500	+1,9%	83.000	+0,6%
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
3. Andere aktivierte Eigenleistung	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.050	1.050	+0,0%	1.050	+0,0%	1.050	+0,0%	1.050	+0,0%
5. Materialaufwand									
5.1. Bezogene Waren	5.000	7.500	+50,0%	5.000	-33,3%	5.000	+0,0%	5.000	+0,0%
5.2. Bezogene Leistungen	18.690	20.850	+11,6%	22.050	+5,8%	22.400	+1,6%	22.500	+0,4%
6. Personalaufwand									
6.1. Besoldung, Löhne und Gehälter	26.400	27.200	+3,0%	27.500	+1,1%	28.000	+1,8%	28.300	+1,1%
6.2. Soziale Abgaben, Altersversorgung, Kosten Pensionen	7.350	8.900	+21,1%	9.000	+1,1%	9.150	+1,7%	9.250	+1,1%
7. Abschreibungen									
7.1. Auf Sondervermögen	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
7.2. Auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.100	7.100	+0,0%	7.100	+0,0%	7.100	+0,0%	6.850	-3,5%
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen									
8.1. Sonstiger Betriebs-/Verwaltungsaufwand	1.560	1.500	-3,8%	1.500	+0,0%	1.550	+3,3%	1.550	+0,0%
8.2. Raumkosten	4.200	4.200	+0,0%	4.200	+0,0%	4.100	-2,4%	4.100	+0,0%
8.3. Maschinenleasing, -miete, Softwarelizenzen	600	1.100	+83,3%	1.200	+9,1%	1.300	+8,3%	1.400	+7,7%
8.4. Beratungskosten	1.800	1.950	+8,3%	2.000	+2,6%	2.400	+20,0%	2.500	+4,2%
8.5. Kommunikation, sonstiger Verwaltungsbedarf	600	700	+16,7%	700	+0,0%	700	+0,0%	700	+0,0%
8.6. Versicherungen/Verbände	200	200	+0,0%	200	+0,0%	200	+0,0%	200	+0,0%
9. Sonstige Zinsen und Erträge	100	100	+0,0%	100	+0,0%	100	+0,0%	100	+0,0%
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
10.1. Zinsen auf Darlehen Sondervermögen	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
10.2. Zinsen Aufzinsung Rückstellungen	1.400	1.400	+0,0%	1.450	+3,6%	1.500	+3,4%	1.550	+3,3%
10.3. sonstiger Zinsaufwand	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	50	50	+0,0%	50	+0,0%	50	+0,0%	50	+0,0%
12. Außerordentliche Erträge	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
13. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
14. Außerordentliches Ergebnis	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
15. Sonstige Steuern	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
16. Jahresgewinn/-verlust	50	50	+0,0%	50	+0,0%	50	+0,0%	50	+0,0%
17. Entnahme aus Gewinnrücklage	26	0	-100,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
18. Bilanzgewinn/-verlust	76	50	-34,2%	50	+0,0%	50	+0,0%	50	+0,0%

