

Wirtschaftsplan 2026

zum
Haushaltsplan
2025/2026



INHALTSÜBERSICHT

Seite

Teil A

Gesamtinhaltsübersicht Wirtschaftspläne

Teil B

Wirtschaftspläne des LVR-Klinikverbundes

Allg. Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen des LVR-Klinikverbundes	B	5
Bestimmungen für die Ausführung der Wirtschaftspläne des LVR-Klinikverbundes	B	7
Gesamterfolgsplan für die LVR-Klinken.....	B	9
Gesamtübersicht über die Investitionsprogramme der LVR-Kliniken	B	10

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Bedburg-Hau

1. Erfolgsplan	B	14
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	18
3. Stellenübersicht.....	B	21
4. Finanzplan.....	B	23

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Bonn

1. Erfolgsplan	B	26
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	30
3. Stellenübersicht.....	B	33
4. Finanzplan.....	B	35

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Düren

1. Erfolgsplan	B	38
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	42
3. Stellenübersicht.....	B	44
4. Finanzplan.....	B	46

Wirtschaftsplan des LVR-Klinikums Düsseldorf

1. Erfolgsplan	B	48
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	52
3. Stellenübersicht.....	B	55
4. Finanzplan.....	B	57

Wirtschaftsplan der LVR-Universitätsklinik Essen

1. Erfolgsplan	B	60
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	64
3. Stellenübersicht.....	B	68
4. Finanzplan.....	B	70

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Köln

1. Erfolgsplan	B	72
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	76
3. Stellenübersicht.....	B	79
4. Finanzplan.....	B	81

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Langenfeld

1. Erfolgsplan	B	84
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	88
3. Stellenübersicht.....	B	93
4. Finanzplan.....	B	95

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Mönchengladbach

1. Erfolgsplan	B	98
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	102
3. Stellenübersicht.....	B	104
4. Finanzplan.....	B	106

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik Viersen

1. Erfolgsplan	B	108
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	112
3. Stellenübersicht.....	B	115
4. Finanzplan.....	B	117

Wirtschaftsplan der LVR-Klinik für Orthopädie Viersen

1. Erfolgsplan	B	120
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	124
3. Stellenübersicht.....	B	126
4. Finanzplan.....	B	128

Wirtschaftsplan der LVR-Krankenhauszentralwäscherei

1. Erfolgsplan	B	130
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	133
3. Stellenübersicht.....	B	136
4. Finanzplan.....	B	137

Wirtschaftsplan des LVR-Institutes für Forschung und Bildung

1. Erfolgsplan	B	140
2. Vermögensplan/Investitionsprogramm	B	143
3. Stellenübersicht.....	B	145
4. Finanzplan.....	B	147

Teil C**Wirtschaftsplan des LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen**

1. Allg. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen	C	2
2. Bestimmungen für die Ausführung des Wirtschaftsplanes des LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen	C	5
3. Erfolgsplan	C	7
4. Vermögensplan/Investitionsprogramm	C	10
5. Stellenübersicht.....	C	12
6. Finanzplan.....	C	14

Teil D**Wirtschaftsplan der LVR-Jugendhilfe Rheinland**

1. Allg. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan der LVR-Jugendhilfe Rheinland.....	D	4
2. Bestimmungen zur Ausführung des Wirtschaftsplanes	D	6
3. Erfolgsplan	D	9
4. Vermögensplan / Investitionsprogramm	D	10
5. Stellenübersicht	D	12
6. Finanzplan	D	14

Teil E**Wirtschaftsplan LVR-InfoKom**

1. Allg. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan LVR-InfoKom	E	2
2. Bestimmungen für die Ausführung des Wirtschaftsplanes LVR-InfoKom.....	E	3
3. Erfolgsplan	E	5
4. Vermögensplan / Investitionsprogramm	E	8
5. Stellenübersicht	E	11
6. Finanzplan.....	E	12

- Teil B -

WIRTSCHAFTSPLÄNE

des

LVR-Klinikverbundes

2026

I N H A L T S Ü B E R S I C H T

Wirtschaftspläne der LVR-Kliniken 2026	Seite
Inhaltsübersicht.....	B 3
Vorbemerkungen	
I. Allgemeine Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen des LVR-Klinikverbundes.....	B 5
II. Bestimmungen über die Ausführung der Wirtschaftspläne der LVR-Kliniken.....	B 7
Gesamterfolgsplan der LVR-Kliniken.....	B 9
Gesamtvermögensplan der LVR-Kliniken.....	B 10
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik Bedburg-Hau	 B 13
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 14
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 18
3. Stellenübersicht.....	B 21
4. Finanzplan.....	B 23
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik Bonn	 B 25
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 26
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 30
3. Stellenübersicht.....	B 33
4. Finanzplan.....	B 35
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik Düren	 B 37
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 38
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 42
3. Stellenübersicht.....	B 44
4. Finanzplan.....	B 46
 Wirtschaftsplan LVR-Klinikum Düsseldorf	 B 47
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 48
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 52
3. Stellenübersicht.....	B 55
4. Finanzplan.....	B 57
 Wirtschaftsplan LVR-Klinikum Essen	 B 59
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 60
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 64
3. Stellenübersicht.....	B 68
4. Finanzplan.....	B 70
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik Köln	 B 71
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 72
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 76
3. Stellenübersicht.....	B 79
4. Finanzplan.....	B 81
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik Langenfeld	 B 83
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 84
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 88
3. Stellenübersicht.....	B 93
4. Finanzplan.....	B 95
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik Mönchengladbach	 B 97
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 98
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 102
3. Stellenübersicht.....	B 104
4. Finanzplan.....	B 106

I N H A L T S Ü B E R S I C H T

Wirtschaftspläne der LVR-Kliniken 2026	Seite
Wirtschaftsplan LVR-Klinik Viersen	B 107
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 108
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 112
3. Stellenübersicht.....	B 115
4. Finanzplan.....	B 117
 Wirtschaftsplan LVR-Klinik für Orthopädie Viersen	 B 119
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 120
3. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 124
4. Stellenübersicht.....	B 126
5. Finanzplan.....	B 128
 Wirtschaftsplan LVR-Krankenhauszentralwäscherei	 B 129
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 130
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 133
3. Stellenübersicht.....	B 136
4. Finanzplan.....	B 137
 Wirtschaftsplan LVR-Institut für Forschung und Bildung	 B 139
1. Erfolgsplan mit Erläuterungen.....	B 140
2. Vermögensplan / Investitionsprogramm.....	B 143
3. Stellenübersicht.....	B 145
4. Finanzplan.....	B 147

Vorbemerkungen

I. Allgemeine Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen des LVR-Klinikverbundes

1. Rechtsgrundlagen

Rechtsgrundlagen der kaufmännischen Buchführung im LVR-Klinikverbund sind die Bundespflege-satzverordnung, die Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen, die Eigenbetriebsverord-nung, die Gemeindekrankenhausbetriebsverordnung, die Abgrenzungsverordnung, die Krankenhaus-buchführungsverordnung und die Betriebssatzungen der LVR-Kliniken, der LVR-Krankenhauszentral-wäscherei und des LVR-Instituts für Forschung und Bildung.

2. Verfahren zur Aufstellung der Wirtschaftspläne

Die Wirtschaftspläne 2026 werden entsprechend den gesetzlichen Vorschriften durch die Vorstände der LVR-Kliniken und die Betriebsleiter der LVR-Krankenhauszentralwäscherei und des LVR-Instituts für Forschung und Bildung aufgestellt. Im Mai/Juni 2025 wurden die Entwürfe zwischen den Einrich-tungen des LVR-Klinikverbunds und dem Träger abgestimmt.

3. Finanzierungsgrundlagen

Rechtsgrundlage für die Pflegesatzverhandlungen im KHG-Bereich bilden neben dem Krankenhausfi-nanzierungsgesetz (KHG) und dem Krankenhausgestaltungsgesetz (KHGG NRW) die Bundespflege-satzverordnung (BPfIV) und das Krankenhausentgeltgesetz (KHEntgG). Aufgrund der andauernden Budgetdeckelung müssen die Planansätze für das Jahr 2026 unter Vorbehalt gestellt werden, da die Kostenträger nicht verpflichtet sind, die Veränderungsrate nach § 71 Abs. 2 SGB V auszuschöpfen. Ebenso sind, im Rahmen der Budgetverhandlungen, die Ausnahmetatbestände nach § 6 Abs. 1 und Abs. 4 BPfIV Verhandlungsgegenstand, die zu einer Veränderung der Planansätze führen können.

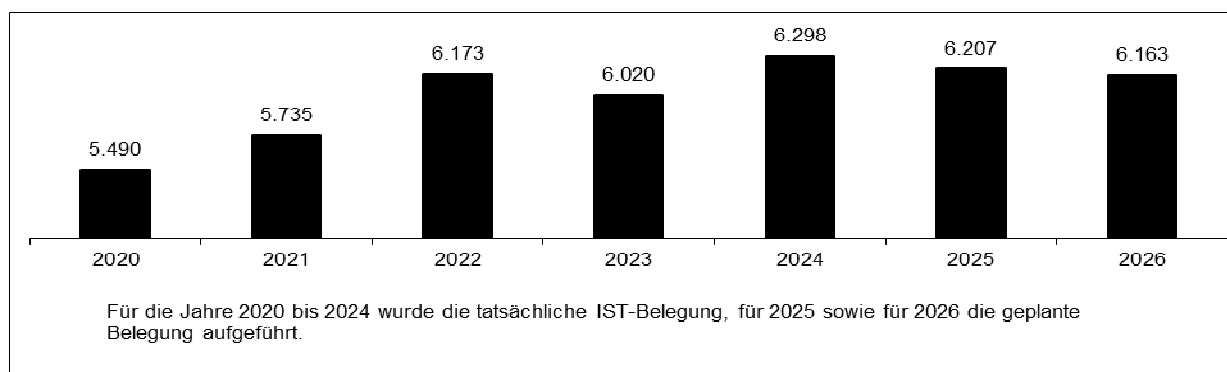
Für die LVR-Kliniken Bedburg-Hau und Bonn und für die LVR-Klinik für Orthopädie Viersen wurden mit den Kostenträgern für die Fachabteilungen Neurologie bzw. Orthopädie Basisfallwerte und CMI's nach den Vorschriften des KHEntgG vereinbart.

Die Veranschlagung für den Maßregelvollzug erfolgt unter Berücksichtigung der durch das Land fi-nanzierten Pauschalerlöse.

4. Eckdaten der Wirtschaftspläne

4.1 Belegung der LVR-Kliniken

Die voraussichtlichen Belegungszahlen für das Wirtschaftsjahr 2026 wurden von den LVR-Kliniken in Abstimmung mit dem Träger ermittelt und in den jeweiligen Wirtschaftsplan übernommen. Insge-samt wird für 2026 ein geringfügiger Belegungsrückgang von minus 44 Patienten (= - 0,71 %) bei einer gleichzeitigen Erhöhung der Bettenkapazität um 129 Betten erwartet (Belegung lt. Wirtschafts-plan 2026 insgesamt: 6.163 Patienten). In dem nachstehenden Diagramm wird die Entwicklung der durchschnittlichen Belegung in den LVR-Kliniken von 2020 bis 2026 dargestellt.

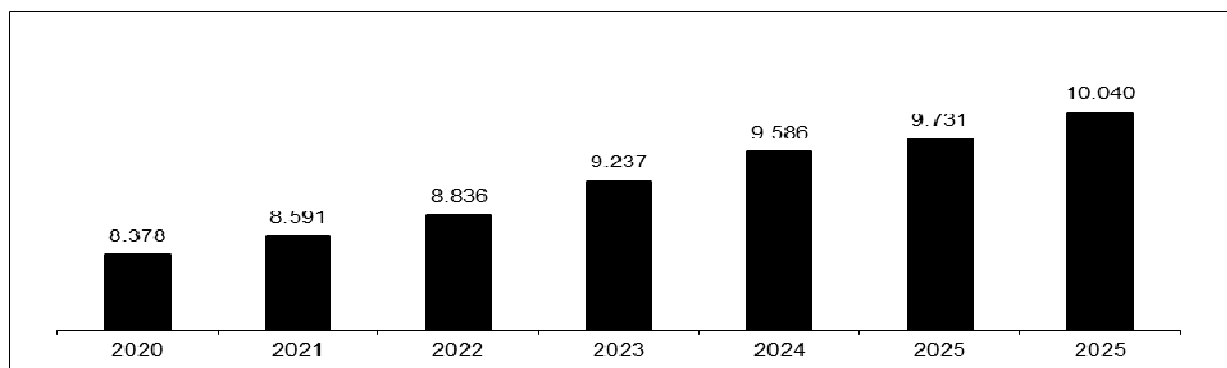


4.2 Volumen und Ausgleich der Wirtschaftspläne

Das Gesamtvolumen (Summe der Aufwendungen) der Wirtschaftspläne 2026 der KVR-Kliniken erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 5,58 %. Die KHG-Bereiche sind so geplant, dass eine ausreichende Finanzierung des Gesamtinvestitionsplanes sichergestellt ist.

4.3 Durchschnittliche Stellenbesetzung der LVR-Kliniken

In den Stellenübersichten der LVR-Kliniken sind per Saldo 308,50 Stellen (ohne FSJ, FÖJ und BFD) mehr ausgewiesen als im Vorjahr. Das nachstehende Diagramm zeigt die Entwicklung der Sollstellen in den LVR-Kliniken von 2020 – 2026.



4.4 Investitionsaufwendungen

Das für das Wirtschaftsjahr 2026 vorgesehene Investitionsvolumen verringert sich gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2024 um 30.19 %.

4.5 Zuschüsse des Trägers

Die Zuschüsse des Trägers sind im Vermögensplan und in den Erläuterungen zum Erfolgsplan dargestellt.

4.6 Finanzpläne

Die Finanzpläne zu den Wirtschaftsplänen 2026 wurden erneut in Form eines fortgeschriebenen Erfolgsplanes erstellt. Sie umfassen den fünfjährigen Planungszeitraum von 2025 – 2029 und berücksichtigen jährliche Steigerungen.

4.7 Kassenkredite

Die Ausweisung eines Kassenkreditrahmens für jede einzelne LVR-Klinik beruht auf einer Forderung der Gemeindeprüfungsanstalt. Am bisherigen Verfahren zur Sicherstellung der Liquidität für die LVR-Kliniken durch die Kasse des Landschaftsverbandes ändert sich hierdurch nichts.

4.8 Vermögensplan

Der Vermögensplan berücksichtigt die Investitionsmaßnahmen gemäß Gesamtfinanzierungsplan des LVR-Klinikverbundes soweit im Zeitraum 2025 – 2029 mit der Realisierung zu rechnen ist. Maßnahmen mit einer beschlossenen HU-Bau sind dabei mit den Gesamtkosten berücksichtigt. Die übrigen Maßnahmen sind lediglich mit den entsprechenden Planungskosten angesetzt.

II. Bestimmungen für die Ausführung der Wirtschaftspläne des LVR-Klinikverbundes

1. Ausführung der Wirtschaftspläne / Deckungsfähigkeit

Für die Ausführung der Wirtschaftspläne sind die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung, Gemeindekrankenhausbetriebsverordnung und die Betriebssatzungen der LVR-Kliniken, der LVR-Krankenhauszentralwäscherei und des LVR-Instituts für Forschung und Bildung zu Grunde gelegt. Alle Ansätze des Erfolgsplanes sind gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit ist die Zweckbindung von Einnahmen und die getrennte Finanzierung von Betriebskosten und Investitionen zu beachten.

Die Ansätze des Vermögensplanes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Diese Deckungsfähigkeit darf nach Zustimmung durch den Fachbereich Finanzmanagement in Anspruch genommen werden.

2. Verwendung der Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Unter Berücksichtigung der jeweiligen Kostenlage und offen ausgewiesenen Verlusten wurden für jede LVR-Klinik getrennt kostendeckende Budgets ermittelt.

Die LVR-Kliniken haben grundsätzlich die Auswirkungen von Mehr- oder Mindererträgen aus allgemeinen Krankenhausleistungen selbst zu verantworten. Mindererträge müssen im Rahmen des Wirtschaftsplanes ausgeglichen werden; Mehrerträge können zur Deckung von Mehrausgaben verwendet werden.

3. Mehraufwendungen, Mindererträge bzw. Mehrausgaben, Mindereinnahmen gegenüber dem Wirtschaftsplan

Das Verfahren bei Mehraufwendungen und Mindererträgen bzw. Mehrausgaben und Mindereinnahmen gegenüber dem Wirtschaftsplan ist in der Gemeindekrankenhausbetriebsverordnung und in den Betriebssatzungen geregelt. Danach ergeben sich folgende Zuständigkeiten:

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Mindererträge und Mehraufwendungen, die nicht erfolgsgefährdend sind

Abweichungen sind durch Mehrerträge oder im Rahmen der Deckungsfähigkeit der Aufwandsansätze auszugleichen.

3.1.2 Erfolgsgefährdende Mindererträge und Mehraufwendungen

Art der Abweichung vom Erfolgsplan	Zuständigkeit
Mindererträge	Vorstände der LVR-Kliniken / Betriebsleiter der KHZW
Mehraufwendungen	
-- unabweisbare Mehraufwendungen	Vorstände der LVR-Kliniken / Betriebsleiter der KHZW
-- nicht unabweisbare Mehraufwendungen nicht eilbedürftig	Krankenhausausschüsse / Betriebsausschuss
-- nicht unabweisbare, jedoch eilbedürftige Mehraufwendungen	LVR-Direktorin

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Mindereinnahmen

Mindereinnahmen können den Ausgleich des Vermögensplans nicht gefährden, weil die Ausgabenansätze nur in Anspruch genommen werden dürfen, soweit die rechtzeitige Bereitstellung der Deckungsmittel gesichert werden kann.

3.2.2 Mehrausgaben

Art der Abweichung vom Vermögensplan	Zuständigkeit
-- Mehrausgaben unter 30 % bis 50.000,00 €	Vorstände der LVR-Kliniken / Betriebsleiter d. KHZW
-- Mehrausgaben über 30 % bis 25.000,00 €	Vorstände der LVR-Kliniken / Betriebsleiter d. KHZW
-- Mehrausgaben größeren Umfangs, nicht eilbedürftig	Krankenhausausschüsse / Betriebsausschuss
-- Mehrausgaben größeren Umfangs, eilbedürftig	LVR-Direktorin

Bei Einzelvorhaben ist in jedem Fall eine vorherige Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzmanagement wegen der Sicherung der Finanzierung erforderlich.

3.3 Unterrichtungspflicht

Auf die allgemeinen und speziellen Unterrichtungspflichten gegenüber Krankenhausausschuss / Betriebsausschuss, LVR-Direktorin und Kämmerer wird ausdrücklich hingewiesen.

4. Änderung der Wirtschaftspläne

Der Erfolgsplan der LVR-Kliniken ist nach § 21 Abs. 3 der Betriebssatzung für die LVR-Kliniken zu ändern, wenn von den veranschlagten Erträgen und Aufwendungen in erheblichem Umfang abgewichen werden muss.

Der Vermögensplan der LVR-Kliniken ist nach § 21 Abs. 4 der Betriebssatzung für die LVR-Kliniken insbesondere zu ändern, wenn die Gesamtsumme der Ausgaben wesentlich erhöht werden soll oder wenn zusätzliche Deckungsmittel aus dem Haushalt des Landschaftsverbandes zum Ausgleich des Planes notwendig werden.

Die Wirtschaftspläne der LVR-Krankenhauszentralwäscherei und des LVR-Instituts für Forschung und Bildung sind nach § 14 Abs. 3 der Satzung für die LVR-Krankenhauszentralwäscherei bzw. nach § 20 Abs. 3 der Satzung für das LVR-Institut für Forschung und Bildung unverzüglich zu ändern, wenn

- a) das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan erheblich verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage des Landschaftsverbandes beeinträchtigt oder eine Änderung des Vermögensplans bedingt oder
- b) zum Ausgleich des Vermögensplans erheblich höhere Zuführungen des Landschaftsverbandes oder höhere Kredite erforderlich werden oder
- c) im Vermögensplan weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen oder
- d) eine erhebliche Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen erforderlich wird, es sei denn, dass es sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften handelt.

Sollte eine Änderung der Wirtschaftspläne notwendig werden, ist eine frühzeitige Unterrichtung des Kämmerers erforderlich, da die Wirtschaftspläne nur durch die Landschaftsversammlung geändert werden können.

Gesamterfolgsplan LVR-Kliniken

	Plan		Ergebnis
	2026 TEUR	2025 TEUR	2024 TEUR
Umsatzerlöse	1.116.285	1.065.267	1.063.336
Sonstige betriebliche Erträge	63.383	49.093	106.468
Σ Erträge	1.179.668	1.114.360	1.169.804
Personalaufwand	865.700	822.774	810.184
Materialaufwand	135.400	136.375	138.228
Sonstige Aufwendungen	164.295	144.606	208.018
Σ Aufwendungen	1.165.395	1.103.755	1.156.430
Zwischenergebnis (EBITDA)	14.273	10.605	13.374
Abschreibungen (eigenfinanziert)	6.558	5.687	5.196
Operatives Ergebnis	7.715	4.918	8.178
Finanzierungsaufwendungen	2.367	2.091	1.010
Finanzierungserträge	221	181	684
Finanzergebnis	-2.146	-1.910	-326
Außerordentliche Erträge	119	154	1
Erträge aus Auflösung von Pensionszahlungen	123	123	123
Außerordentliche Aufwendungen	400	952	0
Aufw. a. Aufl. von Ford. a. Pens.rückstell. anderer	123	123	123
Außerordentliches Ergebnis	-281	-798	1
Ergebnis vor Steuern	5.288	2.210	7.853
Steuern	540	523	1.203
Überschuss / Fehlbetrag	4.748	1.687	6.651
Entnahme aus Gewinnrücklagen	303	324	348
Ergebnis	5.051	2.011	7.000

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
	Investitionstätigkeit										
	<u>Einzahlungen</u>										
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	7.785.313	2.693.830		2.783.327	1.000.000	0	0	9.103.915	15.581.072
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	194.209	100.000	100.000		0	0	0	0	60.791	355.000
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	248.307	1.862.572	1.159.408		4.519.222	0	0	0	4.245.686	10.172.623
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	3.688.435	3.688.435	3.688.435		3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.179.619	25.310.231
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	8.729.070	9.033.324		9.044.000	9.054.000	9.064.000	9.074.000	8.729.070	53.998.394
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	3.085.528	3.134.336		3.134.000	3.134.000	3.134.000	3.134.000	3.129.989	18.800.325
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	1.939.337	53.461		0	0	0	0	2.025.876	2.079.337
9	Σ der Einzahlungen	4.130.951	27.190.255	19.862.794		23.168.985	16.876.435	15.886.435	15.896.435	30.474.946	126.296.982
	<u>Auszahlungen</u>										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.007.250	1.068.200	0		0	0	0	0	1.068.200	3.075.450
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	22.980.391	36.878.058	22.806.898		17.528.074	1.000.000	0	0	67.479.590	131.794.952
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	1.980.814	720.425	385.171		256.579	0	0	0	3.410.520	6.033.083
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	11.983.598	12.167.659		12.178.000	12.188.000	12.198.000	12.208.000	12.028.059	72.967.719
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	26.968.454	50.650.281	35.359.728		29.962.653	13.188.000	12.198.000	12.208.000	83.986.369	213.871.204
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	18.784.653	17.784.653	1.000.000	0	0	0	18.784.653
17	Saldo Investitionstätigkeit	-22.837.503	-23.460.026	-15.496.935		-6.793.668	3.688.435	3.688.435	3.688.435	-53.511.422	-87.574.222
	Finanzierungstätigkeit										
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	10.232.692	7.470.663	837.000		0	0	0	0	15.366.007	26.435.699
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	16.293.246	19.831.719	18.502.290		10.636.023	153.920	153.920	153.920	41.987.770	87.881.088
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	26.525.938	27.302.382	19.339.290		10.636.023	153.920	153.920	153.920	57.353.777	114.316.786
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	707.016	1.223.192	1.281.024		1.281.024	1.281.024	1.281.024	1.281.024	1.198.989	8.311.124
23	Zuführung aus der Baupauschalentrücklage	2.981.420	2.619.163	2.561.331		2.561.331	2.561.331	2.561.331	2.561.331	2.643.365	18.431.441
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.688.435	3.842.355	3.842.355		3.842.355	3.842.355	3.842.355	3.842.355	3.842.355	26.742.564
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	22.837.503	23.460.026	15.496.935		6.793.668	-3.688.435	-3.688.435	-3.688.435	53.511.422	87.574.222

Gesamtübersicht	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	3.688.435	3.688.435	3.688.435		3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	25.819.047
Σ der Einzahlungen	3.688.435	3.688.435	3.688.435		3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	25.819.047
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	3.688.435	3.688.435	3.688.435		3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	25.819.047
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	1.215.832	1.578.089	1.635.920		1.635.920	1.635.920	1.635.920	1.635.920	1.553.886	10.949.318
Zuführung aus der Baupauschalenrücklage	2.472.604	2.110.347	2.052.515		2.052.515	2.052.515	2.052.515	2.052.515	2.134.549	14.869.729
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.688.435	3.688.435	3.688.435		3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	25.819.047
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.688.435	3.688.435	3.688.435		3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	3.688.435	25.819.047
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Bedburg-Hau

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	222	222	222
Kinder- und Jugendpsychiatrie	30	30	30
Neurologie	58	58	58
Summe vollstationäre Betten	310	310	310
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	60	60	48
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	24	24	24
Summe teilstationäre Plätze	84	84	72
Summe KHG-Bereich	394	394	382
Maßregelvollzug	455	455	455
Soziale Reha	0	0	80
Suchtentwöhnung / Med. Reha	20	20	20
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	869	869	937

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.496,01	1.482,13	1.469,95

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	167.702	173.468	163.338
Sonstige betriebliche Erträge	15.555	976	19.078
Σ Erträge	183.257	174.444	182.416
Personalaufwand	134.728	128.652	126.954
Materialaufwand	20.122	21.262	21.019
Sonstige Aufwendungen	26.344	22.599	32.086
Σ Aufwendungen	181.194	172.513	180.059
Zwischenergebnis (EBITDA)	2.063	1.931	2.357
Abschreibungen (eigenfinanziert)	688	651	648
Operatives Ergebnis	1.375	1.280	1.709
Finanzierungsaufwendungen	125	137	149
Finanzierungserträge	0	0	0
Finanzergebnis	-125	-137	-149
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	400	952	0
Außerordentliches Ergebnis	-400	-952	0
Ergebnis vor Steuern	850	191	1.560
Steuern	176	148	188
Überschuss / Fehlbetrag	674	43	1.372
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	5
Ergebnis	674	43	1.377

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	156.401	162.908	151.877
Erlöse aus Wahlleistungen	35	37	25
Erlöse aus ambulanten Leistungen	6.949	6.292	6.410
Nutzungsentgelte der Ärzte	341	268	348
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	3.976	3.963	4.678
Umsatzerlöse	167.702	173.468	163.338

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	78.241	74.810	73.160
Kinder- und Jugendpsychiatrie	12.643	12.808	12.091
Summe vollstationär	90.884	87.618	85.251
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	13.736	14.695	12.928
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	6.290	6.460	6.343
Summe teilstationär	20.026	21.155	19.271
Summe KHG-Bereich	110.910	108.773	104.522
Maßregelvollzug	230.680	241.265	239.714
Soziale Reha	0	0	20.923
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	341.590	350.038	365.159

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	21.725	20.355	21.831
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	23
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	14.118	36	12.338
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	0	0
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	1.437	940	6.717
Sonstige betriebliche Erträge	15.555	976	19.078

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des MAGS in Höhe von insgesamt 14.086.000 € enthalten. Hierbei handelt es sich um Zuschüsse in der Forensik für das Projekt QS im MRV und Zuschüsse für die Strukturellen Änderungen in der Forensik. Diese werden erstmals unter dieser Position ausgewiesen (vorher Erlöse aus Krankenhausleistungen).

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	14.475	13.671	12.602
Pflegedienst	71.870	69.599	67.884
Medizinisch-Technischer Dienst	19.982	19.029	18.370
Funktionsdienst	7.080	6.906	6.024
Klinisches Hauspersonal	0	0	0
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	6.825	5.906	5.713
Technischer Dienst	3.122	2.912	2.901
Verwaltungsdienst	8.428	7.605	7.537
Sonderdienst	687	518	634
Sonstiges Personal	0	0	27
Ausbildungsstätten	800	763	809
Nicht zurechenbare Personalkosten	1.459	1.743	4.453
Personalaufwand	134.728	128.652	126.954

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	2.405	2.598	2.399
Medizinischer Bedarf	6.097	6.296	5.516
Wasser, Energie, Brennstoffe	6.460	6.566	5.909
Wirtschaftsbedarf	5.160	5.802	7.195
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	20.122	21.262	21.019

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	1.405	1.723	1.580
Zentrale Dienstleistungen	7.099	5.014	4.930
Instandhaltungen Aufwand	3.662	3.413	10.681
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	879	871	1.023
Abgaben, Versicherungen	976	968	1.050
Übrige Aufwendungen	12.323	10.610	12.822
Sonstige Aufwendungen	26.344	22.599	32.086

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 21.021.500 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
	Investitionstätigkeit										
	<u>Einzahlungen</u>										
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	1.498.033	101.398		0	0	0	0	1.396.635	1.498.033
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	248.307	1.862.572	1.159.408		0	0	0	0	4.245.686	5.653.401
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	531.145	581.706		582.000	582.000	582.000	582.000	531.145	3.440.851
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	621.202	779.861		780.000	780.000	780.000	780.000	621.202	4.521.063
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	609.574	4.874.219	2.983.640		1.723.267	1.723.267	1.723.267	1.723.267	7.155.935	17.642.217
	<u>Auszahlungen</u>										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	579.466	8.276.770	3.365.398		0	0	0	0	11.471.907	15.416.771
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	254.800	42.857	55.693		0	0	0	0	204.301	514.794
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.152.347	1.361.567		1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.152.347	7.961.914
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	834.266	9.471.974	4.782.658		1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	12.828.555	23.893.479
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	-224.692	-4.597.755	-1.799.018		361.267	361.267	361.267	361.267	-5.672.620	-6.251.262
	Finanzierungstätigkeit										
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	585.959	4.959.022	2.160.285		0	0	0	0	6.033.887	8.780.131
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	585.959	4.959.022	2.160.285		0	0	0	0	6.033.887	8.780.131
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	224.692	4.597.755	1.799.018		-361.267	-361.267	-361.267	-361.267	5.672.620	6.251.262

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Energetische Sanierung (BHKW)					Projekt Nr. 1.797			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	248.307	1.862.572	1.159.408		0	0	0	0	4.245.686	5.653.401
Σ der Einzahlungen	248.307	1.862.572	1.159.408		0	0	0	0	4.245.686	5.653.401
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	542.863	3.150.000	2.434.000		0	0	0	0	7.175.137	10.152.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	254.800	42.857	55.693		0	0	0	0	204.301	514.794
Σ der Auszahlungen	797.663	3.192.857	2.489.693		0	0	0	0	7.379.438	10.666.794
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-549.356	-1.330.285	-1.330.285	0	0	0	0	0	-3.133.752	-5.013.393
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	549.356	1.330.285	1.330.285		0	0	0	0	3.133.752	5.013.393
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	549.356	1.330.285	1.330.285		0	0	0	0	3.133.752	5.013.393
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Umbau Haus 44 (Vitusklinik): Sanierung PP 16 Betten					Projekt Nr. 1.918			Zuständigkeit: Klinik		
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	1.498.033	101.398		0	0	0	0	1.396.635	1.498.033
Σ der Einzahlungen	0	1.498.033	101.398		0	0	0	0	1.396.635	1.498.033
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	36.602	4.296.770	101.398		0	0	0	0	4.296.770	4.434.770
Σ der Auszahlungen	36.602	4.296.770	101.398		0	0	0	0	4.296.770	4.434.770
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten		0	0	0						0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-36.602	-2.798.737	0		0	0	0	0	-2.900.135	-2.936.737
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	36.602	2.798.737	0		0	0	0	0	2.900.135	2.936.737
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	36.602	2.798.737	0		0	0	0	0	2.900.135	2.936.737
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Sanierung Haus 41					Projekt Nr. NN			Zuständigkeit: Klinik		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	830.000	830.000		0	0	0	0	0	830.000
Σ der Auszahlungen	0	830.000	830.000		0	0	0	0	0	830.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	-830.000	-830.000		0	0	0	0	0	-830.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	830.000	830.000		0	0	0	0	0	830.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	830.000	830.000		0	0	0	0	0	830.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

LVR-Klinik Bedburg-Hau

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025-2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	531.145	581.706		582.000	582.000	582.000	582.000	531.145	3.440.851
Zuweisungen der Forensik	0	604.580	779.861		780.000	780.000	780.000	780.000	604.580	4.504.441
aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen (Reha-Bereich)	0	16.622	0		0	0	0	0	16.622	16.622
Σ der Einzahlungen	0	1.152.347	1.361.567		1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.152.347	7.961.914
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.152.347	1.361.567		1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.152.347	7.961.914
Σ der Auszahlungen	0	1.152.347	1.361.567		1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.152.347	7.961.914
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
Σ der Einzahlungen	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	361.267	361.267	361.267		361.267	361.267	361.267	361.267	361.267	2.528.869
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	14,00	14,00	13,00
	15	11,00	11,00	7,71
	14	69,00	69,00	26,90
	13	8,00	8,00	47,06
	12	4,00	5,00	8,53
	11	26,00	24,00	22,84
	10	14,00	12,00	12,31
	9c	4,00	10,50	18,02
	9b	11,00	11,00	15,61
	9a	115,50	119,50	86,94
	8	27,00	25,50	39,26
	7	6,00	6,00	15,99
	6	78,50	81,50	50,27
	5	86,50	85,50	69,01
	4	8,00	8,00	10,91
	3	4,50	4,50	11,76
	2 Ü	0,00	0,00	0,78
	2	11,00	11,00	13,58
	1	40,00	40,00	40,42
Pflegedienst	P15	10,00	10,00	9,00
	P13	32,00	32,00	32,54
	P12	28,00	28,00	32,81
	P11	0,00	0,00	8,11
	P9	58,00	58,00	28,93
	P8	650,00	650,00	509,85
	P7	15,00	15,00	64,66
	P6	0,00	0,00	5,17
	P5	0,00	0,00	95,36
Sozial- und Erziehungsdienst	S 17	0,00	1,00	0,00
	S 12	73,00	74,00	82,14
	S 9	0,00	0,00	3,66
	S 8b	66,00	41,00	60,25
	S 4	2,00	2,00	0,00
Ärzte	IV	10,00	10,00	9,35
	III	14,00	14,00	11,45
	II	63,00	63,00	13,52
	I	0,00	0,00	45,40
Summe		1.559,00	1.544,00	1.523,10

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant/ABM	0,00	0,00	0,00
Kr.- Pflegeschüler	122,00	122,00	134,00
Ausbild. Verwaltung	0,00	0,00	0,00
Ausbild. Handwerk	0,00	0,00	0,00
Psychologen im Praktikum	15,00	15,00	5,43
Summe	137,00	137,00	139,43

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst - A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Bundesfreiwilligendienst	3,00	3,00	0,00
Freiwilliges Soziales Jahr	30,00	30,00	11,00
Summe	33,00	33,00	11,00

Katalog der Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

- Hausmeister, Arzt

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	173.468	167.702	-3,3%	173.273	3,3%	177.803	2,6%	183.309	3,1%
Sonstige betriebliche Erträge	976	15.555	1493,8%	15.831	1,8%	16.182	2,2%	16.566	2,4%
Σ Erträge	174.444	183.257	5,1%	189.104	3,2%	193.985	2,6%	199.875	3,0%
Personalaufwand	128.652	134.728	4,7%	139.618	3,6%	143.031	2,4%	148.184	3,6%
Materialaufwand	21.262	20.122	-5,4%	20.434	1,6%	20.869	2,1%	21.315	2,1%
Sonstige Aufwendungen	22.599	26.344	16,6%	26.932	2,2%	27.911	3,6%	28.131	0,8%
Σ Aufwendungen	172.513	181.194	5,0%	186.984	3,2%	191.811	2,6%	197.630	3,0%
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.931	2.063	6,8%	2.120	2,8%	2.174	2,5%	2.245	3,3%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	651	688	5,7%	689	0,1%	691	0,3%	692	0,1%
Operatives Ergebnis	1.280	1.375	7,4%	1.431	4,1%	1.483	3,6%	1.553	4,7%
Finanzierungsaufwendungen	137	125	-8,8%	113	-9,6%	101	-10,6%	89	-11,9%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-137	-125	8,8%	-113	9,6%	-101	10,6%	-89	11,9%
Außerordentliche Erträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	952	400	-58,0%	380	-5,0%	360	-5,3%	340	-5,6%
Außerordentliches Ergebnis	-952	-400	58,0%	-380	5,0%	-360	5,3%	-340	5,6%
Ergebnis vor Steuern	191	850	345,0%	938	10,4%	1.022	9,0%	1.124	10,0%
Steuern	148	176	18,9%	178	1,1%	180	1,1%	183	1,7%
Überschuss / Fehlbetrag	43	674	1467,4%	760	12,8%	842	10,8%	941	11,8%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	43	674	1467,4%	760	12,8%	842	10,8%	941	11,8%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Bonn

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	510	510	522
Kinder- und Jugendpsychiatrie	52	52	52
Neurologie	70	70	70
Kinderneurologisches Zentrum	30	30	30
Summe vollstationäre Betten	662	662	674
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	127	127	115
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	30	30	30
Summe teilstationäre Plätze	157	157	145
Summe KHG-Bereich	819	819	819
Maßregelvollzug	39	39	39
Soziale Reha	0	0	0
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	858	858	858

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.308,90	1.177,48	1.270,21

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	156.086	149.875	152.087
Sonstige betriebliche Erträge	1.111	405	2.530
Σ Erträge	157.197	150.280	154.617
Personalaufwand	115.175	109.688	108.895
Materialaufwand	23.247	23.428	23.897
Sonstige Aufwendungen	17.242	15.954	19.550
Σ Aufwendungen	155.664	149.070	152.342
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.533	1.210	2.275
Abschreibungen (eigenfinanziert)	1.244	994	995
Operatives Ergebnis	289	216	1.280
Finanzierungsaufwendungen	150	150	0
Finanzierungserträge	0	0	2
Finanzergebnis	-150	-150	2
Erträge aus Auflösung von Pensionszahlungen	123	123	123
Aufw. a. Aufl. von Ford. a. Pens.rückstell. anderer	123	123	123
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	139	66	1.282
Steuern	32	32	141
Überschuss / Fehlbetrag	107	34	1.141
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	1
Ergebnis	107	34	1.142

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	133.916	129.583	128.038
Erlöse aus Wahlleistungen	181	154	207
Erlöse aus ambulanten Leistungen	16.061	12.408	12.191
Nutzungsentgelte der Ärzte	639	584	606
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	5.289	7.146	11.045
Umsatzerlöse	156.086	149.875	152.087

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	141.500	174.500	153.601
Kinder- und Jugendpsychiatrie	14.700	17.200	15.608
Summe vollstationär	156.200	191.700	169.209
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	23.500	27.500	25.359
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	7.500	6.550	7.143
Summe teilstationär	31.000	34.050	32.502
Summe KHG-Bereich	187.200	225.750	201.711
Maßregelvollzug	21.535	20.440	20.225
Soziale Reha	0	0	0
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Klinik Gesamt	208.735	246.190	221.936

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	40.446	35.609	35.788
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	-55
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	1.074	388	1.507
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	0	0
Übrige Erträge (abzögl. GuV Pos. 4a)	37	17	1.078
Sonstige betriebliche Erträge	1.111	405	2.530

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 132 TEUR enthalten. Diese verteilen sich wie folgt: 63 TEUR Förderung LIGA, 7 TEUR Aufwands-pauschale Ombudsperson, 62 TEUR Förderung Sprach- und Kulturmittler zur Versorgung von Migranten.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	24.520	23.199	23.101
Pflegedienst	52.131	49.660	49.302
Medizinisch-Technischer Dienst	20.607	19.813	19.583
Funktionsdienst	3.312	3.374	3.187
Klinisches Hauspersonal	540	480	537
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	4.425	4.579	4.514
Technischer Dienst	1.829	1.672	1.716
Verwaltungsdienst	5.471	5.189	4.986
Sonderdienst	0	70	67
Sonstiges Personal	468	377	455
Ausbildungsstätten	939	625	822
Nicht zurechenbare Personalkosten	933	650	625
Personalaufwand	115.175	109.688	108.895

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	4.128	4.650	3.810
Medizinischer Bedarf	9.661	10.088	11.588
Wasser, Energie, Brennstoffe	4.081	4.106	3.076
Wirtschaftsbedarf	5.377	4.584	5.423
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	23.247	23.428	23.897

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	1.842	1.960	1.685
Zentrale Dienstleistungen	5.194	5.074	5.855
Instandhaltungen Aufwand	2.545	2.294	2.177
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	974	946	923
Wartung	944	979	1.018
Abgaben, Versicherungen	541	497	342
Übrige Aufwendungen	5.202	4.204	7.550
Sonstige Aufwendungen	17.242	15.954	19.550

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 18.126.000 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.259.000	1.174.000		1.174.000	1.174.000	1.174.000	1.174.000	1.259.000	7.129.000
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	94.000	141.000		141.000	141.000	141.000	141.000	94.000	799.000
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	1.939.337	53.461		0	0	0	0	2.025.876	2.079.337
9	Σ der Einzahlungen	784.574	4.076.911	2.153.035	0	2.099.574	2.099.574	2.099.574	2.099.574	4.163.450	15.499.355
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	11.267.626	5.100.000	2.000.000		0	0	0	0	6.416.236	19.683.862
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	540.804	160.000	53.461		0	0	0	0	402.033	996.298
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.353.000	1.315.000		1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.353.000	7.928.000
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	11.808.430	6.613.000	3.368.461		1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	8.171.269	28.608.160
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	-11.023.856	-2.536.089	-1.215.426		784.574	784.574	784.574	784.574	-4.007.819	-13.108.805
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	5.732.403	3.320.663	0		0	0	0	0	1.623.007	7.355.410
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	6.076.027	0	2.000.000		0	0	0	0	3.169.386	11.245.413
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.808.430	3.320.663	2.000.000		0	0	0	0	4.792.393	18.600.823
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	396.074	625.511	625.511		625.511	625.511	625.511	625.511	625.511	4.149.138
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	388.500	159.063	159.063		159.063	159.063	159.063	159.063	159.063	1.342.880
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11.023.856	2.536.089	1.215.426		-784.574	-784.574	-784.574	-784.574	4.007.819	13.108.805

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Umbau Otto-Löwenstein-Komplex					Projekt Nr. 1.412			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	1.939.337	53.461		0	0	0	0	2.025.876	2.079.337
Σ der Einzahlungen	0	1.939.337	53.461	0	0	0	0	0	2.025.876	2.079.337
Auszahlungen für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	10.965.843	3.900.000	0		0	0	0	0	5.018.019	15.983.862
für Planungskosten (BPS / EPL)	523.434	160.000	53.461		0	0	0	0	177.243	754.138
Σ der Auszahlungen	11.489.277	4.060.000	53.461	0	0	0	0	0	5.195.262	16.738.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-11.489.277	-2.120.663	0	0	0	0	0	0	-3.169.386	-14.658.663
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	5.413.250	2.120.663	0		0	0	0	0	0	5.413.250
Einzahlungen aus Eigenmitteln	6.076.027	0			0	0	0	0	3.169.386	9.245.413
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11.489.277	2.120.663	0	0	0	0	0	0	3.169.386	14.658.663
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neubau SPZ					Projekt Nr. 1.543			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	301.783	1.200.000	0		0	0	0	0	1.398.217	1.700.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	17.370	0	0		0	0	0	0	224.790	242.160
Σ der Auszahlungen	319.153	1.200.000	0		0	0	0	0	1.623.007	1.942.160
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-319.153	-1.200.000	0		0	0	0	0	-1.623.007	-1.942.160
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	319.153	1.200.000	0		0	0	0	0	1.623.007	1.942.160
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	319.153	1.200.000	0		0	0	0	0	1.623.007	1.942.160
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Umbau Graurheindorfer Straße					Projekt Nr. 1.942			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	2.000.000		0	0	0	0	0	2.000.000
Σ der Auszahlungen	0	0	2.000.000		0	0	0	0	0	2.000.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	-2.000.000		0	0	0	0	0	-2.000.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	2.000.000		0	0	0	0	0	2.000.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	2.000.000		0	0	0	0	0	2.000.000
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein- u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.259.000	1.174.000		1.174.000	1.174.000	1.174.000	1.174.000	1.259.000	7.129.000
Zuweisungen der Forensik	0	94.000	141.000		141.000	141.000	141.000	141.000	94.000	799.000
Σ der investiven Einzahlungen	0	1.353.000	1.315.000		1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.353.000	7.928.000
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.353.000	1.315.000		1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.353.000	7.928.000
Σ der investiven Auszahlungen	0	1.353.000	1.315.000		1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.353.000	7.928.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
Σ der Einzahlungen	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	396.074	625.511	625.511		625.511	625.511	625.511	625.511	625.511	4.149.138
Zuführung zu der Baupauschalenerücklage	388.500	159.063	159.063		159.063	159.063	159.063	159.063	159.063	1.342.880
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	784.574	784.574	784.574		784.574	784.574	784.574	784.574	784.574	5.492.018
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	10,00	10,00	10,10
	15	6,00	6,00	5,78
	14	41,00	41,00	39,40
	13	42,00	40,00	42,39
	12	7,00	7,00	5,78
	11	6,00	6,00	6,34
	10	9,00	8,00	9,00
	9c	11,00	8,00	10,11
	9b	20,00	13,00	19,69
	9a	81,00	86,00	78,85
	8	18,00	18,00	18,19
	7	24,00	24,00	24,72
	6	32,00	32,00	30,46
	5	73,00	73,00	72,16
	4	10,00	10,00	10,17
	3	57,00	57,00	55,29
	2 Ü	1,00	1,00	1,00
	2	2,00	2,00	2,51
	1	9,00	9,00	9,57
Sozial- und Erziehungsdienst				
	S 12	48,00	48,00	47,69
	S 9	1,00	2,00	0,42
	S 8b	23,00	23,00	23,99
	S 4	1,00	1,00	0,00
	S 3	1,00	1,00	0,00
Pflegedienst				
	P15	7,00	7,00	7,40
	P13	28,00	28,00	25,88
	P12	37,00	37,00	36,02
	P11	10,00	10,00	9,21
	P10	4,00	4,00	1,75
	P9	24,00	24,00	18,25
	P8	398,00	402,00	398,19
	P7	42,00	42,00	39,67
	P6	18,00	18,00	18,70
	P5	10,00	10,00	9,86
Ärzte				
	IV	8,00	8,00	7,80
	III	37,00	36,00	37,46
	II	34,00	34,00	34,70
	I	82,00	78,00	81,89
Summe		1.272,00	1.264,00	1.250,39

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant	18,00	18,00	18,48
Kr.- Pflegeschüler	150,00	150,00	111,00
Pflegepraktikanten	2,00	2,00	0,00
Auszubildende	7,00	7,00	6,00
Summe	177,00	177,00	135,48

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst - A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
FSJ/BuFD etc.	15,00	15,00	0,00
Summe	15,00	15,00	0,00

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	149.875	156.086	4,1%	159.994	2,5%	164.023	2,5%	168.106	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	405	1.111	174,3%	1.130	1,7%	1.149	1,7%	1.168	1,7%
Σ Erträge	150.280	157.197	4,6%	161.124	2,5%	165.172	2,5%	169.274	2,5%
Personalaufwand	109.688	115.175	5,0%	118.050	2,5%	121.023	2,5%	124.035	2,5%
Materialaufwand	23.428	23.247	-0,8%	23.826	2,5%	24.420	2,5%	25.028	2,5%
Sonstige Aufwendungen	15.954	17.242	8,1%	17.670	2,5%	18.109	2,5%	18.551	2,4%
Σ Aufwendungen	149.070	155.664	4,4%	159.546	2,5%	163.552	2,5%	167.614	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.210	1.533	26,7%	1.578	2,9%	1.620	2,7%	1.660	2,5%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	994	1.244	25,2%	1.244	0,0%	1.244	0,0%	1.244	0,0%
Operatives Ergebnis	216	289	33,8%	334	15,6%	376	12,6%	416	10,6%
Finanzierungsaufwendungen	150	150	0,0%	150	0,0%	150	0,0%	150	0,0%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-150	-150	0,0%	-150	0,0%	-150	0,0%	-150	0,0%
Erträge aus Auflösung von Pensionszahlungen	123	123	0,0%	123	0,0%	123	0,0%	123	0,0%
Aufw. a. Aufl. von Ford. a. Pens.rückstell. ande	123	123	0,0%	123	0,0%	123	0,0%	123	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	66	139	110,6%	184	32,4%	226	22,8%	266	17,7%
Steuern	32	32	0,0%	33	3,1%	33	0,0%	33	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	34	107	214,7%	151	41,1%	193	27,8%	233	20,7%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	34	107	214,7%	151	41,1%	193	27,8%	233	20,7%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Düren

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	425	425	425
Summe vollstationäre Betten	425	425	425
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	116	116	96
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	0	0	20
Summe teilstationäre Plätze	116	116	116
Summe KHG-Bereich	541	541	541
Maßregelvollzug	258	258	218
Soziale Reha	0	0	33
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	799	799	792

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.070,40	1.067,49	1.069,51

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	123.388	114.390	117.243
Sonstige betriebliche Erträge	5.127	5.586	9.690
Σ Erträge	128.515	119.976	126.933
Personalaufwand	97.038	94.404	91.895
Materialaufwand	10.907	9.959	9.837
Sonstige Aufwendungen	18.446	13.729	22.779
Σ Aufwendungen	126.391	118.092	124.511
Zwischenergebnis (EBITDA)	2.124	1.884	2.422
Abschreibungen (eigenfinanziert)	615	615	579
Operatives Ergebnis	1.509	1.269	1.843
Finanzierungsaufwendungen	200	220	241
Finanzierungserträge	200	160	448
Finanzergebnis	0	-60	207
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	1.509	1.209	2.050
Steuern	30	25	46
Überschuss / Fehlbetrag	1.479	1.184	2.004
Entnahme aus Gewinnrücklagen	160	160	147
Ergebnis	1.639	1.344	2.151

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	115.792	107.161	109.418
Erlöse aus Wahlleistungen	160	100	187
Erlöse aus ambulanten Leistungen	4.126	3.904	3.645
Nutzungsentgelte der Ärzte	0	0	47
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	3.310	3.225	3.946
Umsatzerlöse	123.388	114.390	117.243

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	150.550	145.200	140.245
Summe vollstationär	150.550	145.200	140.245
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	25.450	24.800	20.946
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	0	0	3.523
Summe teilstationär	25.450	24.800	24.469
Summe KHG-Bereich	176.000	170.000	164.714
Maßregelvollzug	106.580	104.755	104.195
Soziale Reha	0	0	11.150
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Klinik Gesamt	282.580	274.755	280.059

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	17.820	18.577	17.041
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	4.037	4.561	9.034
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	0	0
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	1.090	1.025	656
Sonstige betriebliche Erträge	5.127	5.586	9.690

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des MAGS in Höhe von rd. 2,4 Mio. € für Zuschüsse zum Qualitätsprojekt MRV enthalten. Im Übrigen betrifft der Ausweis mit rd. 1,0 Mio. € Zuschüsse des MAGS für strukturelle Änderungen im MRV Bereich.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	13.617	14.478	13.199
Pflegedienst	51.326	48.603	48.855
Medizinisch-Technischer Dienst	11.232	11.352	11.279
Funktionsdienst	4.417	4.005	3.911
Klinisches Hauspersonal	0	0	0
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	3.458	3.278	3.699
Technischer Dienst	2.117	1.774	1.714
Verwaltungsdienst	7.019	7.111	5.969
Sonderdienst	371	345	310
Sonstiges Personal	1.257	1.461	1.224
Ausbildungsstätten	1.042	921	955
Nicht zurechenbare Personalkosten	1.182	1.076	780
Personalaufwand	97.038	94.404	91.895

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	2.170	1.982	1.840
Medizinischer Bedarf	3.392	3.116	3.283
Wasser, Energie, Brennstoffe	3.145	2.924	2.536
Wirtschaftsbedarf	2.200	1.937	2.178
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	10.907	9.959	9.837

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	858	778	736
Zentrale Dienstleistungen	4.400	3.939	3.859
Instandhaltungen Aufwand	5.308	2.713	11.011
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	160	160	0
Wartung	637	544	534
Abgaben, Versicherungen	498	449	361
Übrige Aufwendungen	6.585	5.146	6.278
Sonstige Aufwendungen	18.446	13.729	22.779

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 14.658.000 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.201.249	1.189.284		1.189.000	1.189.000	1.189.000	1.189.000	1.201.249	7.146.533
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	661.002	536.940		537.000	537.000	537.000	537.000	661.002	3.345.942
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	404.156	2.266.407	2.130.380		2.130.156	2.130.156	2.130.156	2.130.156	2.266.407	13.321.567
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	1.192.150	7.747.228	8.704.500		8.570.600	0	0	0	9.299.910	27.767.160
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	259.033	167.568	256.017		256.579	0	0	0	167.568	939.197
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.862.251	1.726.224		1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.862.251	10.492.475
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	1.451.183	9.777.047	10.686.741		10.553.179	1.726.000	1.726.000	1.726.000	11.329.729	39.198.832
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	8.827.179	8.827.179	0	0	0	0	8.827.179
17	Saldo Investitionstätigkeit	-1.047.027	-7.510.640	-8.556.361		-8.423.023	404.156	404.156	404.156	-9.063.322	-25.877.265
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	1.451.183	7.914.796	8.960.517		8.827.179	0	0	0	9.467.478	28.706.357
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.451.183	7.914.796	8.960.517		8.827.179	0	0	0	9.467.478	28.706.357
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.047.027	7.510.640	8.556.361		8.423.023	-404.156	-404.156	-404.156	9.063.322	25.877.265

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	EUR	
Sanierung Haus 14					Projekt Nr. 1.802			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	1.192.150	7.747.228	8.704.500		8.570.600	0	0	0	9.299.910	27.767.160
für Planungskosten (BPS / EPL)	259.033	167.568	256.017		256.579	0	0	0	167.568	939.197
Σ der Auszahlungen	1.451.183	7.914.796	8.960.517		8.827.179	0	0	0	9.467.478	28.706.357
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				8.827.179	8.827.179	0	0	0		8.827.179
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	-1.451.183	-7.914.796	-8.960.517		-8.827.179	0	0	0	-9.467.478	-28.706.357
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	1.451.183	7.914.796	8.960.517		8.827.179	0	0	0	9.467.478	28.706.357
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.451.183	7.914.796	8.960.517		8.827.179	0	0	0	9.467.478	28.706.357
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.201.249	1.189.284		1.189.000	1.189.000	1.189.000	1.189.000	1.201.249	7.146.533
Zuweisungen der Forensik	0	661.002	536.940		537.000	537.000	537.000	537.000	661.002	3.345.942
Σ der investiven Einzahlungen	0	1.862.251	1.726.224		1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.862.251	10.492.475
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.862.251	1.726.224		1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.862.251	10.492.475
Σ der investiven Auszahlungen	0	1.862.251	1.726.224	0	1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.726.000	1.862.251	10.492.475
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
Σ der Einzahlungen	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
Finanzierungstätigkeit										
Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	404.156	404.156	404.156		404.156	404.156	404.156	404.156	404.156	2.829.092
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	9,00	9,00	9,00
	15	10,00	5,00	10,87
	14	23,01	28,01	16,96
	13	39,90	39,90	43,35
	12	2,00	2,00	2,00
	11	10,65	10,65	11,68
	10	14,50	14,50	11,10
	9d	1,00	1,00	0,00
	9c	6,10	3,10	5,77
	9b	4,75	4,75	3,10
	9a	62,07	62,07	59,31
	8	19,01	19,01	15,20
	7	5,00	5,00	5,59
	6	50,66	46,66	42,42
	5	52,37	52,37	52,27
	4	1,16	1,16	1,16
	3	15,41	15,41	13,03
	2 Ü	1,04	1,04	0,52
	2	12,00	12,00	14,05
Pflegedienst	P15	7,00	7,00	5,91
	P13	20,00	20,00	17,93
	P12	32,00	32,00	29,32
	P11	17,37	17,37	19,43
	P10	3,15	3,15	2,00
	P9	29,94	29,94	29,18
	P8	402,25	402,25	394,85
	P7	56,00	56,00	55,46
	P5	41,56	41,56	32,95
Sozial- und Erziehungsdienst	S 12	43,16	43,16	36,82
	S 8	2,37	2,37	2,54
Ärzte	IV	7,00	7,00	7,00
	III	10,13	9,13	10,40
	II	38,73	38,73	31,54
	I	41,40	41,40	46,34
Summe		1.091,69	1.083,69	1.039,05

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant	1,00	1,00	1,00
Kr.- Pflegeschüler	75,00	75,00	62,00
Ergotherapieschüler	60,00	60,00	50,00
Ausbild. Handwerk	3,00	3,00	0,00
Summe	139,00	139,00	113,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst						
	A 14	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst -					
	A 11	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	A 10	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
Summe		3,00	0,00	0,00	3,00	1,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Freiwilliges Soziales Jahr	5,00	5,00	0,00
Bundesfreiwilligendienst	15,00	15,00	8,00
Summe	20,00	20,00	8,00

Katalog der Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	114.390	123.388	7,9%	126.472	2,5%	129.634	2,5%	132.873	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	5.586	5.127	-8,2%	5.256	2,5%	5.388	2,5%	5.522	2,5%
Σ Erträge	119.976	128.515	7,1%	131.728	2,5%	135.022	2,5%	138.395	2,5%
Personalaufwand	94.404	97.038	2,8%	99.464	2,5%	101.956	2,5%	104.500	2,5%
Materialaufwand	9.959	10.907	9,5%	11.177	2,5%	11.456	2,5%	11.740	2,5%
Sonstige Aufwendungen	13.729	18.446	34,4%	18.876	2,3%	19.340	2,5%	19.802	2,4%
Σ Aufwendungen	118.092	126.391	7,0%	129.517	2,5%	132.752	2,5%	136.042	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.884	2.124	12,7%	2.211	4,1%	2.270	2,7%	2.353	3,7%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	615	615	0,0%	615	0,0%	1.115	81,3%	1.115	0,0%
Operatives Ergebnis	1.269	1.509	18,9%	1.596	5,8%	1.155	-27,6%	1.238	7,2%
Finanzierungsaufwendungen	220	200	-9,1%	180	-10,0%	160	-11,1%	140	-12,5%
Finanzierungserträge	160	200	25,0%	180	-10,0%	160	-11,1%	140	-12,5%
Finanzergebnis	-60	0	100,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Erträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	1.209	1.509	24,8%	1.596	5,8%	1.155	-27,6%	1.238	7,2%
Steuern	25	30	20,0%	30	0,0%	31	3,3%	31	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	1.184	1.479	24,9%	1.566	5,9%	1.124	-28,2%	1.207	7,4%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	160	160	0,0%	160	0,0%	460	187,5%	460	0,0%
Ergebnis	1.344	1.639	21,9%	1.726	5,3%	1.584	-8,2%	1.667	5,2%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinikum Düsseldorf

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	446	411	411
Kinder- und Jugendpsychiatrie	61	52	52
Psychosomatik / Psychotherapie	24	24	24
Neurologie	0	36	36
Summe vollstationäre Betten	531	523	523
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	144	100	100
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	37	28	28
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	28	28	28
Summe teilstationäre Plätze	209	156	156
Summe KHG-Bereich	740	679	679
Maßregelvollzug	40	40	0
Soziale Reha	0	0	68
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	780	719	747

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.023,11	1.070,91	1.072,80

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	115.029	116.741	120.591
Sonstige betriebliche Erträge	7.755	7.202	13.151
Σ Erträge	122.784	123.943	133.742
Personalaufwand	89.824	93.235	93.875
Materialaufwand	11.827	13.107	13.321
Sonstige Aufwendungen	18.811	15.200	22.407
Σ Aufwendungen	120.462	121.542	129.603
Zwischenergebnis (EBITDA)	2.322	2.401	4.139
Abschreibungen (eigenfinanziert)	1.284	1.610	1.349
Operatives Ergebnis	1.038	791	2.790
Finanzierungsaufwendungen	182	363	207
Finanzierungserträge	20	20	66
Finanzergebnis	-162	-343	-141
Außerordentliche Erträge	1	1	1
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	1	1	1
Ergebnis vor Steuern	877	449	2.650
Steuern	100	102	687
Überschuss / Fehlbetrag	777	347	1.964
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	49
Ergebnis	777	347	2.014

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	98.195	98.066	101.683
Erlöse aus Wahlleistungen	1.530	1.843	1.602
Erlöse aus ambulanten Leistungen	10.575	10.438	10.791
Nutzungsentgelte der Ärzte	1.927	1.929	1.806
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	2.802	4.465	4.709
Umsatzerlöse	115.029	116.741	120.591

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	141.858	128.720	135.265
Kinder- und Jugendpsychiatrie	18.500	18.341	18.067
Psychosomatik / Psychotherapie	10.000	8.540	10.331
Summe vollstationär	170.358	155.601	163.663
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	22.900	25.990	25.294
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	6.500	7.000	6.798
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	6.100	7.000	6.738
Summe teilstationär	35.500	39.990	38.830
Summe KHG-Bereich	205.858	195.591	202.493
Maßregelvollzug	17.885	17.520	11.903
Soziale Reha	0	0	21.951
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	223.743	213.111	236.347

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	31.841	31.216	34.534
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	-68
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	4.104	5.056	6.366
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.458	10	2.774
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	2.193	2.136	4.079
Sonstige betriebliche Erträge	7.755	7.202	13.151

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 97.000 € enthalten. Hierbei handelt es sich um Zuweisungen für die Ombudsperson sowie Zuwendungen für den Einsatz von Sprach- und Integrationsmittler*innen.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	18.111	18.399	18.456
Pflegedienst	38.887	40.533	40.547
Medizinisch-Technischer Dienst	14.914	16.134	15.761
Funktionsdienst	4.536	4.767	5.252
Klinisches Hauspersonal	1.321	983	1.070
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	2.626	2.791	2.795
Technischer Dienst	2.535	1.954	2.052
Verwaltungsdienst	4.845	4.927	5.452
Sonderdienst	446	614	537
Sonstiges Personal	50	183	137
Ausbildungsstätten	702	658	662
Nicht zurechenbare Personalkosten	851	1.292	1.154
Personalaufwand	89.824	93.235	93.875

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	1.797	1.626	1.904
Medizinischer Bedarf	4.509	6.744	6.016
Wasser, Energie, Brennstoffe	2.358	1.997	2.266
Wirtschaftsbedarf	3.163	2.740	3.135
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	11.827	13.107	13.321

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	1.339	1.350	1.362
Zentrale Dienstleistungen	5.453	5.236	5.420
Instandhaltungen Aufwand	3.932	2.049	4.096
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	826	750	946
Abgaben, Versicherungen	413	529	421
Übrige Aufwendungen	6.848	5.286	10.162
Sonstige Aufwendungen	18.811	15.200	22.407

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 14.080.500.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	850.000	150.000		0	0	0	0	2.270.000	2.420.000
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	0	3.052.896
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.250.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	8.750.000
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	508.816	2.608.816	2.158.816		2.008.816	2.008.816	2.008.816	2.008.816	3.520.000	14.222.896
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	382.688	1.350.000	650.000		500.000	0	0	0	4.071.687	5.604.375
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	43.266	0	0		0	0	0	0	47.956	91.222
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.250.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	8.750.000
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	425.954	2.600.000	2.150.000		2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	5.369.642	14.445.597
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	500.000	500.000	0	0	0	0	500.000
17	Saldo Investitionstätigkeit	82.862	8.816	8.816		8.816	508.816	508.816	508.816	-1.849.642	-222.701
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	425.954	500.000	500.000		500.000	0	0	0	2.358.458	3.784.413
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	425.954	500.000	500.000		500.000	0	0	0	2.358.458	3.784.413
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-82.862	-8.816	-8.816		-8.816	-508.816	-508.816	-508.816	1.849.642	222.701

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Abriss Häuser 13 und 14, Bauteil 2					Projekt Nr. 1.653		Zuständigkeit: Trägerverwaltung			
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	850.000	150.000		0	0	0	0	2.270.000	2.420.000
Σ der Einzahlungen	0	850.000	150.000		0	0	0	0	2.270.000	2.420.000
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	382.688	850.000	150.000		0	0	0	0	4.071.687	4.604.375
für Planungskosten (BPS / EPL)	43.266	0	0		0	0	0	0	47.956	91.222
Σ der Auszahlungen	425.954	850.000	150.000		0	0	0	0	4.119.642	4.695.597
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-425.954	0	0		0	0	0	0	-1.849.642	-2.275.597
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	425.954	0	0		0	0	0	0	1.849.642	2.275.597
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	425.954	0	0		0	0	0	0	1.849.642	2.275.597
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neubau einer Produktionsküche					Projekt Nr. 1.932		Zuständigkeit: Trägerverwaltung			
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	500.000	500.000		500.000	0	0	0	0	1.000.000
Σ der Auszahlungen	0	500.000	500.000		500.000	0	0	0	0	1.000.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>		0	0	500.000	500.000	0	0	0	0	500.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	-500.000	-500.000		-500.000	0	0	0	0	-1.000.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	500.000	500.000		500.000	0	0	0	0	1.000.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	500.000	500.000		500.000	0	0	0	0	1.000.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.250.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	8.750.000
Σ der investiven Einzahlungen	0	1.250.000	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	8.750.000
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.250.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	8.750.000
Σ der investiven Auszahlungen	0	1.250.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.250.000	8.750.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

LVR-Klinikum Düsseldorf

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025-2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Baupauschale KHG										
Einzahlungen aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
Σ der Einzahlungen	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
Auszahlungen										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	508.816	508.816	508.816		508.816	508.816	508.816	508.816	508.816	3.561.712
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	13,00	13,00	12,00
	15	8,00	9,00	7,95
	14	42,00	36,00	39,66
	13	35,00	32,00	34,62
	12	12,00	11,00	10,04
	11	12,00	10,00	12,61
	10	7,00	7,00	8,71
	9c	17,00	15,00	18,52
	9b	23,00	22,00	22,92
	9a	81,00	78,00	82,90
	8	18,00	23,00	15,10
	7	12,00	15,00	10,00
	6	45,00	45,00	36,40
	5	43,00	44,00	56,12
	4	9,00	9,00	8,83
	3	33,00	28,00	34,92
	2	4,00	4,00	4,40
	1	25,00	26,00	19,82
Pflegedienst	P15	6,00	6,00	5,80
	P14	1,00	1,00	1,00
	P13	18,00	17,00	16,60
	P12	35,00	35,00	31,71
	P11	14,00	12,00	10,70
	P10	0,00	0,00	0,00
	P9	15,00	14,00	14,51
	P8	400,00	422,00	285,55
	P7	0,00	0,00	46,49
	P6	0,00	0,00	13,40
	P5	0,00	0,00	14,58
Sozial- und Erziehungsdienst	S 12	51,00	50,00	53,26
	S 8 B	0,00	0,00	25,19
Ärzte	IV	7,00	7,00	7,00
	III	33,00	25,00	27,63
	II	13,00	13,00	15,99
	I	77,00	73,00	81,43
Summe		1.109,00	1.102,00	1.086,36

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant	7,00	7,00	5,15
Ausb.Psych.PT	42,00	42,00	40,18
Kr.- Pflegeschüler	168,00	168,00	115,00
Ausbild. Med. Fachangestell	6,00	4,00	2,00
Ausbild. Verwaltung	6,00	6,00	4,00
Summe	229,00	227,00	166,33

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahn- gruppe	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst						
	A 14	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	A 13	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst -					
	A 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	2,00	0,00	0,00	2,00	1,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Freiwilliges Soziales Jahr	37,00	37,00	12,50
Summe	37,00	37,00	12,50

Katalog der Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

- Brandschutzbeauftragter (kw)

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	116.741	115.029	-1,5%	119.811	4,2%	122.951	2,6%	125.970	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	7.202	7.755	7,7%	7.955	2,6%	8.113	2,0%	8.275	2,0%
Σ Erträge	123.943	122.784	-0,9%	127.766	4,1%	131.064	2,6%	134.245	2,4%
Personalaufwand	93.235	89.824	-3,7%	93.297	3,9%	95.774	2,7%	98.136	2,5%
Materialaufwand	13.107	11.827	-9,8%	12.566	6,2%	12.579	0,1%	12.891	2,5%
Sonstige Aufwendungen	15.200	18.811	23,8%	19.336	2,8%	19.537	1,0%	19.771	1,2%
Σ Aufwendungen	121.542	120.462	-0,9%	125.199	3,9%	127.890	2,1%	130.798	2,3%
Zwischenergebnis (EBITDA)	2.401	2.322	-3,3%	2.567	10,6%	3.174	23,6%	3.447	8,6%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	1.610	1.284	-20,2%	1.284	0,0%	1.284	0,0%	1.284	0,0%
Operatives Ergebnis	791	1.038	31,2%	1.283	23,6%	1.890	47,3%	2.163	14,4%
Finanzierungsaufwendungen	363	182	-49,9%	182	0,0%	182	0,0%	182	0,0%
Finanzierungserträge	20	20	0,0%	20	0,0%	20	0,0%	20	0,0%
Finanzergebnis	-343	-162	52,8%	-162	0,0%	-162	0,0%	-162	0,0%
Außerordentliche Erträge	1	1	0,0%	1	0,0%	1	0,0%	2	100,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	1	1	0,0%	1	0,0%	1	0,0%	2	100,0%
Ergebnis vor Steuern	449	877	95,3%	1.122	27,9%	1.729	54,1%	2.003	15,8%
Steuern	102	100	-2,0%	100	0,0%	100	0,0%	100	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	347	777	123,9%	1.022	31,5%	1.629	59,4%	1.903	16,8%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	347	777	123,9%	1.022	31,5%	1.629	59,4%	1.903	16,8%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Universitätsklinik Essen

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	153	153	153
Kinder- und Jugendpsychiatrie	50	50	50
Psychosomatik / Psychotherapie	21	21	21
Summe vollstationäre Betten	224	224	224
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	25	25	25
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	31	31	31
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	27	27	27
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	15	15	15
Summe teilstationäre Plätze	98	98	98
Summe KHG-Bereich	322	322	322
Maßregelvollzug	54	54	54
Soziale Reha	0	0	0
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	376	376	376

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	719,09	693,07	730,18

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	77.124	66.589	71.218
Sonstige betriebliche Erträge	7.257	10.076	8.296
Σ Erträge	84.381	76.665	79.514
Personalaufwand	65.229	61.125	63.174
Materialaufwand	8.000	7.316	7.278
Sonstige Aufwendungen	9.225	8.070	8.737
Σ Aufwendungen	82.454	76.511	79.189
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.927	154	325
Abschreibungen (eigenfinanziert)	182	304	182
Operatives Ergebnis	1.745	-150	143
Finanzierungsaufwendungen	350	88	53
Finanzierungserträge	0	0	3
Finanzergebnis	-350	-88	-50
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	1.395	-238	93
Steuern	30	50	9
Überschuss / Fehlbetrag	1.365	-288	84
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0
Ergebnis	1.365	-288	84

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	66.519	56.825	61.232
Erlöse aus Wahlleistungen	660	702	636
Erlöse aus ambulanten Leistungen	9.085	8.413	8.563
Nutzungsentgelte der Ärzte	5	267	5
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	855	382	782
Umsatzerlöse	77.124	66.589	71.218

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	53.721	53.721	55.191
Kinder- und Jugendpsychiatrie	17.293	17.293	16.249
Psychosomatik / Psychotherapie	6.837	6.837	6.439
Summe vollstationär	77.851	77.851	77.879
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	7.783	7.783	8.293
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	7.394	7.394	7.774
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	5.238	5.238	5.920
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	4.040	4.040	1.447
Summe teilstationär	24.455	24.455	23.434
Summe KHG-Bereich	102.306	102.306	101.313
Maßregelvollzug	19.710	20.805	20.048
Soziale Reha	0	0	0
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Klinik Gesamt	122.016	123.111	121.361

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	20.500	20.500	21.681
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	5.366	5.393	5.066
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	1.003	0
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	1.891	3.680	3.230
Sonstige betriebliche Erträge	7.257	10.076	8.296

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 15.000 € enthalten.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	11.561	11.089	11.626
Pflegedienst	28.260	25.012	26.745
Medizinisch-Technischer Dienst	14.212	13.126	13.749
Funktionsdienst	3.309	3.743	3.149
Klinisches Hauspersonal	150	134	141
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	843	827	778
Technischer Dienst	0	0	0
Verwaltungsdienst	4.512	3.723	4.113
Sonderdienst	80	281	75
Sonstiges Personal	1.599	2.142	1.575
Ausbildungsstätten	695	673	655
Nicht zurechenbare Personalkosten	8	375	568
Personalaufwand	65.229	61.125	63.174

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	2.813	2.058	2.678
Medizinischer Bedarf	2.414	2.436	2.370
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.382	1.017	435
Wirtschaftsbedarf	1.391	1.805	1.795
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	8.000	7.316	7.278

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	826	611	785
Zentrale Dienstleistungen	2.582	1.644	2.455
Instandhaltungen Aufwand	893	904	858
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	488	353	463
Abgaben, Versicherungen	206	239	197
Übrige Aufwendungen	4.230	4.319	3.979
Sonstige Aufwendungen	9.225	8.070	8.737

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 9.579.000 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	167.163	167.163	167.163		167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	587.000	677.000		677.000	677.000	677.000	677.000	587.000	3.972.000
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	125.000	132.000		132.000	132.000	132.000	132.000	125.000	785.000
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	167.163	879.163	976.163		976.163	976.163	976.163	976.163	879.163	5.927.141
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	185.802	350.000	350.000		0	0	0	0	464.198	1.000.000
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	41.339	0	0		0	0	0	0	196.949	238.288
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	712.000	809.000		809.000	809.000	809.000	809.000	712.000	4.757.000
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	227.141	1.062.000	1.159.000		809.000	809.000	809.000	809.000	1.373.147	5.995.288
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	-59.978	-182.837	-182.837		167.163	167.163	167.163	167.163	-493.984	-68.147
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	289	350.000	350.000		0	0	0	0	218.000	568.289
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	226.852	0	0		0	0	0	0	443.147	669.999
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	227.141	350.000	350.000		0	0	0	0	661.147	1.238.288
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	20	24.203	48.386		48.386	48.386	48.386	48.386	0	241.948
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	167.143	142.960	118.777		118.777	118.777	118.777	118.777	167.163	928.193
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	167.163	167.163	167.163		167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	59.978	182.837	182.837		-167.163	-167.163	-167.163	-167.163	493.984	68.147

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Ersatz August-Schmidt-Haus, 20 TKL-Plätze					Projekt Nr. 1.144			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	50.000	50.000		0	0	0	0	150.000	200.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	289	0	0		0	0	0	0	68.000	68.289
Σ der Auszahlungen	289	50.000	50.000		0	0	0	0	218.000	268.289
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlg. / Auszahlg.)	-289	-50.000	-50.000		0	0	0	0	-218.000	-268.289
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	289	50.000	50.000		0	0	0	0	218.000	268.289
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	289	50.000	50.000		0	0	0	0	218.000	268.289
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Erwerb/ Umbau St. Augustinus (Bauteil 1/Pfarrheim)					Projekt Nr. 1.834			Zuständigkeit: Klinik		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	47.219	50.000	50.000		0	0	0	0	52.781	150.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	12.482	0	0		0	0	0	0	62.518	75.000
Σ der Auszahlungen	59.701	50.000	50.000		0	0	0	0	115.299	225.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlg. / Auszahlg.)	-59.701	-50.000	-50.000		0	0	0	0	-115.299	-225.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Einzahlungen aus Eigenmitteln	59.701	0	0		0	0	0	0	115.299	175.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	59.701	50.000	50.000		0	0	0	0	115.299	225.000
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Umbau St. Augustinus (Bauteil 2 Kirche)					Projekt Nr. 1.834			Zuständigkeit: Klinik		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	75.998	50.000	50.000		0	0	0	0	124.002	250.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	15.904	0	0		0	0	0	0	59.096	75.000
Σ der Auszahlungen	91.902	50.000	50.000		0	0	0	0	183.098	325.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung / Auszahlung)	-91.902	-50.000	-50.000		0	0	0	0	-183.098	-325.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Einzahlungen aus Eigenmitteln	91.902	0	0		0	0	0	0	183.098	275.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	91.902	50.000	50.000		0	0	0	0	183.098	325.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Umbau St. Augustinus (Bauteil 3 Pfarrhaus)					Projekt Nr. 1.834			Zuständigkeit: Klinik		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	27.579	50.000	50.000		0	0	0	0	72.421	150.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	4.968	0	0		0	0	0	0	5.032	10.000
Σ der Auszahlungen	32.547	50.000	50.000		0	0	0	0	77.453	160.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlg. / J. Auszahlg.)	-32.547	-50.000	-50.000		0	0	0	0	-77.453	-160.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Einzahlungen aus Eigenmitteln	32.547	0	0		0	0	0	0	77.453	110.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	32.547	50.000	50.000		0	0	0	0	77.453	160.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Umbau St. Augustinus (Bauteil 4 Kaplanei)					Projekt Nr. 1.834			Zuständigkeit: Klinik		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	35.006	50.000	50.000		0	0	0	0	64.994	150.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	7.697	0	0		0	0	0	0	2.303	10.000
Σ der Auszahlungen	42.703	50.000	50.000		0	0	0	0	67.297	160.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlg. / J. Auszahlg.)	-42.703	-50.000	-50.000		0	0	0	0	-67.297	-160.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Einzahlungen aus Eigenmitteln	42.703	0	0		0	0	0	0	67.297	110.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	42.703	50.000	50.000		0	0	0	0	67.297	160.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TK KJPP Mülheim/Oberhausen					Projekt Nr. NN			Zuständigkeit: Trägerverwaltung		
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Σ der Auszahlungen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlg. / J. Auszahlg.)	0	-50.000	-50.000		0	0	0	0	0	-50.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Wickenburgstraße										
Projekt Nr.										
NN										
Zuständigkeit: Trägerverwaltung										
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Σ der Auszahlungen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
<u>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</u>				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlg. ./. Auszahlg.)	0	-50.000	-50.000		0	0	0	0	0	-50.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	587.000	677.000		677.000	677.000	677.000	677.000	587.000	3.972.000
Zuweisungen der Forensik	0	125.000	132.000		132.000	132.000	132.000	132.000	125.000	785.000
Σ der investiven Einzahlungen	0	712.000	809.000		809.000	809.000	809.000	809.000	712.000	4.757.000
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	712.000	809.000		809.000	809.000	809.000	809.000	712.000	4.757.000
Σ der investiven Auszahlungen	0	712.000	809.000		809.000	809.000	809.000	809.000	712.000	4.757.000
<u>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</u>				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	167.163	167.163	167.163		167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
Σ der Einzahlungen	167.163	167.163	167.163		167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	167.163	167.163	167.163		167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	20	24.203	48.386		48.386	48.386	48.386	48.386	0	241.948
Zuführung zu der Baupauschalenrücklage	167.143	142.960	118.777		118.777	118.777	118.777	118.777	167.163	928.193
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	167.163	167.163	167.163	0	167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	167.163	167.163	167.163		167.163	167.163	167.163	167.163	167.163	1.170.141
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	7,00	7,00	7,00
	15	8,00	5,00	8,03
	14	36,00	33,50	32,82
	13	62,00	58,50	54,81
	12	6,50	6,50	4,42
	11	7,00	7,00	10,59
	10	2,00	3,00	3,61
	9c	8,00	15,50	18,41
	9b	5,00	4,00	3,39
	9a	42,00	40,00	35,29
	8	16,00	15,00	14,26
	6	12,00	10,50	10,19
	5	56,00	55,00	55,93
	4	4,00	4,00	3,47
	3	27,00	25,00	22,30
	2	4,00	4,00	2,47
Sozial- und Erziehungsdienst	S15	2,00	0,00	1,90
	S12	35,00	35,00	34,62
	S 8b	19,00	17,00	21,41
Pflegedienst	P15	4,50	3,00	3,87
	P14	4,00	2,00	0,88
	P13	10,00	9,00	15,00
	P12	15,00	17,00	13,58
	P11	4,50	4,50	2,58
	P9	6,50	6,50	6,75
	P8	220,00	213,50	220,80
	P7	33,50	33,50	26,31
	P6	2,00	2,00	1,85
	P5	25,00	25,00	21,30
Ärzte	IV	5,00	5,00	4,40
	III	16,00	16,00	16,63
	II	12,00	12,00	10,80
	I	53,50	54,50	50,95
Summe		770,00	749,00	740,61

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Auszubildende	60,00	60,00	54,00
Weiteres Personal	21,00	21,00	20,45
Summe	84,00	84,00	77,81

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst	A 16 *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*) nachrichtlich: Lehrstuhlinhaber (C4) deren Besoldung durch das Land NRW erfolgt						
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
BFD/FSJ/Zivildienstleistende	12,00	12,00	11,00
Summe	12,00	12,00	11,00

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	66.589	77.124	15,8%	79.055	2,5%	81.031	2,5%	83.057	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	10.076	7.257	-28,0%	7.439	2,5%	7.626	2,5%	7.815	2,5%
Σ Erträge	76.665	84.381	10,1%	86.494	2,5%	88.657	2,5%	90.872	2,5%
Personalaufwand	61.125	65.229	6,7%	66.860	2,5%	68.531	2,5%	70.244	2,5%
Materialaufwand	7.316	8.000	9,3%	8.199	2,5%	8.405	2,5%	8.615	2,5%
Sonstige Aufwendungen	8.070	9.225	14,3%	9.459	2,5%	9.692	2,5%	9.936	2,5%
Σ Aufwendungen	76.511	82.454	7,8%	84.518	2,5%	86.628	2,5%	88.795	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	154	1.927	1151,3%	1.976	2,5%	2.029	2,7%	2.077	2,4%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	304	182	-40,1%	182	0,0%	182	0,0%	182	0,0%
Operatives Ergebnis	-150	1.745	1263,3%	1.794	2,8%	1.847	3,0%	1.895	2,6%
Finanzierungsaufwendungen	88	350	297,7%	250	-28,6%	150	-40,0%	50	-66,7%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-88	-350	-297,7%	-250	28,6%	-150	40,0%	-50	66,7%
Erträge aus Auflösung von Pensionszahlungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Aufw. a. Aufl. von Ford. a. Pens.rückstell. anderer Kliniken	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	-238	1.395	686,1%	1.544	10,7%	1.697	9,9%	1.845	8,7%
Steuern	50	30	-40,0%	30	0,0%	30	0,0%	30	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	-288	1.365	574,0%	1.514	10,9%	1.667	10,1%	1.815	8,9%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	-288	1.365	574,0%	1.514	10,9%	1.667	10,1%	1.815	8,9%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Köln

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	402	402	402
Summe vollstationäre Betten	402	402	402
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	72	72	72
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	32	32	32
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	36	36	36
Summe teilstationäre Plätze	140	140	140
Summe KHG-Bereich	542	542	542
Maßregelvollzug	250	230	230
Soziale Reha	0	0	26
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	792	772	798

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.118,90	1.026,94	1.040,30

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	128.874	118.398	121.008
Sonstige betriebliche Erträge	9.117	8.436	11.439
Σ Erträge	137.991	126.834	132.447
Personalaufwand	96.754	88.964	89.428
Materialaufwand	14.015	14.216	13.484
Sonstige Aufwendungen	25.103	22.356	29.192
Σ Aufwendungen	135.872	125.536	132.104
Zwischenergebnis (EBITDA)	2.119	1.298	343
Abschreibungen (eigenfinanziert)	1.135	211	195
Operatives Ergebnis	984	1.087	148
Finanzierungsaufwendungen	844	570	3
Finanzierungserträge	1	1	2
Finanzergebnis	-843	-569	-1
Außerordentliche Erträge	68	66	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	68	66	0
Ergebnis vor Steuern	209	584	147
Steuern	97	97	83
Überschuss / Fehlbetrag	112	487	64
Entnahme aus Gewinnrücklagen	27	48	27
Ergebnis	139	535	91

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	118.301	108.595	105.611
Erlöse aus Wahlleistungen	1.130	790	691
Erlöse aus ambulanten Leistungen	6.020	5.767	5.356
Nutzungsentgelte der Ärzte	325	317	221
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	3.098	2.929	9.129
Umsatzerlöse	128.874	118.398	121.008

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	138.180	140.266	139.495
Summe vollstationär	138.180	140.266	139.495
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	22.274	26.144	22.387
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	9.000	8.000	9.879
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	10.653	10.680	8.919
Summe teilstationär	41.927	44.824	41.185
Summe KHG-Bereich	180.107	185.090	180.680
Maßregelvollzug	109.500	105.850	105.573
Soziale Reha	0	0	9.515
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Klinik Gesamt	289.607	290.940	295.768

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	27.759	27.759	24.975
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	4.632	3.900	3.217
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	9	9	0
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	4.476	4.527	8.222
Sonstige betriebliche Erträge	9.117	8.436	11.439

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 4.119,89 € für Sitzungsgelder Krankenhausausschuss enthalten.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	17.072	16.221	15.538
Pflegedienst	48.924	44.295	44.472
Medizinisch-Technischer Dienst	12.381	12.336	12.294
Funktionsdienst	4.016	4.075	3.847
Klinisches Hauspersonal	668	683	634
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	3.008	3.065	2.863
Technischer Dienst	2.119	1.996	2.038
Verwaltungsdienst	6.240	4.749	5.865
Sonderdienst	321	372	309
Sonstiges Personal	644	199	620
Ausbildungsstätten	648	632	677
Nicht zurechenbare Personalkosten	713	341	272
Personalaufwand	96.754	88.964	89.428

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	3.109	2.865	2.924
Medizinischer Bedarf	4.791	5.282	4.988
Wasser, Energie, Brennstoffe	2.090	2.255	1.861
Wirtschaftsbedarf	4.025	3.814	3.711
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	14.015	14.216	13.484

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	846	1.223	936
Zentrale Dienstleistungen	4.552	5.047	4.502
Instandhaltungen Aufwand	7.104	5.148	7.185
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	0	324	313
Abgaben, Versicherungen	410	466	404
Übrige Aufwendungen	12.191	10.148	15.852
Sonstige Aufwendungen	25.103	22.356	29.192

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 15.917.500 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein- u. auszahlungen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	419.559	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.936.913
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.258.164	1.245.632		1.246.000	1.246.000	1.246.000	1.246.000	1.258.164	7.487.796
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	565.616	537.820		538.000	538.000	538.000	538.000	565.616	3.255.436
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	419.559	2.243.339	2.203.010		2.203.559	2.203.559	2.203.559	2.203.559	2.243.339	13.680.145
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	8.473.286	5.800.000	2.000.000		0	0	0	0	17.794.714	28.268.000
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	536.612	0	0		0	0	0	0	1.529.445	2.066.057
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.823.780	1.783.451		1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.823.780	10.743.232
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	9.009.899	7.623.780	3.783.451		1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.784.000	21.147.939	41.077.289
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	-8.590.340	-5.380.441	-1.580.441		419.559	419.559	419.559	419.559	-18.904.600	-27.397.144
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	4.500.000	3.800.000	0		0	0	0	0	13.525.000	18.025.000
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	4.509.899	2.153.920	2.153.920		153.920	153.920	153.920	153.920	5.953.079	13.232.575
20	Entnahme aus der Baupauschalenrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.009.899	5.953.920	2.153.920		153.920	153.920	153.920	153.920	19.478.079	31.257.575
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	310.922	573.479	573.479		573.479	573.479	573.479	573.479	573.479	3.751.794
23	Zuführung zu der Baupauschalenrücklage	108.637	0	0		0	0	0	0	0	108.637
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	419.559	573.479	573.479		573.479	573.479	573.479	573.479	573.479	3.860.431
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.590.340	5.380.441	1.580.441		-419.559	-419.559	-419.559	-419.559	18.904.600	27.397.144

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Gebäude V					Projekt Nr.		1.794		Zuständigkeit: Trägerverwaltung	
Ersatzneubau Stationsgebäude										
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	7.890.576	3.800.000	0		0	0	0	0	16.077.424	23.968.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	384.987	0	0		0	0	0	0	907.070	1.292.057
Σ der Auszahlungen	8.275.563	3.800.000	0		0	0	0	0	16.984.494	25.260.057
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-8.275.563	-3.800.000	0		0	0	0	0	-16.984.494	-25.260.057
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	4.500.000	3.800.000	0		0	0	0	0	13.525.000	18.025.000
Einzahlungen aus Eigenmitteln	3.775.563	0	0		0	0	0	0	3.459.494	7.235.057
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.275.563	3.800.000	0		0	0	0	0	16.984.494	25.260.057
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Neubau Haus D					Projekt Nr. 1.858		Zuständigkeit: Trägerverwaltung			
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	582.710	2.000.000	2.000.000		0	0	0	0	1.717.290	4.300.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	151.625	0	0		0	0	0	0	622.375	774.000
Σ der Auszahlungen	734.335	2.000.000	2.000.000		0	0	0	0	2.339.665	5.074.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	-734.335	-2.000.000	-2.000.000		0	0	0	0	-2.339.665	-5.074.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	734.335	2.000.000	2.000.000		0	0	0	0	2.339.665	5.074.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	734.335	2.000.000	2.000.000		0	0	0	0	2.339.665	5.074.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.258.164	1.245.632		1.246.000	1.246.000	1.246.000	1.246.000	1.258.164	7.487.796
Zuweisungen der Forensik	0	547.513	537.820		538.000	538.000	538.000	538.000	547.513	3.237.333
aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen (Reha-Bereich)	0	18.103	0		0	0	0	0	18.103	18.103
Σ der investiven Einzahlungen	0	1.823.780	1.783.451		1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.823.780	10.743.232
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.823.780	1.783.451		1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.823.780	10.743.232
Σ der investiven Auszahlungen	0	1.823.780	1.783.451		1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.784.000	1.823.780	10.743.232
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	419.559	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.936.913
Σ der Einzahlungen	419.559	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.936.913
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	419.559	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.936.913
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	310.922	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.828.276
Zuführung zu der Baupauschalenrücklage	108.637	0	0		0	0	0	0	0	108.637
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	419.559	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.936.913
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	419.559	419.559	419.559		419.559	419.559	419.559	419.559	419.559	2.936.913
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	10,00	10,00	10,00
	15	6,00	6,00	6,00
	14	32,00	32,00	30,01
	13	37,00	35,00	38,47
	12	20,00	20,00	18,16
	11	5,00	5,00	3,65
	10	9,00	10,00	8,00
	9c	6,00	6,00	7,91
	9b	15,00	15,00	15,22
	9a	70,00	69,00	70,09
	8	14,00	15,00	12,52
	7	2,00	0,00	2,00
	6	28,00	26,00	31,86
	5	80,00	76,00	77,18
	4	14,00	14,00	13,04
	3	44,00	42,00	43,02
	2	6,00	6,00	5,50
	1	2,00	3,00	2,06
Sozial- und Erziehungsdienst	S 17	1,00	1,00	0,00
	S 15	1,00	1,00	1,00
	S 12	50,00	47,00	50,01
	S 8/S 8 Ü	9,00	9,00	9,21
	S 4	1,00	1,00	0,00
Pflegedienst	P15	6,00	6,00	5,00
	P13	31,00	31,00	29,95
	P12	39,00	36,00	35,83
	P11	3,00	2,00	2,71
	P10	3,00	3,00	2,52
	P9	26,00	29,00	29,34
	P8	380,00	376,00	399,14
	P7	26,00	29,00	24,77
	P6	20,00	17,00	19,87
	P5	40,00	23,00	39,92
Ärzte	IV	7,00	7,00	7,27
	III	21,00	18,00	24,96
	II	24,00	26,00	22,34
	I	76,00	65,00	77,98
Summe		1.164,00	1.117,00	1.176,51

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Kr.- Pflegeschüler	100,00	100,00	56,00
Ausbild. Verwaltung	13,00	13,00	9,00
Summe	113,00	113,00	65,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Mittlerer Dienst						
	A 8	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Summe		1,00	0,00	0,00	1,00	1,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Freiwilliges Soziales Jahr	15,00	15,00	8,00
Summe	15,00	15,00	8,00

Katalog der Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

- Technischer Leiter, Handwerker, Hausmeister, Leitende Pflegekraft (kw)

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	118.398	128.874	8,8%	133.755	3,8%	137.117	2,5%	140.552	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	8.436	9.117	8,1%	9.344	2,5%	9.579	2,5%	9.817	2,5%
Σ Erträge	126.834	137.991	8,8%	143.099	3,7%	146.696	2,5%	150.369	2,5%
Personalaufwand	88.964	96.754	8,8%	99.667	3,0%	102.162	2,5%	104.718	2,5%
Materialaufwand	14.216	14.015	-1,4%	15.259	8,9%	15.643	2,5%	16.033	2,5%
Sonstige Aufwendungen	22.356	25.103	12,3%	25.839	2,9%	26.481	2,5%	27.143	2,5%
Σ Aufwendungen	125.536	135.872	8,2%	140.765	3,6%	144.286	2,5%	147.894	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.298	2.119	63,3%	2.334	10,1%	2.410	3,3%	2.475	2,7%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	211	1.135	437,9%	1.135	0,0%	1.135	0,0%	1.135	0,0%
Operatives Ergebnis	1.087	984	-9,5%	1.199	21,8%	1.275	6,3%	1.340	5,1%
Finanzierungsaufwendungen	570	844	48,1%	917	8,6%	881	-3,9%	843	-4,3%
Finanzierungserträge	1	1	0,0%	1	0,0%	1	0,0%	1	0,0%
Finanzergebnis	-569	-843	-48,2%	-916	-8,7%	-880	3,9%	-842	4,3%
Außerordentliche Erträge	66	68	3,0%	73	7,4%	73	0,0%	74	1,4%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	66	68	3,0%	73	7,4%	73	0,0%	74	1,4%
Ergebnis vor Steuern	584	209	-64,2%	356	70,3%	468	31,5%	572	22,2%
Steuern	97	97	0,0%	97	0,0%	98	1,0%	98	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	487	112	-77,0%	259	131,3%	370	42,9%	474	28,1%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	48	27	-43,8%	27	0,0%	27	0,0%	27	0,0%
Ergebnis	535	139	-74,0%	286	105,8%	397	38,8%	501	26,2%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Langenfeld

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	422	386	402
Summe vollstationäre Betten	422	386	402
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	134	129	134
Summe teilstationäre Plätze	134	129	134
Summe KHG-Bereich	556	515	536
Maßregelvollzug	211	211	211
Soziale Reha	27	4	4
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	16	16
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	794	746	767

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.107,36	1.016,06	1.054,38

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	139.215	125.041	122.145
Sonstige betriebliche Erträge	5.868	5.225	14.289
Σ Erträge	145.083	130.266	136.434
Personalaufwand	103.197	92.570	91.046
Materialaufwand	18.021	17.465	16.638
Sonstige Aufwendungen	22.575	19.129	27.877
Σ Aufwendungen	143.793	129.164	135.561
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.290	1.102	873
Abschreibungen (eigenfinanziert)	850	750	789
Operatives Ergebnis	440	352	84
Finanzierungsaufwendungen	300	300	125
Finanzierungserträge	0	0	163
Finanzergebnis	-300	-300	38
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	140	52	122
Steuern	23	14	17
Überschuss / Fehlbetrag	117	38	105
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0
Ergebnis	117	38	105

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	119.329	109.301	111.050
Erlöse aus Wahlleistungen	745	699	716
Erlöse aus ambulanten Leistungen	6.456	5.993	6.621
Nutzungsentgelte der Ärzte	271	335	209
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	12.414	8.713	3.549
Umsatzerlöse	139.215	125.041	122.145

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	152.916	138.511	148.620
Summe vollstationär	152.916	138.511	148.620
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	31.440	31.550	25.314
Summe teilstationär	31.440	31.550	25.314
Summe KHG-Bereich	184.356	170.061	173.934
Maßregelvollzug	109.500	107.675	109.394
Soziale Reha	9.855	1.460	2.563
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	5.840	5.803
Pflegeheimbereich	0	0	0
Klinik Gesamt	303.711	285.036	291.694

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	24.080	24.080	26.526
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	245
Zuweisungen und Zuschüsse	5.157	5.065	6.492
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1	0	3.010
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	710	160	4.542
Sonstige betriebliche Erträge	5.868	5.225	14.289

Die Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von gesamt ca. 5,15 Mio € setzen sich zusammen aus Zuwendungen des LVR für die Ombudsperson, für Kultur- und Sprachmittler sowie für LiGa. Der Bereich des MRV enthält im Wesentlichen Zuschüsse vom MAGS zum Qualitätsprojekt MRV.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	17.214	14.539	14.591
Pflegedienst	54.169	47.949	47.926
Medizinisch-Technischer Dienst	14.367	13.114	12.844
Funktionsdienst	4.415	4.418	4.057
Klinisches Hauspersonal	213	157	177
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	2.551	2.390	2.368
Technischer Dienst	2.173	1.848	1.777
Verwaltungsdienst	6.683	6.350	5.910
Sonderdienst	321	251	299
Sonstiges Personal	12	179	100
Ausbildungsstätten	450	704	535
Nicht zurechenbare Personalkosten	629	671	462
Personalaufwand	103.197	92.570	91.046

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	2.136	2.200	2.183
Medizinischer Bedarf	8.399	7.562	8.338
Wasser, Energie, Brennstoffe	3.010	3.405	2.360
Wirtschaftsbedarf	4.475	4.298	3.757
Sonstige	1	0	0
Materialaufwand	18.021	17.465	16.638

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	3.597	2.283	3.093
Zentrale Dienstleistungen	5.223	5.054	3.567
Instandhaltungen Aufwand	3.893	3.875	6.042
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	50	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	70	0	0
Wartung	550	192	500
Abgaben, Versicherungen	559	554	521
Übrige Aufwendungen	8.633	7.171	14.154
Sonstige Aufwendungen	22.575	19.129	27.877

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 16.727.000 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	5.437.280	2.442.432		2.783.327	1.000.000	0	0	5.437.280	11.663.039
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	194.209	100.000	100.000		0	0	0	0	60.791	355.000
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		4.519.222	0	0	0	0	4.519.222
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.008.568	1.061.829		1.062.000	1.062.000	1.062.000	1.062.000	1.008.568	6.318.397
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	511.169	511.169		511.000	511.000	511.000	511.000	511.169	3.066.338
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	616.954	7.479.762	4.538.175		9.298.294	2.995.745	1.995.745	1.995.745	7.440.553	28.881.211
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.007.250	1.068.200	0		0	0	0	0	1.068.200	3.075.450
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	439.654	7.454.060	5.737.000		8.457.474	1.000.000	0	0	14.920.365	30.554.494
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	71.386	20.000	20.000		0	0	0	0	600.051	691.436
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.688.737	1.572.998		1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.688.737	9.553.735
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	2.518.290	10.230.997	7.329.998		10.030.474	2.573.000	1.573.000	1.573.000	18.277.353	43.875.115
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	9.457.474	8.457.474	1.000.000	0	0	0	9.457.474
17	Saldo Investitionstätigkeit	-1.901.336	-2.751.235	-2.791.823		-732.180	422.745	422.745	422.745	-10.836.800	-14.993.904
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	487.000		0	0	0	0	0	487.000
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	2.324.081	3.173.980	2.727.568		1.154.925	0	0	0	11.259.545	17.466.119
20	Entnahme aus der Baupauschalenerücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.324.081	3.173.980	3.214.568		1.154.925	0	0	0	11.259.545	17.953.119
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	33.649		33.649	33.649	33.649	33.649	0	168.243
23	Zuführung zu der Baupauschalenerücklage	422.745	422.745	389.096		389.096	389.096	389.096	389.096	422.745	2.790.972
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.901.336	2.751.235	2.791.823		732.180	-422.745	-422.745	-422.745	10.836.800	14.993.904

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Neubau Tagesklinik Mettmann 30 TKL-Plätze					Projekt Nr. 1.761				Zuständigkeit: Klinik	
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	3.437.280	0		0	0	0	0	3.437.280	3.437.280
Σ der Einzahlungen	0	3.437.280	0		0	0	0	0	3.437.280	3.437.280
Auszahlungen										
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.068.200	0		0	0	0	0	1.068.200	1.068.200
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	2.374.060	0		0	0	0	0	5.842.020	5.842.020
für Planungskosten (BPS / EPL)	0	0	0		0	0	0	0	200.000	200.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	169.000	0		0	0	0	0	169.000	169.000
Σ der Auszahlungen	0	3.611.260	0		0	0	0	0	7.279.220	7.279.220
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	-173.980	0	0	0	0	0	0	-3.841.940	-3.841.940
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	173.980	0		0	0	0	0	3.841.940	3.841.940
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	173.980	0		0	0	0	0	3.841.940	3.841.940
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produktionsküche in Haus 12					Projekt Nr. 1.784				Zuständigkeit: Klinik	
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		2.783.327	1.000.000	0	0	0	3.783.327
aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		4.519.222	0	0	0	0	4.519.222
Σ der Einzahlungen	0	0	0		7.302.549	1.000.000	0	0	0	8.302.549
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	2.000.000	2.000.000		8.207.474	1.000.000	0	0	2.000.000	13.207.474
Σ der Auszahlungen	0	2.000.000	2.000.000		8.207.474	1.000.000	0	0	2.000.000	13.207.474
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				9.207.474	8.207.474	1.000.000	0	0		9.207.474
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	-2.000.000	-2.000.000		-904.925	0	0	0	-2.000.000	-4.904.925
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	2.000.000	2.000.000		904.925	0	0	0	2.000.000	4.904.925
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	2.000.000	2.000.000		904.925	0	0	0	2.000.000	4.904.925
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neubau Haus 61 (Ersatz Häuser 50 + 51) 40 Betten					Projekt Nr. 1.815				Zuständigkeit: Trägerverwaltung	
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	260.918	0	50.000		0	0	0	0	989.082	1.300.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	55.913	0	0		0	0	0	0	385.523	441.436
Σ der Auszahlungen	316.831	0	50.000		0	0	0	0	1.374.605	1.741.436
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	-316.831	0	-50.000		0	0	0	0	-1.374.605	-1.741.436
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	316.831	0	50.000		0	0	0	0	1.374.605	1.741.436
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	316.831	0	50.000		0	0	0	0	1.374.605	1.741.436
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein- u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Sanierung und Umbau Haus 32 für das Institut für Forschung und Bildung					Projekt Nr. 1.832			Zuständigkeit: Klinik		
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	1.000.000	0		0	0	0	0	4.043.000	4.043.000
Σ der Auszahlungen	0	1.000.000	0		0	0	0	0	4.043.000	4.043.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	-1.000.000	0		0	0	0	0	-4.043.000	-4.043.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	1.000.000	0		0	0	0	0	4.043.000	4.043.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	1.000.000	0		0	0	0	0	4.043.000	4.043.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Behandlungszentrum Leverkusen - 1. OG					Projekt Nr. NN			Zuständigkeit: Klinik		
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	2.000.000	2.442.432		0	0	0	0	2.000.000	4.442.432
Σ der Einzahlungen	0	2.000.000	2.442.432		0	0	0	0	2.000.000	4.442.432
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.007.250	0	0		0	0	0	0	0	2.007.250
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	2.000.000	3.307.000		0	0	0	0	2.000.000	5.307.000
Σ der Auszahlungen	2.007.250	2.000.000	3.307.000		0	0	0	0	2.000.000	7.314.250
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	-2.007.250	0	-864.568		0	0	0	0	0	-2.871.818
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	487.000		0	0	0	0	0	487.000
Einzahlungen aus Eigenmitteln	2.007.250	0	377.568		0	0	0	0	0	2.384.818
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.007.250	0	864.568		0	0	0	0	0	2.871.818
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Behandlungszentrum Leverkusen - EG					Projekt Nr. NN			Zuständigkeit: Klinik		
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Σ der Auszahlungen	0	0	50.000		0	0	0	0	0	50.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	-50.000		0	0	0	0	0	-50.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	50.000		0	0	0	0	0	50.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Sanierung und Umbau Haus 4					Projekt Nr. NN				Zuständigkeit: Klinik	
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	250.000		250.000	0	0	0	0	500.000
Σ der Auszahlungen	0	0	250.000		250.000	0	0	0	0	500.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				250.000	250.000	0	0	0		250.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	-250.000		-250.000	0	0	0	0	-500.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	250.000		250.000	0	0	0	0	500.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	250.000		250.000	0	0	0	0	500.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	1.008.568	1.061.829		1.062.000	1.062.000	1.062.000	1.062.000	1.008.568	6.318.397
Zuweisungen der Forensik	0	486.981	486.981		487.000	487.000	487.000	487.000	486.981	2.921.962
aus Zuschüssen und Einnahmen (Reha-Bereich)	0	1.109	1.109		1.000	1.000	1.000	1.000	1.109	6.218
Zuweisungen für Dritte (Pflege u. a.)	0	23.079	23.079		23.000	23.000	23.000	23.000	23.079	138.158
Σ der investiven Einzahlungen	0	1.519.737	1.572.998		1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.519.737	9.384.735
Auszahlungen										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.519.737	1.572.998		1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.519.737	9.384.735
Σ der investiven Auszahlungen	0	1.519.737	1.572.998		1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.573.000	1.519.737	9.384.735
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Baupauschale KHG										
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
Σ der Einzahlungen	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
Auszahlungen										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	33.649		33.649	33.649	33.649	33.649	0	168.243
Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	422.745	422.745	389.096		389.096	389.096	389.096	389.096	422.745	2.790.972
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	422.745	422.745	422.745		422.745	422.745	422.745	422.745	422.745	2.959.215
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

LVR-Klinik Langenfeld

Vermögensplan 2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Teil II Maßnahmen konsumtiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Rückbau Standardbettenhaus					Projekt Nr. 1.791		Zuständigkeit: Trägerverwaltung			
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	194.209	100.000	100.000		0	0	0	0	60.791	355.000
Σ der Einzahlungen	194.209	100.000	100.000		0	0	0	0	60.791	355.000
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	178.737	80.000	80.000		0	0	0	0	46.263	305.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	15.472	20.000	20.000		0	0	0	0	14.528	50.000
Σ der Auszahlungen	194.209	100.000	100.000		0	0	0	0	60.791	355.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit										
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	10	11,00	10,00
	15	8	8,00	7,00
	14	33	29,00	30,00
	13	38	38,00	39,00
	12	12	8,00	10,00
	11	16	16,00	11,00
	10	10	10,00	10,00
	9c	10	8,00	11,00
	9b	19	19,00	17,00
	9a	65	65,00	61,00
	8	21,5	18,00	25,00
	7	3	3,00	3,00
	6	51	51,00	48,00
	5	58	50,00	59,00
	3	8	8,00	6,00
	2	26,5	25,00	26,00
Sozial- und Erziehungsdienst	S 15	2,00	3,00	1,00
	S 12	58,00	53,00	57,00
	S 8	17,00	20,00	14,00
Pflegedienst	P15	7,00	7,00	7,00
	P14	3,00	2,00	3,00
	P13	28,00	26,00	26,00
	P12	37,00	37,00	36,00
	P11	6,00	6,00	5,00
	P10	1,00	1,00	1,00
	P9	28,00	32,00	18,00
	P8	398,00	383,00	383,00
	P7	30,00	30,00	30,00
	P6	14,00	16,00	13,00
	P5	40	35,00	37,00
Ärzte	IV	9,00	9,00	8,00
	III	25,00	19,00	23,00
	II	23,00	30,00	19,00
	I	58,00	53,00	53,00
Summe		1.173,00	1.129,00	1.107,00

2. Nachwuchs-
kräfte

Aus- bildungs- verhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Kr.- Pflegeschüler	112,00	112,00	88,00
Ausbild. Verwaltung	3,00	3,00	3,00
Ausbild. Handwerk	3,00	3,00	3,00
Summe	118,00	118,00	94,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahn- gruppe	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst	A 14	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Summe		1,00	0,00	0,00	1,00	1,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
FSJ/BFD/FÖJ	15,00	15,00	10,00
Summe	15,00	15,00	10,00

Katalog der Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

- Techniker/Handwerker, Ärztlicher Leiter (kw), Angestellte/Arbeiter

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	125.041	139.215	11,3%	142.857	2,6%	146.606	2,6%	167.958	14,6%
Sonstige betriebliche Erträge	5.225	5.868	12,3%	5.983	2,0%	6.105	2,0%	10.731	75,8%
Σ Erträge	130.266	145.083	11,4%	148.840	2,6%	152.711	2,6%	178.689	17,0%
Personalaufwand	92.570	103.197	11,5%	105.878	2,6%	108.716	2,7%	127.222	17,0%
Materialaufwand	17.465	18.021	3,2%	18.527	2,8%	18.970	2,4%	21.461	13,1%
Sonstige Aufwendungen	19.129	22.575	18,0%	23.144	2,5%	23.717	2,5%	28.687	21,0%
Σ Aufwendungen	129.164	143.793	11,3%	147.549	2,6%	151.403	2,6%	177.370	17,2%
Zwischenergebnis (EBITDA)	1.102	1.290	17,1%	1.291	0,1%	1.308	1,3%	1.319	0,8%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	750	850	13,3%	850	0,0%	850	0,0%	850	0,0%
Operatives Ergebnis	352	440	25,0%	441	0,2%	458	3,9%	469	2,4%
Finanzierungsaufwendungen	300	300	0,0%	300	0,0%	300	0,0%	300	0,0%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-300	-300	0,0%	-300	0,0%	-300	0,0%	-300	0,0%
Außerordentliche Erträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	52	140	169,2%	141	0,7%	158	12,1%	169	7,0%
Steuern	14	23	64,3%	23	0,0%	23	0,0%	23	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	38	117	207,9%	118	0,9%	135	14,4%	146	8,1%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	38	117	207,9%	118	0,9%	135	14,4%	146	8,1%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Mönchengladbach

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	170	170	170
Summe vollstationäre Betten	170	170	170
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	38	36	36
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	10	10	10
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	18	20	20
Summe teilstationäre Plätze	66	66	66
Summe KHG-Bereich	236	236	236
Maßregelvollzug	0	0	0
Soziale Reha	0	0	45
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	236	236	281

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	292,63	275,72	281,51

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	33.978	34.296	35.605
Sonstige betriebliche Erträge	4.019	3.026	3.896
Σ Erträge	37.997	37.322	39.501
Personalaufwand	27.215	26.123	23.546
Materialaufwand	2.466	3.409	5.280
Sonstige Aufwendungen	8.218	7.879	10.339
Σ Aufwendungen	37.899	37.411	39.165
Zwischenergebnis (EBITDA)	98	-89	336
Abschreibungen (eigenfinanziert)	116	108	116
Operatives Ergebnis	-18	-197	220
Finanzierungsaufwendungen	66	68	62
Finanzierungserträge	0	0	0
Finanzergebnis	-66	-68	-62
Außerordentliche Erträge	50	50	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	50	50	0
Ergebnis vor Steuern	-34	-215	158
Steuern	3	6	3
Überschuss / Fehlbetrag	-37	-221	155
Entnahme aus Gewinnrücklagen	81	81	81
Ergebnis	44	-140	236

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	32.115	32.686	34.023
Erlöse aus Wahlleistungen	250	204	292
Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.476	1.319	1.122
Nutzungsentgelte der Ärzte	10	9	1
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	127	78	167
Umsatzerlöse	33.978	34.296	35.605

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	64.601	66.426	58.378
Summe vollstationär	64.601	66.426	58.378
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	9.500	9.000	8.728
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	2.500	2.500	2.429
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	4.500	5.000	4.636
Summe teilstationär	16.500	16.500	15.793
Summe KHG-Bereich	81.101	82.926	74.171
Maßregelvollzug	0	0	0
Soziale Reha	0	0	15.907
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Klinik Gesamt	81.101	82.926	90.078

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	5.500	4.500	4.946
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	539	8	706
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	0	0
Übrige Erträge (abzögl. GuV Pos. 4a)	3.480	3.018	3.190
Sonstige betriebliche Erträge	4.019	3.026	3.896

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 10.000 € enthalten. Hierbei handelt es sich um den Zuschuss für Sprach- und Kulturmittler sowie den Zuschuss für die Förderung von psychiatrischen Hilfgemeinschaften und Ehrenamtlichen Initiativen.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	6.025	6.379	3.800
Pflegedienst	14.010	13.985	12.380
Medizinisch-Technischer Dienst	4.181	3.135	4.423
Funktionsdienst	1.326	929	1.354
Klinisches Hauspersonal	0	0	0
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	836	838	798
Technischer Dienst	0	0	0
Verwaltungsdienst	475	496	418
Sonderdienst	80	82	77
Sonstiges Personal	70	68	50
Ausbildungsstätten	0	0	0
Nicht zurechenbare Personalkosten	212	211	246
Personalaufwand	27.215	26.123	23.546

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	578	583	639
Medizinischer Bedarf	1.108	1.814	3.724
Wasser, Energie, Brennstoffe	433	580	506
Wirtschaftsbedarf	347	432	411
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	2.466	3.409	5.280

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	3.056	2.568	3.173
Zentrale Dienstleistungen	1.434	1.371	1.560
Instandhaltungen Aufwand	856	978	1.359
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	85	103	88
Abgaben, Versicherungen	128	116	146
Übrige Aufwendungen	2.659	2.743	4.013
Sonstige Aufwendungen	8.218	7.879	10.339

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 4.394.500 €.

Gesamtübersicht		berücksichtigt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				Vorauss. Betr.	Gesamtein- u. auszahlung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	480.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	480.000	2.830.000
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	41.000	0		0	0	0	0	41.000	41.000
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	139.519	660.519	589.519		599.519	609.519	619.519	629.519	660.519	3.847.635
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	521.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	521.000	2.871.000
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	0	521.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	521.000	2.871.000
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	0		0	0	0	0	0	0
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-139.519	-139.519	-139.519		-139.519	-139.519	-139.519	-139.519	-139.519	-976.635

LVR-Klinik Mönchengladbach

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen /V E
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	480.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	480.000	2.830.000
aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen (Reha-Bereich)	0	41.000	0		0	0	0	0	41.000	41.000
Σ der investiven Einzahlungen	0	521.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	521.000	2.871.000
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	521.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	521.000	2.871.000
Σ der investiven Auszahlungen	0	521.000	450.000		460.000	470.000	480.000	490.000	521.000	2.871.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./i. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Baupauschale KHG										
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
Σ der Einzahlungen	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
<u>Auszahlungen</u>										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
Finanzierungstätigkeit										
Zuführung zu der Baupauschalenrücklage	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	139.519	139.519	139.519		139.519	139.519	139.519	139.519	139.519	976.635
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	7,00	5,00	4,00
	15	6,00	2,00	3,00
	14	19,50	19,50	13,47
	13	5,00	2,00	3,00
	12	2,00	2,00	1,00
	11	1,00	1,00	1,00
	9c	1,00	2,00	0,50
	9b	2,00	0,50	1,47
	9a	20,00	18,00	19,17
	8	5,00	4,00	4,84
	7	1,00	1,00	1,00
	6	10,50	10,50	10,05
	5	10,00	10,00	9,84
	4	1,00	1,00	0,91
	3	1,50	1,50	0,65
	2	14,00	14,00	13,99
Sozial- und Erziehungsdienst	S 12	17,00	12,00	16,69
	S 8	0,00	1,00	0,00
Pflegedienst	P15	2,00	1,00	2,00
	P13	11,00	4,00	9,00
	P12	19,50	17,50	17,20
	P11	1,00	7,50	0,50
	P9	9,00	9,00	8,00
	P8	108,00	98,00	108,73
	P6	1,00	1,00	0,75
	P5	1,50	1,50	5,58
Ärzte	IV	4,00	3,00	1,75
	III	7,00	4,00	6,00
	II	26,00	18,00	23,30
	Summe	313,50	271,50	287,39

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant	2,00	2,00	0,00
Kr.- Pflegeschüler	27,00	27,00	27,00
Summe	29,00	29,00	27,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst						
	A 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst -					
	A 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mittlerer Dienst						
	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Freiwilliges Soziales Jahr	10,00	10,00	10,00
Summe	10,00	10,00	10,00

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	34.296	33.978	-0,9%	34.827	2,5%	35.698	2,5%	36.591	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	3.026	4.019	32,8%	4.122	2,6%	4.223	2,5%	4.328	2,5%
Σ Erträge	37.322	37.997	1,8%	38.949	2,5%	39.921	2,5%	40.919	2,5%
Personalaufwand	26.123	27.215	4,2%	27.890	2,5%	28.582	2,5%	29.290	2,5%
Materialaufwand	3.409	2.466	-27,7%	2.527	2,5%	2.590	2,5%	2.656	2,5%
Sonstige Aufwendungen	7.879	8.218	4,3%	8.422	2,5%	8.633	2,5%	8.843	2,4%
Σ Aufwendungen	37.411	37.899	1,3%	38.839	2,5%	39.805	2,5%	40.789	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	-89	98	210,1%	110	12,2%	116	5,5%	130	12,1%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	108	116	7,4%	116	0,0%	116	0,0%	116	0,0%
Operatives Ergebnis	-197	-18	90,9%	-6	66,7%	0	100,0%	14	100,0%
Finanzierungsaufwendungen	68	66	-2,9%	66	0,0%	66	0,0%	66	0,0%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-68	-66	2,9%	-66	0,0%	-66	0,0%	-66	0,0%
Außerordentliche Erträge	50	50	0,0%	50	0,0%	53	6,0%	53	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	50	50	0,0%	50	0,0%	53	6,0%	53	0,0%
Ergebnis vor Steuern	-215	-34	84,2%	-22	35,3%	-13	40,9%	1	107,7%
Steuern	6	3	-50,0%	3	0,0%	4	33,3%	4	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	-221	-37	83,3%	-25	32,4%	-17	32,0%	-3	82,4%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	81	81	0,0%	81	0,0%	81	0,0%	81	0,0%
Ergebnis	-140	44	131,4%	56	27,3%	64	14,3%	78	21,9%

W I R T S C H A F T S P L A N

LVR-Klinik Viersen

2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	188	188	188
Kinder- und Jugendpsychiatrie	127	127	127
Psychosomatik / Psychotherapie	20	20	20
Qualifizierter Drogenentzug (KiJu)	10	10	10
Summe vollstationäre Betten	345	345	345
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	35	35	35
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	62	62	62
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	20	20	20
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	16	16	16
Summe teilstationäre Plätze	133	133	133
Summe KHG-Bereich	478	478	478
Maßregelvollzug	202	202	202
Soziale Reha	0	0	68
Suchtentwöhnung / Med. Reha	15	15	54
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	34	34	33
Klinik Gesamt	729	729	835

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	1.341,95	1.269,29	1.265,81

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	147.833	141.487	135.556
Sonstige betriebliche Erträge	6.679	7.316	23.006
Σ Erträge	154.512	148.803	158.562
Personalaufwand	121.554	113.675	107.088
Materialaufwand	18.089	18.505	19.460
Sonstige Aufwendungen	14.214	15.952	31.107
Σ Aufwendungen	153.857	148.132	157.655
Zwischenergebnis (EBITDA)	655	671	907
Abschreibungen (eigenfinanziert)	380	380	290
Operatives Ergebnis	275	291	617
Finanzierungsaufwendungen	140	185	170
Finanzierungserträge	0	0	0
Finanzergebnis	-140	-185	-170
Außerordentliche Erträge	0	37	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	37	0
Ergebnis vor Steuern	135	143	447
Steuern	45	45	28
Überschuss / Fehlbetrag	90	98	419
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	27
Ergebnis	90	98	446

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	123.015	117.778	113.486
Erlöse aus Wahlleistungen	0	0	0
Erlöse aus ambulanten Leistungen	9.544	8.350	8.652
Nutzungsentgelte der Ärzte	111	111	140
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	15.163	15.248	13.278
Umsatzerlöse	147.833	141.487	135.556

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Berechnungstage

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Allgemeine Psychiatrie	69.092	68.850	68.576
Kinder- und Jugendpsychiatrie	47.392	47.100	41.524
Psychosomatik / Psychotherapie	7.430	7.430	7.412
Qualifizierter Drogenentzug	2.800	2.800	2.832
Summe vollstationär	126.714	126.180	120.344
Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie	9.159	9.159	8.828
Tagesklinik Kinder- und Jugendpsychiatrie	15.500	15.500	15.395
Tagesklinik Psychosomatik / Psychotherapie	5.000	5.000	4.711
Tagesklinik Gerontopsychiatrie	4.800	4.800	4.226
Summe teilstationär	34.459	34.459	33.160
Summe KHG-Bereich	161.173	160.639	153.504
Maßregelvollzug	97.820	97.820	90.300
Soziale Reha	0	0	23.516
Suchtentwöhnung / Med. Reha	4.380	4.380	4.260
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	11.680	12.045	12.045
Klinik Gesamt	275.053	274.884	283.625

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	28.000	24.000	25.095
ambulante OP	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	2.938	3.965	9.283
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	0	0
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	3.741	3.351	13.723
Sonstige betriebliche Erträge	6.679	7.316	23.006

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 137.000 € enthalten. Hierbei handelt es sich um Zuschüsse für die Ombudsperson und den Zuschuss zur Hanns-Dieter-Hüsch Schule.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	16.612	15.530	13.060
Pflegedienst	57.182	54.295	50.907
Medizinisch-Technischer Dienst	20.503	17.976	18.595
Funktionsdienst	6.070	6.007	4.932
Klinisches Hauspersonal	95	160	444
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	3.902	4.445	4.028
Technischer Dienst	4.531	3.447	3.612
Verwaltungsdienst	10.255	9.299	8.929
Sonderdienst	323	286	422
Sonstiges Personal	195	234	153
Ausbildungsstätten	806	866	865
Nicht zurechenbare Personalkosten	1.080	1.130	1.141
Personalaufwand	121.554	113.675	107.088

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	2.042	2.020	2.005
Medizinischer Bedarf	7.200	7.027	8.303
Wasser, Energie, Brennstoffe	4.671	4.971	4.621
Wirtschaftsbedarf	4.176	4.487	4.531
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	18.089	18.505	19.460

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	1.329	1.419	5.222
Zentrale Dienstleistungen	3.089	3.833	1.845
Instandhaltungen Aufwand	2.245	2.798	8.243
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	639	712	687
Abgaben, Versicherungen	700	642	626
Übrige Aufwendungen	6.212	6.548	14.484
Sonstige Aufwendungen	14.214	15.952	31.107

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 17.818.000 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	846.083	849.079		849.000	849.000	849.000	849.000	846.083	5.091.162
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	466.539	495.546		495.000	495.000	495.000	495.000	511.000	2.986.546
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	315.710	1.628.332	1.660.335		1.659.710	1.659.710	1.659.710	1.659.710	1.672.793	10.287.678
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	459.717	800.000	0		0	0	0	0	3.040.573	3.500.290
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	233.574	330.000	0		0	0	0	0	262.217	495.791
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.312.622	1.344.625		1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.357.083	8.077.708
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	693.291	2.442.622	1.344.625		1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000	4.659.873	12.073.789
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	-377.581	-814.290	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	-2.987.080	-1.786.111
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	693.291	1.130.000	0		0	0	0	0	3.302.790	3.996.081
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	693.291	1.130.000	0		0	0	0	0	3.302.790	3.996.081
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	377.581	814.290	-315.710		-315.710	-315.710	-315.710	-315.710	2.987.080	1.786.111

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Paolo-Freire-Haus					Projekt Nr. 1.886		Zuständigkeit: Trägerverwaltung			
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	459.717	800.000	0		0	0	0	0	940.283	1.400.000
für Planungskosten (BPS / EPL)	233.574	230.000	0		0	0	0	0	242.426	476.000
Σ der Auszahlungen	693.291	1.030.000	0		0	0	0	0	1.182.709	1.876.000
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	-693.291	-1.030.000	0		0	0	0	0	-1.182.709	-1.876.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	693.291	1.030.000	0		0	0	0	0	1.182.709	1.876.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	693.291	1.030.000	0		0	0	0	0	1.182.709	1.876.000
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	846.083	849.079		849.000	849.000	849.000	849.000	846.083	5.091.162
Zuweisungen der Forensik	0	450.539	495.546		495.000	495.000	495.000	495.000	495.000	2.970.546
aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen (Reha-Bereich)	0	16.000	0		0	0	0	0	16.000	16.000
Σ der investiven Einzahlungen	0	1.312.622	1.344.625		1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.357.083	8.077.708
Auszahlungen										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.312.622	1.344.625		1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.357.083	8.077.708
Σ der investiven Auszahlungen	0	1.312.622	1.344.625		1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.357.083	8.077.708
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Baupauschale KHG										
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
Σ der Einzahlungen	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
Auszahlungen										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
Finanzierungstätigkeit										
Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zuführung zu der Baupauschalrücklage	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	315.710	315.710	315.710		315.710	315.710	315.710	315.710	315.710	2.209.970
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

LVR-Klinik Viersen

Vermögensplan 2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Teil II Maßnahmen konsumtiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Rückbaumaßnahme für den Ersatzneubau Stationsgebäude, 2. BA					Projekt Nr. 1.760		Zuständigkeit: Trägerverwaltung			
Einzahlungen										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	0		0	0	0	0	2.100.290	2.100.290
für Planungskosten (BPS / EPL)	0	100.000	0		0	0	0	0	19.791	19.791
Σ der Auszahlungen	0	100.000	0		0	0	0	0	2.120.081	2.120.081
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten		0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	-100.000	0		0	0	0	0	-2.120.081	-2.120.081
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	100.000	0		0	0	0	0	2.120.081	2.120.081
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	100.000	0		0	0	0	0	2.120.081	2.120.081
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	12,00	12,00	12,00
	15	15,00	14,00	13,87
	14	103,00	98,00	103,07
	13	17,00	14,00	17,43
	12	10,00	11,00	8,88
	11	20,00	20,00	16,47
	10	16,00	20,00	16,57
	9c	29,00	16,50	21,92
	9b	22,00	16,50	22,62
	9a	86,00	76,00	89,48
	8	54,50	48,00	51,86
	7	9,00	9,00	7,15
	6	86,00	83,00	88,39
	5	62,00	57,00	61,22
	4	4,00	4,00	3,28
	3	21,50	14,50	18,02
	2 Ü	1,00	2,00	1,00
	2	2,00	2,00	2,00
Sozial- und Erziehungsdienst	S 17	0,00	0,00	0,00
	S 12	58,00	57,00	57,00
	S 9	4,00	6,00	3,78
	S 8	74,00	71,00	73,51
	S 4	1,00	1,50	1,00
	S 3	0,00	0,00	0,00
Pflegedienst	P15	8,00	8,00	8,00
	P13	35,00	35,00	34,15
	P12	58,00	53,00	57,60
	P11	14,00	12,00	10,40
	P9	25,00	25,00	26,17
	P8	455,00	416,00	452,30
Ärzte	IV	9,00	9,00	8,13
	III	16,50	12,00	17,00
	II	70,00	66,00	69,30
Sonstige (PiA, Honorarkr.)	FEB	17,00	17,00	29,00
Summe		1.414,50	1.306,00	1.402,57

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant	1,00	1,00	0,00
Kr.- Pflegeschüler	81,00	81,00	62,00
Ausbild. Verwaltung	3,00	3,00	0,00
Ausb.Heilerz.pflege	0,00	0,00	0,00
Ausbild. Handwerk	4,00	4,00	0,00
Ausbild. PKA	0,00	2,00	0,00
Summe	89,00	91,00	62,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst						
	A 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst -					
	A 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Freiwilliges Soziales Jahr nachrichtlich:	30,00	30,00	30,00
Lungenfachärzte	1,00	1,00	1,00
Küster / Organist	2,00	2,00	2,00
Summe	33,00	33,00	33,00

Katalog der Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

- Leitender Arzt

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	141.487	147.833	4,5%	151.548	2,5%	155.306	2,5%	159.156	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	7.316	6.679	-8,7%	6.958	4,2%	7.207	3,6%	7.357	2,1%
Σ Erträge	148.803	154.512	3,8%	158.506	2,6%	162.513	2,5%	166.513	2,5%
Personalaufwand	113.675	121.554	6,9%	124.769	2,6%	127.924	2,5%	131.270	2,6%
Materialaufwand	18.505	18.089	-2,2%	18.569	2,7%	19.028	2,5%	19.497	2,5%
Sonstige Aufwendungen	15.952	14.214	-10,9%	14.514	2,1%	14.922	2,8%	15.103	1,2%
Σ Aufwendungen	148.132	153.857	3,9%	157.852	2,6%	161.874	2,5%	165.870	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	671	655	-2,4%	654	-0,2%	639	-2,3%	643	0,6%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	380	380	0,0%	380	0,0%	380	0,0%	380	0,0%
Operatives Ergebnis	291	275	-5,5%	274	-0,4%	259	-5,5%	263	1,5%
Finanzierungsaufwendungen	185	140	-24,3%	124	-11,4%	109	-12,1%	93	-14,7%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-185	-140	24,3%	-124	11,4%	-109	12,1%	-93	14,7%
Außerordentliche Erträge	37	0	-100,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	37	0	-100,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	143	135	-5,6%	150	11,1%	150	0,0%	170	13,3%
Steuern	45	45	0,0%	45	0,0%	45	0,0%	45	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	98	90	-8,2%	105	16,7%	105	0,0%	125	19,0%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	98	90	-8,2%	105	16,7%	105	0,0%	125	19,0%

W I R T S C H A F T S P L A N
LVR-Klinik für Orthopädie Viersen
2026

Kapazität in Betten / Plätzen

Disziplin	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Orthopädie	78	78	78
Summe vollstationäre Betten	78	78	78
Summe teilstationäre Plätze	0	0	0
Summe KHG-Bereich	78	78	78
Maßregelvollzug	0	0	0
Soziale Reha	0	0	0
Suchtentwöhnung / Med. Reha	0	0	0
Pflegeheimbereich	0	0	0
Jugendhilfe	0	0	0
Klinik Gesamt	78	78	78

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	152,78	148,78	150,60

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	27.056	24.982	24.545
Sonstige betriebliche Erträge	895	845	1.093
Σ Erträge	27.951	25.827	25.638
Personalaufwand	14.986	14.338	14.283
Materialaufwand	8.706	7.708	8.014
Sonstige Aufwendungen	4.117	3.738	3.944
Σ Aufwendungen	27.809	25.784	26.241
Zwischenergebnis (EBITDA)	142	43	-603
Abschreibungen (eigenfinanziert)	64	64	53
Operatives Ergebnis	78	-21	-656
Finanzierungsaufwendungen	10	10	0
Finanzierungserträge	0	0	0
Finanzergebnis	-10	-10	0
Erträge aus Auflösung von Pensionszahlungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	68	-31	-656
Steuern	4	4	1
Überschuss / Fehlbetrag	64	-35	-657
Entnahme aus Gewinnrücklagen	35	35	11
Ergebnis	99	0	-646

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Erlöse aus Krankenhausleistungen	24.862	22.879	22.649
Erlöse aus Wahlleistungen	520	500	492
Erlöse aus ambulanten Leistungen	660	514	449
Nutzungsentgelte der Ärzte	664	744	614
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	350	345	341
Umsatzerlöse	27.056	24.982	24.545

Den "Erlösen aus Krankenhausleistungen" liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Effektive Bewertungsrelationen

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
DRG eff. Bewertungsrelationen	3.975,000	3.972,000	3.903,921

Den "Erlösen aus ambulanten Leistungen" liegen folgende Fallzahlen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Ambulanzen	11.300	10.600	10.586
ambulante OP	490	490	348

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	16
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	60	60	219
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	810	750	779
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	25	35	79
Sonstige betriebliche Erträge	895	845	1.093

In den Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuwendungen des LVR in Höhe von insgesamt 0,00 € enthalten.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	4.498	4.528	4.229
Pflegedienst	4.880	4.654	4.635
Medizinisch-Technischer Dienst	2.607	2.492	2.650
Funktionsdienst	1.872	1.543	1.676
Klinisches Hauspersonal	278	262	271
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	0	0	0
Technischer Dienst	0	0	0
Verwaltungsdienst	758	766	726
Sonderdienst	0	0	0
Sonstiges Personal	30	30	0
Ausbildungsstätten	0	0	0
Nicht zurechenbare Personalkosten	63	63	96
Personalaufwand	14.986	14.338	14.283

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	402	344	373
Medizinischer Bedarf	6.625	5.712	6.121
Wasser, Energie, Brennstoffe	911	935	836
Wirtschaftsbedarf	767	716	684
Sonstige	1	1	0
Materialaufwand	8.706	7.708	8.014

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	1.512	1.560	1.506
Zentrale Dienstleistungen	1.024	979	846
Instandhaltungen Aufwand	691	356	774
Instand.aufw.rücklagefin. Baumaßnahm. gem GFP	0	0	0
Instand.aufwend. rücklagenfin. Baumaßnahmen	0	0	0
Wartung	345	344	289
Abgaben, Versicherungen	127	105	131
Übrige Aufwendungen	418	394	398
Sonstige Aufwendungen	4.117	3.738	3.944

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 3.199.000 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	EUR
Investitionstätigkeit											
<u>Einzahlungen</u>											
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	164.926	472.787	469.720		469.926	469.926	469.926	469.926	472.787	2.987.137
<u>Auszahlungen</u>											
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Finanzierungstätigkeit											
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	0		0	0	0	0	0	0
20	Entnahme aus der Baupauschalenrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalenrücklage	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-164.926	-164.926	-164.926		-164.926	-164.926	-164.926	-164.926	-164.926	-1.154.482

LVR-Klinik Orthopädie Viersen		Vermögensplan 2026			/ Investitionsprogramm 2025 - 2029					
Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
Σ der investiven Einzahlungen	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
Auszahlungen										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
Σ der investiven Auszahlungen	0	307.861	304.794		305.000	305.000	305.000	305.000	307.861	1.832.655
Verpflichtungsermächtigung zu Lasten				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./i. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Baupauschale KHG										
Einzahlungen										
aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Σ der Einzahlungen	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Auszahlungen										
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Finanzierungstätigkeit										
Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	164.926	164.926	164.926		164.926	164.926	164.926	164.926	164.926	1.154.482
Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	4,00	4,00	4,00
	11	1,00	0,00	0,00
	10	5,00	5,00	4,00
	9b	3,50	4,50	3,37
	9a	10,00	14,00	9,20
	8	9,00	5,00	9,30
	7	3,50	3,00	4,50
	5	14,00	14,00	13,98
	3	6,00	5,00	6,30
Pflegedienst	P13	2,00	2,00	2,00
	P12	6,00	6,00	5,73
	P11	4,00	5,50	3,75
	P9	8,00	0,00	6,66
	P8	22,00	28,00	20,27
	P7	45,00	39,00	41,68
Ärzte	IV	5,00	5,00	4,95
	III	8,00	8,00	9,30
	II	10,00	10,00	8,80
Summe		166,00	158,00	157,79

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Kr.- Pflegeschüler	50,00	50,00	34,00
Summe	50,00	50,00	34,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst						
	A 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gehobener Dienst	- nichttechnischer Verwaltungsdienst -					
	A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mittlerer Dienst						
	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Freiwilliges Soziales Jahr	10,00	10,00	7,00
Summe	10,00	10,00	7,00

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	24.982	27.056	8,3%	27.932	3,2%	28.738	2,9%	29.487	2,6%
Sonstige betriebliche Erträge	845	895	5,9%	915	2,2%	936	2,3%	957	2,2%
Σ Erträge	25.827	27.951	8,2%	28.847	3,2%	29.674	2,9%	30.444	2,6%
Personalaufwand	14.338	14.986	4,5%	15.411	2,8%	15.808	2,6%	16.202	2,5%
Materialaufwand	7.708	8.706	12,9%	8.985	3,2%	9.259	3,0%	9.514	2,8%
Sonstige Aufwendungen	3.738	4.117	10,1%	4.258	3,4%	4.414	3,7%	4.535	2,7%
Σ Aufwendungen	25.784	27.809	7,9%	28.654	3,0%	29.481	2,9%	30.251	2,6%
Zwischenergebnis (EBITDA)	43	142	230,2%	193	35,9%	193	0,0%	193	0,0%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	64	64	0,0%	64	0,0%	64	0,0%	64	0,0%
Operatives Ergebnis	-21	78	-471,4%	129	65,4%	129	0,0%	129	0,0%
Finanzierungsaufwendungen	10	10	0,0%	10	0,0%	10	0,0%	10	0,0%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-10	-10	0,0%	-10	0,0%	-10	0,0%	-10	0,0%
Außerordentliche Erträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	-31	68	319,4%	119	75,0%	119	0,0%	119	0,0%
Steuern	4	4	0,0%	4	0,0%	4	0,0%	4	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	-35	64	-282,9%	115	79,7%	115	0,0%	115	0,0%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	35	35	0,0%	35	0,0%	35	0,0%	35	0,0%
Ergebnis	0	99	0,0%	150	51,5%	150	0,0%	150	0,0%

W I R T S C H A F T S P L A N
LVR-Krankenhauszentralwäscherei
2026

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	116,00	116,00	111,55

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	11.450	11.072	10.987
Sonstige betriebliche Erträge	517	497	514
Σ Erträge	11.967	11.569	11.501
Personalaufwand	6.295	6.200	5.622
Materialaufwand	3.895	3.703	3.716
Sonstige Aufwendungen	1.212	1.101	1.647
Σ Aufwendungen	11.402	11.004	10.985
Zwischenergebnis (EBITDA)	565	565	516
Abschreibungen (eigenfinanziert)	525	530	496
Operatives Ergebnis	40	35	20
Finanzierungsaufwendungen	1	1	2
Finanzierungserträge	0	0	15
Finanzergebnis	-1	-1	13
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	39	34	33
Steuern	7	7	6
Überschuss / Fehlbetrag	32	27	27
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0
Ergebnis	32	27	27

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	11.450	11.072	10.987

Den Umsatzerlösen liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Waschleistung in Tonnen			
Waschleistung gesamt	4.530	4.430	4.624

Die Leistungsentwicklung hat sich in den klinischen Bereichen sehr positiv entwickelt.
Die Nachfrage nach Wäsche und Wäschereidienstleistungen steigt kontinuierlich.
Die gesamtbetrieblichen Kostensteigerungen werden primär durch Optimierung der Leistungsprozesse kompensiert. Weitere Umsatzentwicklungen werden von tarifbezogenen Personalkostensteigerungen und weiteren Entwicklungen im Energiepreissektor bestimmt.

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	13
Sonstige betriebliche Erträge	517	497	501
Sonstige betriebliche Erträge	517	497	501

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich vor allem aus den Personalkostenzuschüssen für anerkannt schwerbehinderte Mitarbeitende der Integrationsabteilung zusammen.

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	5.411	5.070	4.689
Technischer Dienst	216	265	222
Verwaltungsdienst	668	865	711
Personalaufwand	6.295	6.200	5.622

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

In 2025 wird die tarifbezogene Steigerung von 3,0 %, mindestens 110 € ab dem 01.04.2025 wirksam. Die tarifliche Steigerungsrate für 2025 wird in den unteren Lohngruppen EG1/EG2 durch den Mindestbetrag prozentual höher ausfallen.

Für 2026 sieht der Tarifvertrag eine weitere Steigerung von 2,8% ab dem 01.05.2026 vor.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

4) **Materialaufwendungen**

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Wäschebeschaffung	1.274	1.172	1.103
Dampf	1.225	1.234	1.209
Wasser	228	236	224
Strom	284	301	279
Hilfs- und Betriebsstoffe	568	629	688
Aufwendungen für RHB	3.579	3.572	3.503
Aufwendungen für bezogene Leistungen	316	131	213
Materialaufwand	3.895	3.703	3.716

5) **Sonstige Aufwendungen**

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Verwaltungskosten	519	443	617
Instandsetzung von Gebäuden	136	125	393
Instandsetzung von Maschinen	131	157	278
Beiträge, Versicherungen	88	81	104
Sonstige betriebliche Aufwendungen	338	295	255
Sonstige Aufwendungen	1.212	1.101	1.647

6) **Kassenkreditrahmen**

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 1.377.500 €.

LVR-Krankenhauszentralwäscherei

Vermögensplan 2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
1	Investitionstätigkeit										
	<u>Einzahlungen</u>										
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	150.000	150.000		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	900.000
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	0	150.000	150.000		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	900.000
	<u>Auszahlungen</u>										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	830.000	1.090.000		350.000	350.000	350.000	350.000	830.000	3.320.000
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	280.000	620.000		780.000	780.000	780.000	780.000	280.000	4.020.000
14	für sonstige Investitionen	0	47.000	67.000		47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	302.000
15	Σ der Auszahlungen	0	1.157.000	1.777.000		1.177.000	1.177.000	1.177.000	1.177.000	1.157.000	7.642.000
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	4.520.000	877.000	877.000	877.000	877.000	0	4.520.000
17	Saldo Investitionstätigkeit	0	-1.007.000	-1.627.000		-1.027.000	-1.027.000	-1.027.000	-1.027.000	-1.007.000	-6.742.000
	Finanzierungstätigkeit										
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	1.007.000	1.627.000		1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.007.000	6.742.000
20	Entnahme aus der Baupauschalrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	1.007.000	1.627.000		1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.007.000	6.742.000
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	1.007.000	1.627.000		1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.007.000	6.742.000

LVR-Krankenhauszentralwäscherei

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Ersatzbeschaffungen für den Fuhrpark					Projekt Nr. NN				Zuständigkeit: KHZW	
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	0		160.000	160.000	160.000	160.000	100.000	740.000
Σ der Auszahlungen	0	100.000	0		160.000	160.000	160.000	160.000	100.000	740.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				640.000	160.000	160.000	160.000	160.000		640.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	-100.000	0		-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-100.000	-740.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	100.000	0		160.000	160.000	160.000	160.000	100.000	740.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	100.000	0		160.000	160.000	160.000	160.000	100.000	740.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neuinvestitionen in Trockner und Waschmaschinen Bedburg-Hau und Viersen					Projekt Nr. NN				Zuständigkeit: KHZW	
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	150.000		300.000	300.000	300.000	300.000	30.000	1.380.000
Σ der Auszahlungen	0	30.000	150.000		300.000	300.000	300.000	300.000	30.000	1.380.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000		1.200.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	-30.000	-150.000		-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-30.000	-1.380.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	30.000	150.000		300.000	300.000	300.000	300.000	30.000	1.380.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	30.000	150.000		300.000	300.000	300.000	300.000	30.000	1.380.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neuinvestitionen in Mangel/Falttechnik Bedburg-Hau und Viersen					Projekt Nr. NN				Zuständigkeit: KHZW	
<u>Einzahlungen</u>										
aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	150.000	150.000		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	900.000
Σ der Einzahlungen	0	150.000	150.000		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	900.000
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	150.000	470.000		320.000	320.000	320.000	320.000	150.000	1.900.000
Σ der Auszahlungen	0	150.000	470.000		320.000	320.000	320.000	320.000	150.000	1.900.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				1.280.000	320.000	320.000	320.000	320.000		1.280.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	-320.000		-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	0	-1.000.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	320.000		170.000	170.000	170.000	170.000	0	1.000.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	320.000		170.000	170.000	170.000	170.000	0	1.000.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

LVR-Krankenhauszentralwäscherei

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Gebäudemanagement					Projekt Nr. NN				Zuständigkeit: KHZW	
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	830.000	1.090.000		350.000	350.000	350.000	350.000	830.000	3.320.000
Σ der Auszahlungen	0	830.000	1.090.000		350.000	350.000	350.000	350.000	830.000	3.320.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000		1.400.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	-830.000	-1.090.000		-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-830.000	-3.320.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	830.000	1.090.000		350.000	350.000	350.000	350.000	830.000	3.320.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	830.000	1.090.000		350.000	350.000	350.000	350.000	830.000	3.320.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre										
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für sonstige Investitionen	0	47.000	67.000		47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	302.000
Σ der investiven Auszahlungen	0	47.000	67.000		47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	302.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0						
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung)	0	-47.000	-67.000		-47.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000	-302.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	47.000	67.000		47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	302.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	47.000	67.000		47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	302.000
Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

LVR-Krankenhauszentralwäscherei

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	1,00	1,00	1,00
	15	0,00	0,00	0,00
	14	0,00	0,00	0,00
	13	0,00	0,00	0,00
	12	0,00	0,00	0,00
	11	1,00	1,00	1,00
	10	0,00	0,00	0,00
	9b	2,00	2,00	2,00
	9a	0,00	0,00	0,00
	9	0,00	0,00	0,00
	8	0,00	0,00	0,00
	7	0,00	0,00	0,00
	6	10,00	12,00	11,00
	5	29,00	29,00	28,00
	4	11,00	13,00	11,00
	3	2,00	2,00	2,00
	2 Ü	1,00	1,00	1,00
	2	19,00	17,00	19,00
	1	62,00	60,00	63,00
	Summe	138,00	138,00	139,00

2. Nach- wuchs- kräfte

Aus- bildungs- verhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Ausbild. Verwaltung	0,00	0,00	0,00
Ausbild. Handwerk	4,00	3,00	2,00
Summe	4,00	3,00	2,00

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	11.072	11.450	3,4%	11.735	2,5%	12.029	2,5%	12.330	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	497	517	4,0%	522	1,0%	528	1,1%	533	0,9%
Σ Erträge	11.569	11.967	3,4%	12.257	2,4%	12.557	2,4%	12.863	2,4%
Personalaufwand	6.200	6.295	1,5%	6.453	2,5%	6.614	2,5%	6.780	2,5%
Materialaufwand	3.703	3.895	5,2%	3.997	2,6%	4.098	2,5%	4.203	2,6%
Sonstige Aufwendungen	1.101	1.212	10,1%	1.239	2,2%	1.271	2,6%	1.294	1,8%
Σ Aufwendungen	11.004	11.402	3,6%	11.689	2,5%	11.983	2,5%	12.277	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	565	565	0,0%	568	0,5%	574	1,1%	586	2,1%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	530	525	-0,9%	533	1,5%	541	1,5%	549	1,5%
Operatives Ergebnis	35	40	14,3%	35	-12,5%	33	-5,7%	37	12,1%
Finanzierungsaufwendungen	1	1	0,0%	1	0,0%	1	0,0%	1	0,0%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	-1	-1	0,0%	-1	0,0%	-1	0,0%	-1	0,0%
Außerordentliche Erträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	34	39	14,7%	34	-12,8%	32	-5,9%	36	12,5%
Steuern	7	7	0,0%	7	0,0%	7	0,0%	8	14,3%
Überschuss / Fehlbetrag	27	32	18,5%	27	-15,6%	25	-7,4%	28	12,0%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	27	32	18,5%	27	-15,6%	25	-7,4%	28	12,0%

W I R T S C H A F T S P L A N
LVR-Institut für Forschung und Bildung
2026

Leistungsentwicklung

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Kurse	160	110	132
Teilnehmer*innen Akademie	2.100	1.890	2.061
Teilnehmer*innentage	6.900	6.150	7.875
Zertifikatsabschlüsse	20	20	64
Drittmittelprojekte	3	3	0
Teilnehmer*innen Traineeprogramm	0	5	0

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	24,91	28,28	23,70

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	1.290	1.026	1.430
Sonstige betriebliche Erträge	2.446	2.168	2.786
Σ Erträge	3.736	3.194	4.216
Personalaufwand	2.487	2.137	2.393
Materialaufwand	80	91	77
Sonstige Aufwendungen	1.162	953	1.752
Σ Aufwendungen	3.729	3.181	4.222
Zwischenergebnis (EBITDA)	7	13	-6
Abschreibungen (eigenfinanziert)	4	4	4
Operatives Ergebnis	3	9	-10
Finanzierungsaufwendungen	0	0	0
Finanzierungserträge	0	0	14
Finanzergebnis	0	0	14
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	3	9	4
Steuern	0	0	0
Überschuss / Fehlbetrag	3	9	4
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0
Ergebnis	3	9	4

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Leistungserlöse der LVR-Kliniken	0	0	0
Drittmittelerlöse	452	290	688
GuV Pos. 4a, Umsatzerlöse gem. § 277 Abs. 1 HGB	0	0	0
Teilnehmer*innengebühren	838	736	742
Umsatzerlöse	1.290	1.026	1.430

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Bestandsveränderungen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	2.446	2.168	2.354
Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	0	0	0
Übrige Erträge (abzügl. GuV Pos. 4a)	0	0	432
Sonstige betriebliche Erträge	2.446	2.168	2.786

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Ärztlicher Dienst	265	248	179
Medizinisch-Technischer Dienst	838	656	910
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	52	50	50
Verwaltungsdienst	431	273	393
Sonstiges Personal	10	116	0
Ausbildungsstätten	891	794	756
Nicht zurechenbare Personalkosten	0	0	105
Personalaufwand	2.487	2.137	2.393

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

4) Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	7	4	7
Medizinischer Bedarf	0	0	0
Wasser, Energie, Brennstoffe	52	62	50
Wirtschaftsbedarf	21	25	20
Sonstige	0	0	0
Materialaufwand	80	91	77

5) Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Verwaltungsbedarf	46	42	22
Zentrale Dienstleistungen	472	366	450
Instandhaltungen Aufwand	0	53	150
Wartung	0	0	0
Abgaben, Versicherungen	0	0	0
Übrige Aufwendungen	644	492	1.130
Sonstige Aufwendungen	1.162	953	1.752

6) Kassenkreditrahmen

Die Höhe der Kassenkredite beträgt 430.800 €.

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen / VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
	Investitionstätigkeit										
	<u>Einzahlungen</u>										
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus Zuwendungen des Landes NRW f. d. MRV	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	aus Zuwendungen des Landes NRW (Baupauschale)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
6	aus Zuwendungen des Landes NRW (pauschale Fördermittel)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
7	aus sonstigen Zuschüssen und Einnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8	aus der Veräußerung von Grundvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	<u>Auszahlungen</u>										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen / externe Planungskosten	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12	für Planungskosten (BPS / EPL)	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
14	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15	Σ der Auszahlungen	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
16	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>
17	Saldo Investitionstätigkeit	0	-50.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	-25.000
	Finanzierungstätigkeit										
18	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
20	Entnahme aus der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
22	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
23	Zuführung zu der Baupauschalentrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
24	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
25	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000

LVR-Institut für Forschung und Bildung

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025-2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / VE
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
Ersatz- und Neubeschaffung Mobiliar					Projekt Nr.		NN		Zuständigkeit: Institut	
<u>Einzahlungen</u>										
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>										
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
Σ der Auszahlungen	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				20.000	5.000	5.000	5.000	5.000		20.000
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	-50.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	-25.000
Finanzierungstätigkeit										
Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	50.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	0	25.000
Saldo gesamt	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
	Sondervertrag	1,50	1,50	1,26
	14	4,00	4,00	3,90
	13	11,00	11,00	8,50
	12	4,00	4,00	1,00
	11	3,00	3,00	3,00
	9	1,00	1,00	0,00
	8	2,00	1,00	1,00
	6	1,00	0,50	1,10
	5	0,00	0,50	0,00
	4	0,26	0,00	0,21
	3	1,00	2,00	0,91
Ärzte	IV	1,00	1,00	1,00
	Summe	29,76	29,50	21,88

2. Nachwuchskräfte

Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Berufspraktikant/ABM	0,00	0,00	0,00
Kr.- Pflegeschüler	0,00	0,00	0,00
Ausbild. Verwaltung	0,00	0,00	0,00
Ausbild. Handwerk	0,00	0,00	0,00
Psychologen im Praktikum	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00

3. Beamte

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 des Landschaftsverbandes Rheinland sind für Beamte nachgewiesen:

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
		insgesamt	mit Zulage	darunter ausgesondert		
Höherer Dienst						
	A 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Sonstige Stellen

	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 30.06.2025
Bundesfreiwilligendienst	0,00	0,00	0,00
Freiwilliges Soziales Jahr	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	1.026	1.290	25,7%	1.322	2,5%	1.356	2,6%	1.390	2,5%
Sonstige betriebliche Erträge	2.168	2.446	12,8%	2.508	2,5%	2.570	2,5%	2.634	2,5%
Σ Erträge	3.194	3.736	17,0%	3.830	2,5%	3.926	2,5%	4.024	2,5%
Personalaufwand	2.137	2.487	16,4%	2.549	2,5%	2.612	2,5%	2.677	2,5%
Materialaufwand	91	80	-12,1%	81	1,3%	84	3,7%	86	2,4%
Sonstige Aufwendungen	953	1.162	21,9%	1.192	2,6%	1.220	2,3%	1.251	2,5%
Σ Aufwendungen	3.181	3.729	17,2%	3.822	2,5%	3.916	2,5%	4.014	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	13	7	-46,2%	8	14,3%	10	25,0%	10	0,0%
Abschreibungen (eigenfinanz.)	4	4	0,0%	4	0,0%	4	0,0%	4	0,0%
Operatives Ergebnis	9	3	-66,7%	4	33,3%	6	50,0%	6	0,0%
Finanzierungsaufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzierungserträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Finanzergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Erträge	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	9	3	-66,7%	4	33,3%	6	50,0%	6	0,0%
Steuern	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	9	3	-66,7%	4	33,3%	6	50,0%	6	0,0%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis	9	3	-66,7%	4	33,3%	6	50,0%	6	0,0%

W i r t s c h a f t s p l a n
des
LVR-Verbundes für WohnenPlusLeben
- 2026 -

Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des LVR-Verbundes für WohnenPlusLeben

1. Rechtsgrundlagen

Rechtsgrundlagen der kaufmännischen Buchführung im LVR-Verbund für WohnenPlusLeben (LVR-Verbund WPL) sind die Landschaftsverbandsordnung, die Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen, die Eigenbetriebsverordnung, die PflegeBuchführungsverordnung und die Betriebssatzung für den LVR-Verbund für WohnenPlusLeben.

2. Aufstellung des Wirtschaftsplanes

Der Wirtschaftsplan 2026 wird entsprechend den gesetzlichen Vorschriften durch die Betriebsleitung des LVR-Verbundes WPL aufgestellt. Im Frühjahr 2025 wurden die Entwürfe zwischen dem LVR-Verbund WPL und dem Träger abgestimmt und nach Einbeziehung der Sozialen Rehabereiche der Kliniken in den neuen Teilhabebetrieb LVR-Verbund für WohnenPlusLeben und die für 2026 geplanten Spatenergebnisse der Sozialen Rehabereiche ergänzt.

3. Finanzierungsgrundlagen

Rechtsgrundlage für die Entgeltverhandlungen bildet im Bereich der besonderen Wohnformen (vormals stationärer Bereich) und im ambulant betreuten Wohnen ab 2020 das SGB IX, § 123 ff., im Bereich ambulante Pflege das SGB V bzw. SGB XI. Für das Jahr 2025 liegen noch keine Entgeltvereinbarungen vor.

4. Aufstellungsannahmen

Der Wirtschaftsplan berücksichtigt die aktuellen gültigen Vergütungssätze nach SGB IX und eine Erlössteigerung analog der Personalkostenentwicklung aufgrund der TVöD-Steigerungen Kommunal und SuE sowie eine Sachkostensteigerung in Höhe von 3 %.

5. Chancen/Risiken

Das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wird für Einrichtungen der Eingliederungshilfe zu erheblichen Veränderungen führen. Durch die Berücksichtigung weiterer Kostenträger bei der Finanzierung wird sich der bürokratische Aufwand deutlich erhöhen.

Die in Folge des Ukrainekrieges gestiegenen Preise insbesondere für Energie und Lebensmittel bilden neben den protektionsistischen Bestrebungen der aktuellen Regierung in den USA weiterhin das Hauptrisiko im aktuellen Jahr und 2026. Aktuell ist für 2025 eine Verringerung der Preisentwicklung zu verzeichnen und auch für die Folgejahre zu erwarten.

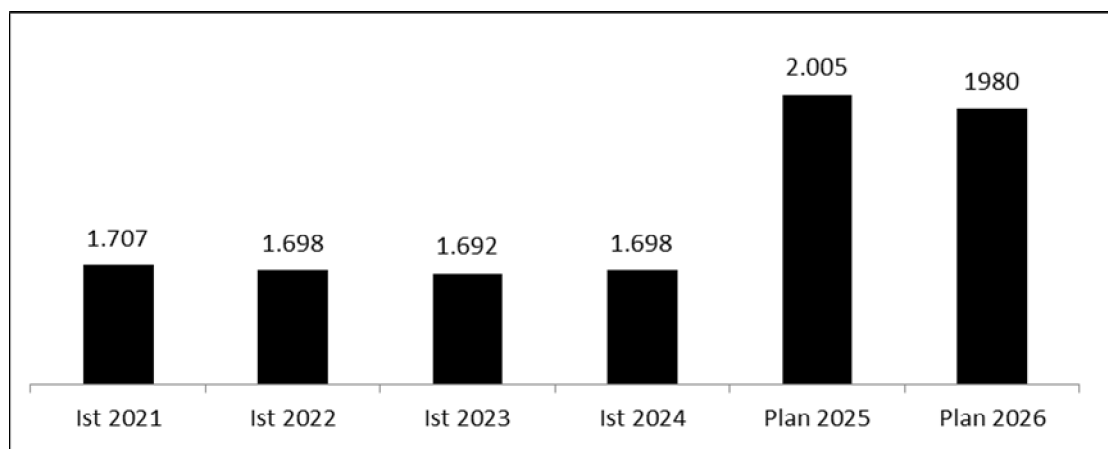
Unter der Annahme, dass die Erhöhung der Kosten erlösseitig ausgeglichen werden können rechnet der LVR-Verbund WPL für 2026 mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

6. Eckdaten des Wirtschaftsplanes

6.1 Belegung des LVR-Verbund für WohnenPlusLeben

Die voraussichtlichen Belegungszahlen für das Wirtschaftsjahr 2026 wurden vom LVR-Verbund WPL in Abstimmung mit dem Träger ermittelt und in den Wirtschaftsplan übernommen. Mit 1.980 Bewohnern liegt die Durchschnittsbelegung 2026 leicht unter dem Vorjahresplan 2025.

In nachfolgendem Diagramm ist die Entwicklung der durchschnittlichen Belegung im LVR-Verbund WPL von 2021 bis 2026 dargestellt.



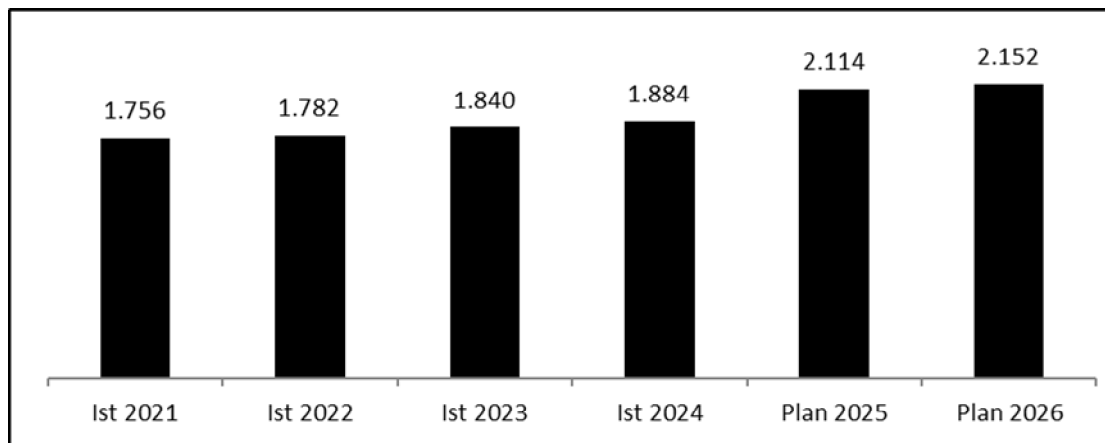
6.2 Volumen und Ausgleich des Wirtschaftsplanes

Das Gesamtvolumen (Summe der Aufwendungen) des Wirtschaftsplanes 2026 verändert sich gegenüber dem Vorjahr um 3 % auf ca. 238,4 Mio. €. Der LVR-Verbund WPL weist für 2026 mit 35 T€ ein leicht positives Ergebnis aus.

6.3 Vollkräfteentwicklung

Die geplante Vollkräftezahl im LVR-Verbund WPL liegt bei 2.152 Stellen.

Das nachstehende Diagramm zeigt die Entwicklung der Vollzeitstellen im LVR-Verbund WPL von 2021 bis 2026.



6.4 Personalkosten

Die Personalbewirtschaftung erfolgt belegungsabhängig. Der geplante Personalaufwand beläuft sich auf ca. 180,85 Mio. € (Vorjahr ca. 175,58 Mio. €). Dies entspricht einem Anteil an den Umsatzerlösen in Höhe von 78,7 % (Vorjahr 78,7 %).

6.5 Zuschüsse des Trägers

Zuschüsse des Trägers, die im Vermögensplan und in den Erläuterungen zum Erfolgsplan darzustellen wären, sind weder im Plan 2025 noch im Plan 2026 enthalten.

6.6 Finanzplan

Der Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2026 wurde erneut in Form eines fortgeschriebenen Erfolgsplanes erstellt. Er umfasst den fünfjährigen Planungszeitraum von 2025 – 2029 und berücksichtigt jährliche Steigerungen. Hintergrund ist die Annahme, dass die aktuelle Preisentwicklung aufgrund der politischen Lage zeitlich befristet ist und in den Folgejahren wieder normale Steigerungsraten zu erwarten sind.

6.7 Kassenkredite

Die Sicherstellung der Liquidität für den LVR-Verbund WPL erfolgt durch die Kasse des Landschaftsverbandes.

6.8 Vermögensplan

Der Vermögensplan berücksichtigt die Investitionsmaßnahmen des LVR-Verbundes WPL soweit im Zeitraum 2025 – 2029 mit der Realisierung zu rechnen ist. Maßnahmen mit einer beschlossenen HU-Bau sind dabei mit den Gesamtkosten berücksichtigt. Die übrigen Maßnahmen sind lediglich mit den entsprechenden Planungskosten angesetzt.

Bestimmungen für die Ausführung des Wirtschaftsplanes des LVR-Verbundes WPL

1. Ausführung des Wirtschaftsplanes / Deckungsfähigkeit

Für die Ausführung des Wirtschaftsplanes sind die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und die Betriebssatzung für den LVR-Verbund für WohnenPlusLeben zu Grunde gelegt. Alle Ansätze des Erfolgsplanes sind gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit ist die Zweckbindung von Einnahmen und die getrennte Finanzierung von Betriebskosten und Investitionen zu beachten.

Die Ansätze des Vermögensplanes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Diese Deckungsfähigkeit darf nach Zustimmung durch die Kämmerei in Anspruch genommen werden.

2. Verwendung der Erlöse aus Betreuungs- und Pflegeleistungen

Der LVR-Verbund WPL hat grundsätzlich die Auswirkungen von Mehr- oder Mindererträgen aus Betreuungs- und Pflegeleistungen selbst zu verantworten. Mindererträge müssen im Rahmen des Wirtschaftsplanes ausgeglichen werden; Mehrerträge können zur Deckung von Mehrausgaben verwendet werden.

3. Mehraufwendungen, Mindererträge bzw. Mehrausgaben, Mindereinnahmen gegenüber dem Wirtschaftsplan

Das Verfahren bei Mehraufwendungen und Mindererträgen bzw. Mehrausgaben und Mindereinnahmen gegenüber dem Wirtschaftsplan ist in der Betriebssatzung geregelt. Danach ergeben sich folgende Zuständigkeiten:

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Mindererträge und Mehraufwendungen, die nicht erfolgsgefährdend sind

Abweichungen sind durch Mehrerträge oder im Rahmen der Deckungsfähigkeit der Aufwandsansätze auszugleichen.

3.1.2 Erfolgsgefährdende Mindererträge und Mehraufwendungen

Art der Abweichung vom Erfolgsplan	Zuständigkeit
Mindererträge	Betriebsleitung
Mehraufwendungen	
-- unabweisbare Mehraufwendungen	Betriebsleitung
-- nicht unabweisbare Mehraufwendungen nicht eilbedürftig	Betriebsausschuss
-- nicht unabweisbare, jedoch eilbedürftige Mehraufwendungen	LVR-Direktorin

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Mindereinnahmen

Mindereinnahmen können den Ausgleich des Vermögensplanes nicht gefährden, weil die Ausgabenansätze nur in Anspruch genommen werden dürfen, soweit die rechtzeitige Bereitstellung der Deckungsmittel gesichert werden kann.

3.2.2 Mehrausgaben

Art der Abweichung vom Vermögensplan	Zuständigkeit
-- Mehrausgaben unter 30 % bis 50.000,00 €	Betriebsleitung
-- Mehrausgaben über 30 % bis 25.000,00 €	Betriebsleitung
-- Mehrausgaben größeren Umfangs, nicht eilbedürftig	Betriebsausschuss
-- Mehrausgaben größeren Umfangs, eilbedürftig	LVR-Direktorin

Bei Einzelvorhaben ist in jedem Fall eine vorherige Abstimmung mit der Kämmerei wegen der Sicherung der Finanzierung erforderlich.

3.3 Unterrichtungspflicht

Auf die allgemeinen und speziellen Unterrichtungspflichten gegenüber Betriebsausschuss, LVR-Direktorin und Kämmerer wird ausdrücklich hingewiesen.

4. Änderung des Wirtschaftsplanes

Nach § 19 Abs. 3 der Betriebssatzung ist der Erfolgsplan unverzüglich zu ändern, wenn das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan erheblich verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage des Landschaftsverbandes beeinträchtigt oder eine Veränderung des Vermögensplanes bedingt oder zum Ausgleich des Vermögensplans erheblich höhere Zuführungen des Landschaftsverbandes oder höhere Kredite erforderlich werden oder im Vermögensplan weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen oder eine erhebliche Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen erforderlich wird, es sei denn, dass es sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften handelt.

Sollte eine Änderung des Wirtschaftsplanes notwendig werden, ist eine frühzeitige Unterrichtung des Kämmerers erforderlich, da der Wirtschaftsplan nur durch die Landschaftsversammlung geändert werden kann.

Leistungsdaten

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Stationär			
Anzahl Plätze	2.064	2.064	1.747
Anzahl Bewohner	1.980	2.005	1.698
Auslastung	95,9%	97,1%	97,2%
gew. Berechnungstage	718.053	727.053	616.558
Ambulant Betreutes Wohnen (BeWo)			
Fallzahl BeWo	1.110	991	770
ambulante Pflege			
Fallzahl Ambulante Pflege	190	186	190

Entwicklung des Personals

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
Vollkräfte Gesamt	2.151,50	2.113,68	1.884,33
Vollkräfte Betreuung/Pflege	1.961,64	1.960,64	1.723,49

Erfolgsplan

	Plan		Ergebnis 2024
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Umsatzerlöse	229.727	223.036	193.522
Sonstige betriebliche Erträge	8.793	8.537	5.141
Σ Erträge	238.520	231.573	198.663
Personalaufwand	180.846	175.578	153.242
Materialaufwand	18.306	18.231	14.476
Sonstige Aufwendungen	38.375	37.598	30.471
Σ Aufwendungen	237.527	231.407	198.188
Zwischenergebnis (EBITDA)	993	166	475
Abschreibungen (eigenfinanziert)	253	246	957
Operatives Ergebnis	740	-80	-482
Finanzierungsaufwendungen	4.736	4.598	3.721
Finanzierungserträge	4.017	3.900	4.219
Finanzergebnis	-719	-698	498
Außerordentliches Ergebnis	0	798	0
Ergebnis vor Steuern	21	20	15
Steuern	0	20	0
Überschuss / Fehlbetrag	21	0	15
Entnahme aus Gewinnrücklagen	35	35	31
Ergebnis	56	35	46

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Stationäre Betreuungsleistungen (WbW)	192.281	186.681	159.398
Ambulante Betreuungsleistungen (WeW)	19.095	18.539	16.867
Ambulante Pflegeleistungen	2.369	2.300	2.051
Ambulante Beratungsleistungen (Kompass)	828	804	758
teilstationäre Erträge Dritte	1.270	1.233	1.235
Zuweisungen und Zuschüsse	1.317	1.279	774
Mieterträge	12.566	12.200	12.440
Umsatzerlöse	229.727	223.036	193.522

Den Umsatzerlösen liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Leistungsdaten

	Plan		Ergebnis 2024
	2026	2025	
gew. Berechnungstage stationär	718.053	727.053	616.558
bewilligte Fachleistungsstunden BeWo (FLS)	250.000	237.526	187.908
Assistenzstunden BeWo	1.600	1.600	1.468

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Zuschüsse Rahmenzielvereinbarung	0	0	0
Übrige Erträge	8.793	8.537	5.141
Sonstige betriebliche Erträge	8.793	8.537	5.141

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Betreuung/Pflege	167.783	162.896	140.580
Betriebsleitung	663	644	447
Verwaltung/Wirtschafts u. Versorgungsdienst	8.145	7.908	6.909
Sonstige	2.078	2.018	2.210
nicht zurechenbare Personalkosten	2.176	2.113	3.096
Personalaufwand	180.846	175.578	153.242

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

4) **Materialaufwendungen**

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Lebensmittel	3.999	3.883	3.272
Wasser, Energie, Brennstoffe	4.381	4.322	3.243
Wirtschaftsbedarf	8.127	8.085	6.755
Verwaltungsbedarf	1.799	1.941	1.206
Materialaufwand	18.306	18.231	14.476

5) **Sonstige Aufwendungen**

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan		Ergebnis 2024 TEUR
	2026 TEUR	2025 TEUR	
Zentrale Dienstleistungen	6.209	6.028	5.303
Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.336	1.297	1.793
Miete, Pacht, Leasing	10.075	9.782	7.946
Instandhaltungen/Wartung Aufwand	7.153	6.945	5.726
Abschreibungen d. abgelösten Ausleihungen	0	0	0
Übrige Aufwendungen	13.602	13.546	9.703
Sonstige Aufwendungen	38.375	37.598	30.471

6) **Kassenkreditrahmen**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 2.049.000 €

Gesamtübersicht		bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlun- gen /VE
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	
	Investitionstätigkeit										
	<u>Einzahlungen</u>										
1	aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3	aus Zuwendungen Dritter und sonstigen Zuschüssen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4	aus kurzfristigen Investitionskostenanteilen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
5	aus Eigenmitteln	0	0	0		0	0	0	0	0	0
6	Σ der Einzahlungen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
	<u>Auszahlungen</u>										
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	für Ersteinrichtung	0	0	0		0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
11	für sonstige Investitionen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12	Σ der Auszahlungen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
13	<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit										
15	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus Eigenmitteln	0	0	0		0	0	0	0	0	0
17	Entnahme aus der Baupauschalrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
18	Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
20	Zuführung zu der Baupauschalrücklage	0	0	0		0	0	0	0	0	0
21	Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0
22	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0	0	0

LVR-Verbund für WohnenPlusLeben

Vermögensplan

2026

/

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Teil I Maßnahmen investiv	bereitgestellt bis	Haushaltsansatz		Verpfl.-Erm.	Planung				vorauss. Rate	Gesamtein-u. auszahlungen / V E
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	



Zuständigkeit: LVR-Verbund für WohnenPlusLeben

<u>Einzahlungen</u> aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Σ der Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u> für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Σ der Auszahlungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i>				0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre

<u>Einzahlungen</u> kurzfristige Investitionskostenanteile	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
Σ der investiven Einzahlungen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
<u>Auszahlungen</u> für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
Σ der investiven Auszahlungen	0	879.221	879.221		879.221	879.221	879.221	0	879.221	4.396.105
Saldo Maßnahme (Einzahlung ./. Auszahlung)	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Stellenübersicht 2026

1. Beschäftigte

Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 31.03.2025
Sondervertrag	3,00	4,00	3,00
15	20,00	21,50	19,89
14	6,00	5,40	5,73
13	4,00	4,00	3,00
12	21,00	23,00	20,20
11	18,00	17,00	17,93
10	6,00	6,00	6,30
9c	20,00	15,00	19,97
9b	6,00	6,00	5,72
9a	64,00	193,57	63,81
8	17,00	24,00	17,31
7	0,00	0,00	0,00
6	35,00	31,00	34,37
5	6,00	7,75	5,58
4	0,00	0,00	0,78
3	27,00	36,50	27,35
2 Ü	1,00	1,00	0,00
2	2,00	7,00	2,09
1	0,00	0,00	0,21
Erzieher			
S 17	2,00	1,00	2,00
S 15	27,00	20,00	26,82
S 12	50,00	52,96	49,49
S 11b	2,00	3,00	1,85
S 9	123,00	132,00	123,00
S 8b	1.054,00	908,00	1.054,57
S 8	0,00	25,13	0,00
S 7	67,00	55,00	67,50
S 4	365,00	255,00	365,22
S 3	0,50	0,00	0,50
P 13	1,00	0,00	1,00
P 12	15,00	15,00	15,24
P 11	3,00	4,00	3,00
P 10	1,00	0,00	1,00
P 9	4,00	1,00	4,49
P 8	49,00	103,17	48,54
P 7	14,00	1,00	14,18
P 6	3,00	0,00	2,68
P 5	13,00	11,75	13,18
Summe	2.049,50	1.990,73	2.047,50

2. Nachwuchs-
kräfte

Aus- bildungs- verhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 31.03.2025
Vorpraktikum	0,00	0,00	0,00
Berufspraktikum	5,00	15,00	4,00
praxisintegrierte Ausb. (S4)	25,00	25,00	13,33
Ausbildung TVAÖD	70,00	22,00	72,33
Azubi Verwaltung	1,00	1,00	1,00
Azubi Altenpflege	1,00	1,00	0,00
Summe	102,00	64,00	90,66

3. Beamte

Laufbahn-/ Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 31.03.2025
Fachliche Direktion			
B 2	0,00	0,00	0,00
Höherer Dienst			
A 16	0,00	0,00	0,00
A 15	0,00	0,00	0,00
A 14	0,00	0,00	0,00
A 13	0,00	0,00	0,00
Gehobener Dienst			
A 13	0,00	0,00	0,00
A 12	0,00	0,00	0,00
A 11	0,00	0,00	0,00
A 10	0,00	0,00	0,00
A 9	0,00	0,00	0,00
Mittlerer Dienst			
A 9	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00

4. Sonstige
Stellen

Art/ Funktion	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 31.03.2025
FFD/FSJ	35,00	35,00	26,00
-davon gesperrt für frei- williges soziales Jahr	(30,00)	(30,00)	(0,00)
Summe	35,00	35,00	26,00

5. Gesamtübersicht

Art	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Besetzt am 31.03.2025
Beschäftigte	2.049,50	1.990,73	2.047,50
Nachwuchskräfte	102,00	64,00	90,66
Beamte	0,00	0,00	0,00
Sonstige Stellen	35,00	35,00	26,00
Summe (ohne sonstige Stellen)	2.151,50	2.054,73	2.138,16

LVR-Verbund für WohnenPlusLeben

Finanzplan 2025 - 2029

	2025 Wirt- schafts- plan in T€	2026 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2027 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2028 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.	2029 Wirt- schafts- plan in T€	Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H.
Umsatzerlöse	223.036	229.727	3,0%	235.470	2,5%	241.357	2,5%	247.391	2,5%
Sonstige Erträge	8.537	8.793	3,0%	9.013	2,5%	9.238	2,5%	9.469	2,5%
Σ Erträge	231.573	238.520	3,0%	244.483	2,5%	250.595	2,5%	256.860	2,5%
Personalaufwand	175.578	180.846	3,0%	185.367	2,5%	190.001	2,5%	194.751	2,5%
Materialaufwand	18.231	18.306	0,4%	18.763	2,5%	19.233	2,5%	19.713	2,5%
Sonstige Aufwendungen	37.598	38.375	2,1%	39.335	2,5%	40.318	2,5%	41.325	2,5%
Σ Aufwendungen	231.407	237.527	2,6%	243.465	2,5%	249.552	2,5%	255.790	2,5%
Zwischenergebnis (EBITDA)	166	993	497,2%	1.018	2,5%	1.044	2,5%	1.070	2,6%
Abschreibungen (eigenfinanziert)	246	253	3,0%	261	2,9%	267	2,3%	274	2,6%
Operatives Ergebnis	-80	740	1029%	757	2,4%	777	2,6%	797	2,6%
Finanzierungsaufwendungen	4.598	4.736	3,0%	4.854	2,5%	4.976	2,5%	5.100	2,5%
Finanzierungserträge	3.900	4.017	3,0%	4.117	2,5%	4.220	2,5%	4.326	2,5%
Finanzergebnis	-698	-719	-3,0%	-737	-2,5%	-755	-2,5%	-774	-2,5%
Außerordentliches Ergebnis	798	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ergebnis vor Steuern	20	21	3,3%	21	-2,3%	21	4,4%	22	4,4%
Steuern	20	0	-100,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Überschuss / Fehlbetrag	0	21	6233,5%	21	-2,3%	21	4,4%	22	4,4%
Entnahme aus Gewinnrücklagen	35	35	0,0%	35	0,0%	35	0,0%	35	0,0%
Ergebnis	35	56	60,0%	56	0,0%	57	1,8%	57	0,0%

Wirtschaftsplan 2026
LVR - Jugendhilfe Rheinland

Teil	Bezeichnung	Seite
Teil 1	Erfolgsplan	D 9
Teil 2	Vermögensplan / Investitionsprogramm	D 10 - D 11
Teil 3	Stellenübersicht	D 12 - D 13
Teil 4	Finanzplan	D 14 - D 15

Strukturdaten LVR - Jugendhilfe Rheinland

Angebot	Plätze		
	Soll 2024	Plan 2025	Plan 2026
LVR - Jugendhilfe Rheinland - Euskirchen			
Vollstationär	49,00	82,00	82,00
Wohngruppen*	28,00	27,00	47,00
Traumapädagogische Gruppen	21,00	21,00	21,00
Familienhäuser *	33,00	32,00	
Familienhaus Bornheim (Eltern/Kind) *			10,00
Verselbständigung	-	2,00	4,00
Sonstige Angebote			
Familiengruppen	4,00	-	-
Sozialpäd. Lebensgemeinschaft	4,00	4,00	-
Erziehungsstellen	18,00	20,00	24,00
	108,00	106,00	106,00

* Veränderte Konzeption Familienhäuser

LVR - Jugendhilfe Rheinland - Halfeshof

Vollstationär	164,00	169,00	173,00
Wohngruppen	142,00	138,00	141,00
EPM	17,00	13,00	14,00
Verselbständigung	5,00	18,00	18,00
sonstige Angebote			
Erziehungsstellen	33,00	33,00	33,00
Frauenwohnprojekt	8,00	8,00	8,00
Tagesgruppe	33,00	33,00	33,00
Schule	27,00	27,00	30,00
Ausbildung	15,00	15,00	15,00
	280,00	285,00	292,00

LVR - Jugendhilfe Rheinland - Remscheid

Vollstationär	44,00	49,00	65,00
Wohngruppen	37,00	35,00	48,00
Verselbständigung	-	-	3,00
Sonstige Angebote			
Traumapädagogische Gruppe	7,00	7,00	7,00
Heilpädagogische Gruppe	-	7,00	7,00
	44,00	49,00	65,00

Strukturdaten LVR - Jugendhilfe Rheinland

Angebot

Soll 2024

Plan 2025

Plan 2026

LVR - Jugendhilfe Rheinland - Tönisvorst

Vollstationär	92,00	92,00	93,00
<i>Wohngruppen</i>	83,00	83,00	84,00
<i>Traumapädagogische Gruppe</i>	6,00	6,00	6,00
<i>Verselbständigung</i>	3,00	3,00	3,00
sonstige Angebote			
Familiengruppen	12,00	9,00	8,00
Erziehungsstellen	22,00	18,00	23,00
Tagesgruppe	7,00	7,00	7,00
Jugendwerkstatt	24,00	24,00	24,00
Ausbildung	17,00	17,00	17,00
	174,00	167,00	172,00

LVR-Jugendhilfe Rheinland

606,00

607,00

635,00

davon vollstationäre Plätze

349,00

392,00

413,00

Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan der LVR-Jugendhilfe Rheinland

1. Rechtsgrundlagen

Die "LVR-Jugendhilfe Rheinland" (LVR-JHR) wird seit dem 01.01.2007 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung des Landschaftsverbandes Rheinland nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung, der Landschaftsverbandsordnung sowie der von der Landschaftsversammlung am 21.09.2006 beschlossenen und zuletzt am 13.12.2023 geänderten Betriebssatzung geführt.

Die §§ 14 Abs. 1 und 18 EigVO in Verbindung mit § 12 Abs. 1 sowie § 5 Abs. 2 der Betriebssatzung regeln die Aufstellung des Wirtschaftsplanes. Er besteht aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Stellenübersicht, einschließlich der Finanzplanung nach § 18 EigVO.

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

2. Aufgabenstellung

Die Aufgabenstellung der wie ein Eigenbetrieb geführten Einrichtung "LVR-Jugendhilfe Rheinland" ergibt sich aus § 85, Abs. 2, Nr. 3 und 4 KJHG (SGB VIII), insbesondere Hilfen zur Erziehung und Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche vorzuhalten. Der überörtliche Träger ist zuständig für die Anregung und Förderung von Einrichtungen, Diensten und Veranstaltungen sowie deren Schaffung und Betrieb, soweit sie den örtlichen Bedarf übersteigen; dazu gehören insbesondere Einrichtungen, die eine Schul- oder Berufsausbildung anbieten, sowie Jugendbildungsstätten. Als überörtliches Angebot des öffentlichen Trägers hat die LVR-JHR auch die besondere Verpflichtung, innovative und ungewöhnliche Projekte der Jugendhilfe zu erproben und bei Eignung auf den Weg zu bringen.

Die meisten der Betreuungsangebote leiten sich unmittelbar aus dieser Aufgabenbeschreibung ab. Die anderen Betreuungsangebote sind in der jeweiligen örtlichen Jugendhilfeplanung verankert und mit den anderen Trägern unter Beachtung des Prinzips der Subsidiarität abgestimmt. Alle Einrichtungen sind in den jeweiligen Arbeitsgemeinschaften nach § 78 KJHG etabliert.

3. Leistungsangebot

Die LVR-Jugendhilfe Rheinland betreut an den vier Standorten Euskirchen, Solingen, Remscheid und Tönisvorst rund 700 junge Menschen und Familien. Die LVR-Jugendhilfe Rheinland bietet ein umfassendes Angebot von ambulanten, teilstationären und stationären Hilfen zur Erziehung, ergänzt durch Ausbildungswerkstätten sowie präventiven Projekten an.

Das Angebot wird kontinuierlich den Bedarfen der Jugendhilfe entsprechend modifiziert und erweitert. Dies geschieht in enger Bedarfsabstimmung mit den örtlichen Jugendämtern, womit der Betrieb den Bedarfen der kommunalen Mitgliedskörperschaften nachkommt. Die Leistungen der LVR-Jugendhilfe Rheinland werden rheinlandweit und darüber hinaus von gut 150 Jugendämtern nachgefragt.

Zur Umsetzung der von den Jugendämtern gewünschten passgenauen Hilfen nach Baukastensystem mit flexiblen Angeboten und Falltreue ist ein Umfeld wie der Campus Halfeshof notwendig. Er stellt ein weitestgehend normales Umfeld dar und bietet doch kurze Wege, um Schule, Ausbildung, Freizeit, Wohnen und Betreuung so fördernd wie nötig und so normal wie möglich zu gestalten. Ergänzt wird das Angebot an diesem Standort durch ambulante und familienorientierte Leistungen wie Erziehungsstellen und intensiver Familienarbeit. Daneben sind einzelpädagogische Maßnahmen Bestandteil des Angebotsportfolios.

Am Standort Euskirchen sind neben den bewährten stationären Angeboten in Wohngruppen und Familienhäusern spezielle Betreuungs- und Behandlungsformen in Form von trauma- und heilpädagogischen Intensivgruppen fester Bestandteil des Leistungsangebotes der Einrichtung.

Der Standort Remscheid bietet für Mädchen und junge Frauen individuelle Unterstützung. Insbesondere für Jugendliche mit psychischen Auffälligkeiten und für besonders belastete Mädchen. Ergänzend werden heilpädagogische und ambulante Leistungen angeboten.

Der Standort Tönisvorst bietet den Jugendämtern ein sehr differenziertes Angebot, mit qualifizierten und verlässlichen Lösungen auch für komplexe Problemlagen. Das Angebot beinhaltet ambulante, teilstationäre, stationäre Maßnahmen sowie Hilfen in Familiengruppen bzw. Erziehungsstellen an. Auch die Werkstätten werden weiterhin als Ausbildungsbetriebe genutzt.

4. Aufstellung des Wirtschaftsplanes

Die Erlösplanung der LVR Jugendhilfe Rheinland fußt auf den mit den öffentlichen Trägern verhandelten Leistungsangeboten in Verbindung mit den darauf kalkulierten Entgeltsätzen und Belegungsquoten. Diese wurden planerisch in das Wirtschaftsjahr 2026 ff. fortgeschrieben. Am Standort Remscheid werden neue Liegenschaften bezogen, so dass mit einem Aufwuchs von 14 Wohngruppen- und 3 Verselbständigungsplätzen gerechnet wird. Die Umsatzplanung basiert auf den verhandelten Auslastungsquoten. Diese liegen im stationären Bereich bei 93%.

Die Tarifsteigerungen, Einmalzahlungen und sonstige kostenrelevante Komponenten im TVöD konnten in die Basisentgelte des Jahres 2025 verhandelt werden. Die Entgelte wurden für das Planjahr mit einer Tarifentwicklung von +2,8% und einer Sachkostensteigerung von +2,5% fortgeschrieben. Die Mittelfristplanung rechnet mit einer Tarifsteigerung von +2,0% und einer Sachkostensteigerung von +1,5%.

Analog zur Umsatzplanung werden die Tarif- und Sachkostenerhöhungen im Aufwand einplant. Der Wirtschaftsplan berücksichtigt die bekannten Lasten aus Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für Beamte der LVR-Jugendhilfe Rheinland sowie die Auswirkungen der Altersteilzeitregelungen.

Im geplanten Jahresergebnis 2026 sind konsumtive Aufwendungen agil geplanter Sanierungs- und Baumaßnahmen enthalten (750 TEUR). Mittelfristig sind jährlich Sanierungskosten in Höhe von 450 TEUR geplant.

Die Abschreibungen der Gebäude basieren auf der im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 vorgenommenen Korrektur der Gebäudewerte und Nutzungsdauern sowie der neuen Abschreibungen aufgrund der im Vermögensplan angesetzten Investitionen.

Die LVR-Jugendhilfe Rheinland plant für das Wirtschaftsjahr 2026 ein ausgeglichenes operatives Ergebnis. Unter Berücksichtigung der Kosten aus der Sanierung von drei Wohngruppen wird für 2026 ein negatives Jahresergebnis von 300 TEUR geplant. Dieser ausschließlich durch den Liegenschaftsbereich verursachte Verlust wird durch Entnahme aus den zweckgebundenen Gewinnrücklagen gedeckt. Ein Großteil der im Rahmen der Gebäudezielplanung geplanten Sanierungsmaßnahmen von Außenwohngruppen wird ab Jahr 2026 abgeschlossen sein. Ab dem Jahr 2027 werden geringere Sanierungskosten erwartet. Mittelfristig wird aufgrund der geringeren Sanierungskostenquote von einem ausgeglichenen Ergebnis ausgegangen.

Bestimmungen für die Ausführung des Wirtschaftsplanes

Für die Ausführung des Wirtschaftsplanes sind die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung für die LVR-Jugendhilfe Rheinland zu Grunde zu legen.

1. Deckungsfähigkeit der Ansätze des Vermögensplanes

Ausgaben für verschiedene Vorhaben, die sachlich eng zusammenhängen, werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrausgaben für Einzelvorhaben im Vermögensplan bedürfen der Zustimmung des Betriebsausschusses, wenn sie nicht gedeckt sind oder wenn sie 50.000,00 EUR oder mehr als 30% des Ansatzes für Einzelvorhaben, mindestens jedoch 25.000,00 EUR überschreiten.

Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung des Betriebsausschusses die Entscheidung der Direktorin des LVR im Einverständnis mit der Vorsitzenden des Landschaftsausschusses.

2. Änderung des Wirtschaftsplanes

Der Wirtschaftsplan ist unverzüglich durch Beschluss der Landschaftsversammlung zu ändern, wenn

- a) beim Erfolgsplan von veranschlagten Erträgen und Aufwendungen in erheblichem Umfang abgewichen werden muss.
- b) beim Vermögensplan die Gesamtsumme der Ausgaben wesentlich erhöht werden soll oder erheblich höhere Deckungsmittel aus dem Haushalt des Landschaftsverbandes Rheinland zum Ausgleich des Planes notwendig werden.
- c) im Vermögensplan weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen.
- d) eine erhebliche Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen erforderlich wird, es sei denn, dass es sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften handelt. Eine erhebliche Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen liegt vor, wenn die Gesamtzahl um mehr als 10 % vermehrt oder mehr als 10% der Stellen um mehr als eine Vergütungs-/ Lohngruppe angehoben werden.

Soweit die Abweichungen aus a) bis c) aus der Gebäudezielplanung gem. Vorlage 14/2049 resultieren, kann von einer Änderung des Wirtschaftsplanes abgesehen werden.

3. Mehraufwendungen und Mindererträge gegenüber dem Wirtschaftsplan

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

4. Unterrichtspflicht

Auf die allgemeine Unterrichtspflicht gegenüber Betriebsausschuss, Landesdirektorin und Kämmerer wird hingewiesen.

Gesamt-Erfolgsplan	2024 *	Plan 2025	Plan 2026
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	47.922.433	51.228.446	56.153.930
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	722.449	2.124.182	2.211.717
	48.644.882	53.352.628	58.365.647
5. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.088.229	76.843	1.274.694
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.229.377	7.556.196	7.440.396
	7.317.606	7.633.039	8.715.090
6. Personalaufwand			
a) Besoldung, Löhne und Gehälter	27.366.799	31.834.589	34.819.553
b) Sozialabgaben, Altersversorgung u. Aufw. f. Unterstützung	7.503.801	8.462.359	9.536.565
	34.870.600	40.296.948	44.356.118
7. Abschreibungen	356.932	581.660	581.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	6.856.751	4.986.400	4.809.958
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	320.421	51.228	168.462
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
	7.534.104	5.619.288	5.559.420
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.077.428	-196.647	-264.981
12. Sonstige Steuern	28.001	53.353	35.019
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.105.429	-250.000	-300.000
14. Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen (4,6" in 2023)	1.105.429	250.000	300.000
15. Einstellung in die Rücklagen f.d. lfd. Betrieb		0	0
16. Ergebnis	0	0	0

Höchstbetrag der Kassenkredite

7.100.000

LVR - Jugendhilfe Rheinland	Vermögensplan f. das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsprogramm der Jahre 2025 -2029				
-----------------------------	--	--	--	--	--

1	2	3	4	5	6
Lfd. Nr.	Investitionsvorhaben Bezeichnung, Begründung, Bemerkungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ausgaben bis 2024	Voraussichtl. Rate 2025

I. Lang- und mittelfristige Anlagegüter

			€	€	€	€
I.1	Sanierung Infrastruktur und Technik Proj.-Nr. 1804 <i>Anschluß der Kläranlage des Halfeshofes an das kommunale Entsorgungsnetz (latend bestehender Invest.zwang, da Betrieb d. K. nur noch in der Duldung)</i>	PK VE	1.000.000 0	1.000.000	0	0
I.2	Neubau Wirtschaftsgebäude Halfeshof	PK VE	500.000 500.000	500.000	0	0
I.3	Neubau "Projekt Mädchenwohnheim" Remscheid Steinstrasse Projekt 1826	B VE	28.042	2.552.000	3.007.625	6.697.333
I.4	Werkstattgebäude Halfeshof	PK VE	500.000	500.000		
I.5						
I.6						
I.7						

Summe I	2.028.042	4.552.000	3.007.625	6.697.333
----------------	-----------	-----------	-----------	-----------

II. Kurzfristige Anlagegüter über 3 u. bis 15 Jahre

II.1	Beschaffung von Anlagegütern	E	250.000	250.000	180.392	200.000

Summe II	250.000	250.000	180.392	200.000
-----------------	---------	---------	---------	---------

Summe I + II	2.278.042	4.802.000	3.188.017	6.897.333
---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Erläuterungen: Ä = Fortführungsmaßnahme mit Änderung
B = Baukosten

E = Einrichtungskosten
EA = Errichtungs- und Anschlußkosten

7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Lfd. Nr.	Vorgesehene Raten			Ausgaben ab	Gesamtausgabebedarf		Zuweisungen			Folgekosten	Zuständigkeit
	2027	2028	2029	2030			LVR	Sonstige	Eigenmit.		

I. Lang- und mittelfristige Anlagegüter

	€	€	€	€	€		€	€	€	€	
I.1					1.000.000				1.000.000		JHR
I.2	500.000				1.000.000				1.000.000		JHR
I.3					9.733.000				9.733.000		TV
I.4					500.000				500.000		JHR
I.5					0				0		
I.6					0				0		
I.7					0				0		

Su. I	500.000	0	0	0	12.233.000		0	0	12.233.000	0	
--------------	---------	---	---	---	------------	--	---	---	------------	---	--

II. Kurzfristige Anlagegüter über 3 u. bis 15 Jahre

II.1	250.000	250.000	250.000	250.000	1.630.392	2024			180.392		JHR
						2025			200.000		
						2026			250.000		
						2027			250.000		
						2028ff.			750.000		

Su. II	250.000	250.000	250.000	250.000	1.630.392		0	0	1.630.392	0	
---------------	---------	---------	---------	---------	-----------	--	---	---	-----------	---	--

Su. I+II	750.000	250.000	250.000	250.000	13.863.392		0	0	13.863.392	0	
-----------------	---------	---------	---------	---------	------------	--	---	---	------------	---	--

K = Kauf

Pk= Planungskosten

TV = Träger / LVR

VE = Verpflichtungsermächtigungen

JHR = Jugendhilfe Rheinland

I.) Beschäftigte

Entgelt- gruppe	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Besetzte Stellen per 15.06.2025	Veränderungen u. Bemerkungen
AT	1	1	1	
E 15	5	5	3	
E 14	1	1	1	
E 13	5	5	3,55	
E 12	2	2	1	
E 11	2	2	2,82	
S 18	13,55	12,8	11,58	
S 15	6,75	7,22	6,48	
S 14	1	0	1	
S 12	40,85	37,25	32,22	
S 11b	10	10	1,73	
E 10	1	1	1	
S 10	7	7	4,82	
E 9	4	4	19,71	
S 9	49,5	51,5	30,86	
E 8	16,11	13,86	9,64	
S 8b	291,38	272,71	211,62	
S 7	1,5	0	1,62	
E 6	12,5	11,5	11,34	
E 5	0	0	1	
S 4	30,11	21,41	60,1	
E 3	1	1	1	
E 2	8,5	8,5	4,81	
S 2	1	1	13,57	
E 1	0,25	0,25	0	
Summe	512	477	436,47	

II.) Nachwuchskräfte

Art / Funktion	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Besetzte Stellen per 15.06.2025	Veränderungen u. Bemerkungen
Praktikum	29	29	16	
Berufspraktikum	9	10	2	
Erzieheranwärter	20	14	25	
Summe	58	53	43	

III.) B e a m t e

Laufbahngruppe / Besoldungsgruppe	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Besetzte Stellen per 15.06.2025	Veränderungen u. Bemerkungen
Gehobener Dienst				
A 11-13	0	0	0	
A 10	0	0	0	
A 9	0	0	0	
Summe	0	0	0	

IV.) Sonstige Stellen

Art / Funktion	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Besetzte Stellen per 15.06.2025	Veränderungen u. Bemerkungen
Bundes-Freiwilligendienst	10	7	1	
Freiwilliges, ökolog. Jahr	2	2	0	
Freiwilliges, soziales Jahr	0	0		
Summe	12	9	1	

V.) Gesamtübersicht

Art	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Besetzte Stellen per 15.06.2025	Veränderungen u. Bemerkungen
Beschäftigte	512	477	436,47	
Nachwuchskräfte	58	53	43	
Beamte	0	0	0	
Sonstige Stellen	12	9	1	
Summe (ohne sonstige Stellen)	570	530	479,47	

VI.) Dienstposten mit Dienstwohnungsberechtigung

- keinen

	2025 Wirtschaftsplan	2026 Wirtschaftsplan	Veränderung gegenüber Vorjahr
	T€	T€	%
1. Umsatzerlöse	51.228	56.154	+ 9,6%
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	-
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	-
4. sonstige betriebliche Erträge	2.124	2.212	+ 4,1%
	53.352	58.366	+ 9,4%
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	77	1.275	+ 1.555,8%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.556	7.440	- 1,5%
	7.633	8.715	+ 14,2%
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	31.835	34.820	+ 9,4%
b) Sozialabgaben, Altersversorgung u. Aufw. f. Unterstützung	8.462	9.537	+ 12,7%
	40.297	44.356	+ 10,1%
7. Abschreibungen	582	581	- 0,2%
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.986	4.810	- 3,5%
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51	168	+ 229,4%
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	-
	5.619	5.559	- 1,1%
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-197	-265	+ 34,5%
12. Sonstige Steuern	53	35	- 34,0%
13. Jahresüberschuss /-fehlbetrag	-250	-300	+ 20,0%
14. Entnahme (+) /Zuführung (-) aus Gewinnrücklagen	250	300	+ 20,0%
15. Ergebnis	0	0	-

LVR - Jugendhilfe Rheinland		LVR - Jugendhilfe Rheinland		Finanzplan 2025-2029		
	2027 Wirtschafts- plan	Veränderung gegenüber Vorjahr	2028 Wirtschafts- plan	Veränderung gegenüber Vorjahr	2029 Wirtschafts- plan	Veränderung gegenüber Vorjahr
	T€	%	T€	%	T€	%
1. Umsatzerlöse	57.288	+ 2,0%	58.403	+ 1,9%	59.540	+ 1,9%
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	-	0	-	0	-
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	-	0	-	0	-
4. sonstige betriebliche Erträge	1.828	- 17,4%	1.845	+ 0,9%	1.861	+ 0,9%
	59.116	+ 1,3%	60.247	+ 1,9%	61.401	+ 1,9%
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.300	+ 2,0%	1.326	+ 2,0%	1.352	+ 2,0%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.591	+ 2,0%	7.738	+ 1,9%	7.889	+ 2,0%
	8.891	+ 2,0%	9.064	+ 1,9%	9.241	+ 2,0%
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	35.516	+ 2,0%	36.226	+ 2,0%	36.951	+ 2,0%
b) Sozialabgaben, Altersversorgung u. Aufw. f. Unterstützung	9.727	+ 2,0%	9.922	+ 2,0%	10.120	+ 2,0%
	45.243	+ 2,0%	46.148	+ 2,0%	47.071	+ 2,0%
7. Abschreibungen	581	0,0%	655	+ 12,7%	655	0,0%
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.164	- 13,4%	4.110	- 1,3%	4.130	+ 0,5%
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	201	+ 19,6%	234	+ 16,4%	268	+ 14,5%
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	-	0	-	0	-
	4.946	- 11,0%	4.999	+ 1,1%	5.053	+ 1,1%
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	35	- 113,2%	36	+ 2,9%	37	+ 2,8%
12. Sonstige Steuern	35	0,0%	36	+ 2,9%	37	+ 2,8%
13. Jahresüberschuss /-fehlbetrag	0		0		0	
14. Entnahme (+) /Zuführung (-) aus Gewinnrücklagen	0		0		0	
15. Ergebnis	0	-	0	-	0	-

WIRTSCHAFTSPLAN

LVR-InfoKom

2026

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 2026 liegen das Rechnungsergebnis 2024, die Ergebnisprognose 2025 (auf Basis des 1. Quartals) und die Vorhabenplanung für 2026 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 2026 liegen das Rechnungsergebnis 2024, die Ergebnisprognose 2025 (auf Basis des 1. Quartals) und die Vorhabenplanung für 2026, einschließlich der für 2026 geplanten Projekte, zugrunde.

3.3 Preisgestaltung

Seit dem Geschäftsjahr 2023 werden mit den Kunden von LVR-InfoKom Services auf Basis gemeinsam vereinbarter Leistungsscheine und der für die Leistungserbringung erforderlichen Aufwände kalkuliert und abgerechnet. Vereinbart ist, dass die Preise jährlich neu kalkuliert und mit den Kunden abgestimmt werden.

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 2026**LVR-InfoKom**

	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2024 €
1. Umsatzerlöse	98.715.500	88.450.000	104.830.359
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	361.374
3. Andere aktivierte Eigenleistung	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.000.000	850.000	1.070.906
5. Materialaufwand			
5.1. Bezogene Waren	12.850.000	5.700.000	18.895.409
5.2. Bezogene Leistungen	20.860.000	21.217.000	25.359.963
6. Personalaufwand			
6.1. Besoldung, Löhne und Gehälter	33.675.000	33.613.000	30.700.714
6.2. Soziale Abgaben, Altersversorgung, Kosten Pensionen	11.279.500	8.509.000	8.999.300
7. Abschreibungen			
7.1. Auf Sondervermögen	0	0	0
7.2. Auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.935.000	6.217.000	6.703.569
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8.1. Sonstiger Betriebs-/Verwaltungsaufwand	1.520.000	1.889.000	1.808.437
8.2. Instandhaltung Sondervermögen, Raumkosten	3.750.000	3.760.000	3.970.961
8.3. Miete und Leasing	5.570.000	3.481.000	2.721.519
8.4. Beratungskosten	1.270.000	1.902.000	1.605.767
8.5. Kommunikation, sonstiger Verwaltungsbedarf	975.000	1.167.000	1.083.197
8.6. Versicherungen/Verbände	320.000	300.000	207.399
9. Sonstige Zinsen und Erträge	350.000	400.000	530.707
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.000.000	1.800.000	1.749.038
11. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+ 61.000	+ 145.000	+ 2.988.073
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	111.413
13. Jahresergebnis	+ 61.000	+ 145.000	+ 2.876.660
14. Entnahmen aus Gewinnrücklage	0	0	0
15. Bilanzgewinn / -verlust	61.000	145.000	2.876.660

Höchstbetrag der Kassenkredite :

6.000.000 €

1. Umsatzerlöse		98.715.500 €
1.1. Umsatzerlöse - Summe		
1.1.1. Betrieb (Kundenservice)		66.185.000 €
1.1.2. Entwicklung und Einführung von IT-Verfahren (Projekte)		15.260.500 €
1.1.3. Einzelaufträge		5.570.000 €
1.1.4. Weiterbelastung/Handelsware		11.700.000 €
1.2. Nachrichtlich: Umsatzerlöse - nach Kunden		
1.2.1. LVR Dezernate	50.768.500 €	
1.2.1.1. Betrieb (Kundenservice)	25.558.000 €	
1.2.1.2. Entwicklung von IT-Verfahren (Projekte)	14.110.500 €	
1.2.1.3. Einzelaufträge	3.100.000 €	
1.2.1.4. Weiterbelastung/Handelsware	8.000.000 €	
1.2.2. Einrichtungen des LVR	29.228.000 €	
1.2.2.1. Betrieb (Kundenservice)	25.128.000 €	
1.2.2.2. Entwicklung von IT-Verfahren (Projekte)	490.000 €	
1.2.2.3. Einzelaufträge	110.000 €	
1.2.2.4. Weiterbelastung/Handelsware	3.500.000 €	
1.2.3. Einrichtungen außerhalb des LVR	18.719.000 €	
1.2.3.1. Betrieb (Kundenservice)	15.499.000 €	
1.2.3.2. Entwicklung von IT-Verfahren (Projekte)	660.000 €	
1.2.3.3. Einzelaufträge	2.360.000 €	
1.2.3.4. Weiterbelastung/Handelsware	200.000 €	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes	0 €	0 €
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.000.000 €	1.000.000 €
Summe Erlöse und Erträge		99.715.500 €
5. Materialaufwand		33.710.000 €
5.1. Bezogene Waren	12.850.000 €	
5.1.1. Hard- und Software	12.850.000 €	
5.2. Telekommunikation/Leistungsgebühren	1.900.000 €	
5.2.1. Telekommunikation/Leistungsgebühren	1.900.000 €	
5.3. Drucken	1.900.000 €	
5.3.1. Drucken	1.900.000 €	
5.4. Externe Unterstützung	4.460.000 €	
5.4.1. Unterstützung	4.460.000 €	
5.5. Unterhaltung SW und DV-/TK Anlagen	12.600.000 €	
5.5.1. Unterhaltung/Wartung (Software, Hardware)	12.600.000 €	
6. Personalaufwand		44.954.500 €
6.1. Besoldung, Löhne und Gehälter	33.675.000 €	
6.1.1. Besoldung der Beamten	4.966.500 €	
6.1.2. Gehälter Angestellte	28.708.500 €	
6.2. Soziale Abgaben, Altersversorgung	11.279.500 €	
6.2.1. Gesetzliche Sozialabgaben	5.486.000 €	
6.2.2. Unterstützungen/Beihilfen	612.000 €	
6.2.3. Altersversorgung, Kosten Pensionen	5.181.500 €	
7. Abschreibungen		5.935.000 €
7.1. Auf Sondervermögen	0 €	0 €
7.2. Auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.935.000 €	
7.2.1. Abschreibung auf Software	935.000 €	
7.2.2. Abschreibung auf Hardware	5.000.000 €	

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			13.405.000 €
8.1. Sonstiger Betriebs-/Verwaltungsaufwand		1.520.000 €	
8.1.1. Aus- und Fortbildung o. Reisekosten	400.000 €		
8.1.2. Innerbetriebliche Leistungsverrechnung	580.000 €		
8.1.3. Werksausschuss	10.000 €		
8.1.4. Personalverwaltung/-anzeigen	180.000 €		
8.1.5. sonstiger BuV	350.000 €		
8.2. Instandhaltung Sondervermögen, Raumkosten		3.750.000 €	
8.2.1. Instandhaltung des Sondervermögens	0 €		
8.2.2. Anmietung von Räumen/RZ	2.750.000 €		
8.2.3. Nebenkosten und sonst. Raumkosten	1.000.000 €		
8.3. Miete und Leasing		5.570.000 €	
8.3.1. Miete/Leasing von IT-Systemen	5.570.000 €		
8.4. Beratungskosten		1.270.000 €	
8.4.1. Rechtsberatung	30.000 €		
8.4.2. Wirtschaftsprüfung	45.000 €		
8.4.3. Buchführung/Kasse	95.000 €		
8.4.4. Beratung/Consulting	1.100.000 €		
8.5. Kommunikation, sonstiger Verwaltungsbedarf		975.000 €	
8.5.1. IT-/TK-Verbrauchsmaterial, Druck	715.000 €		
8.5.2. Reise- und Kfz-Kosten	190.000 €		
8.5.3. Informationsveranstaltungen	70.000 €		
8.5.4. Öff. Ausschreibungen für Vergaben, sonst. Betriebsausgaben			
8.6. Versicherungen/Verbände		320.000 €	
8.6.1. Versicherungen	210.000 €		
8.6.2. Beiträge	110.000 €		
9. Sonstige Zinsen und Erträge	350.000 €		350.000 €
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			2.000.000 €
10.1. Zinsen Aufzinsung Rückstellungen	2.000.000 €		
Summe Aufwendungen			99.654.500 €
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			61.000 €
12. Sonstige Steuern			0 €
13. Jahresergebnis			61.000 €
14. Entnahmen aus Gewinnrücklage			0 €
15. Bilanzgewinn			61.000 €

Vermögensplan 2026 nach § 16 EigVO
sowie Finanzplan nach § 18 EigVO für die Jahre

2025-2030

Investitionsvorhaben und Kreditwirtschaft		Ansatz für 2026	Ansatz für 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ausgaben bis 2025	Voraus- sichtliche Rate 2025	Vorgesehene Raten			Ausgaben ab 2030	Gesamt- ausgabe- bedarf
Bezeichnung - Begründung - Bemerkungen		€	€	€	fällig im Jahr	€	€	2027 €	2028 €	2029 €	€	€
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Lang- und mittelfristige Anlagegüter		0	0				0	0	0	0 1	0	0
II. Kurzfristige Anlagegüter über 3 - 15 Jahre		4.510.000	5.955.000	2.000.000	2026	0	5.955.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	35.065.000
1.	Ersatz- und Neubeschaffung von PC-Systemen, Software, etc.	650.000	1.500.000	0		0	1.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	12.150.000
2.	Ersatz- und Neubeschaffung von Server-Systemen (Windows, UNIX, Linux etc.)	275.000	720.000	0		0	720.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.995.000
3.	Ersatz- und Neubeschaffung von Speichersystemen (Datenspeicherung, Datensicherung, Archivierung etc.)	650.000	650.000	0		0	650.000	500.000	500.000	500.000	500.000	3.300.000
4.	Ersatz- und Neubeschaffung von Kommunikationsinfrastruktur (Telekommunikation, Tele2020, LAN und WAN)	2.330.000	1.260.000	2.000.000	2026	0	1.260.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	7.590.000
5.	Ersatz- und Neubeschaffung von sonstigen Infrastruktur-Systemen	15.000	0	0		0	0	500.000	500.000	500.000	500.000	2.015.000
6.	Ersatz- und Neubeschaffung von System- und Anwendungs-Software	540.000	1.775.000	0		0	1.775.000	600.000	600.000	600.000	600.000	4.715.000
7.	Sonstige bewegliche Anlagegüter	50.000	50.000	0		0	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	0
IV. Kreditwirtschaft ---		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Summe der Aufwendungen :		4.510.000	5.955.000	2.000.000		0	5.955.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	35.065.000
Volumen Investitionen/Kreditwirtschaft												
a)	Lang und mittelfristige Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
b)	Einrichtungskosten	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
c)	Planungskosten	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
d)	Kurzfristige Anlagegüter	4.510.000	5.955.000	2.000.000		0	5.955.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	35.065.000
e)	Beteiligungen und Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
f)	Kreditwirtschaft	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Summe :		4.510.000	5.955.000	2.000.000		0	5.955.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	35.065.000
Finanzierung												
a)	Eigenmittel	4.510.000	5.955.000	2.000.000		0	5.955.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	35.065.000
Summe :		4.510.000	5.955.000	2.000.000		0	5.955.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000	35.065.000

1. Beschäftigte	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	besetzt am 30.04.2025
	Sondervertrag	1	1	1
	15	3	3	3
	14	31,5	30,5	31,4
	13	1,5	0,5	1,5
	12	150,5	145	150,4
	11	89	87,5	89,1
	10	28	32,5	27,8
	9c	2	3	2,3
	9b	9	8,5	10
	9a	27,5	27,5	27,2
	8	18	22	17,8
	7	1	1	1
	6	9	9	10,3
	2	-	-	-
	Summe	371	371	372,8

2. Beamte	Besoldung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	besetzt am 30.04.2025
	A 16	1	1	-
	A 15	5	5	3
	A 14	22	22	16,3
	A 13	27	27	18,3
	A 12	26	26	16,7
	A 11	8	8	3,2
	A 10	1	1	-
	A 9	5	5	7
	A 8	-	-	-
	A 7	-	-	-
	A 6	-	-	-
	Summe	95	95	64,5

3. Nachwuchskräfte	Ausbildungsverhältnis	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	besetzt am 30.04.2025
	Fachinformatiker/-in	7	9	5
	Verwaltungsinformatiker	-	2	-
	Bachelor of Science	19	13	17
	Summe	26	24	22

Durchschnittlich finanzierte Vollkräfte		
Ist	31.12.2024	452,5
besetzt am	30.04.2025	459,3
Plan	2025	490
Plan	2026	492

		2026 Wirtschaftsplan in T€	2025 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%	2027 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%	2028 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%	2029 Wirtschaftsplan in T€	Veränderung gegenüber Vorjahr in%
1.	Umsatzerlöse	98.716	88.450	+11,6%	99.000	+0,3%	100.000	+1,0%	103.000	+3,0%
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	1.000	850	+17,6%	1.000	+0,0%	1.000	+0,0%	1.000	+0,0%
5.	Materialaufwand									
5.1.	Bezogene Waren	12.850	5.700	+125,4%	10.000	-22,2%	10.000	+0,0%	10.000	+0,0%
5.2.	Bezogene Leistungen	20.860	21.217	-1,7%	20.000	-4,1%	20.000	+0,0%	20.000	+0,0%
6.	Personalaufwand									
6.1.	Besoldung, Löhne und Gehälter	33.675	33.613	+0,2%	35.000	+3,9%	36.000	+2,9%	37.500	+4,2%
6.2.	Soziale Abgaben, Altersversorgung, Kosten Pensionen	11.280	8.509	+32,6%	11.750	+4,2%	12.000	+2,1%	12.500	+4,2%
7.	Abschreibungen									
7.1.	Auf Sondervermögen			+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
7.2.	Auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.935	6.217	-4,5%	6.000	+1,1%	6.000	+0,0%	6.000	+0,0%
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen									
8.1.	Sonstiger Betriebs-/Verwaltungsaufwand	1.520	1.889	-19,5%	2.200	+44,7%	2.230	+1,4%	2.260	+1,3%
8.2.	Raumkosten	3.750	3.760	-0,3%	3.750	+0,0%	3.750	+0,0%	3.750	+0,0%
8.3.	Maschinenleasing, -miete, Softwarelizenzen	5.570	3.481	+60,0%	6.000	+7,7%	6.500	+8,3%	7.000	+7,7%
8.4.	Beratungskosten	1.270	1.902	-33,2%	1.000	-21,3%	1.000	+0,0%	1.000	+0,0%
8.5.	Kommunikation, sonstiger Verwaltungsbedarf	975	1.167	-16,5%	1.250	+28,2%	1.300	+4,0%	1.350	+3,8%
8.6.	Versicherungen/Verbände	320	300	+6,7%	350	+9,4%	350	+0,0%	350	+0,0%
9.	Sonstige Zinsen und Erträge	350	400	-12,5%	300	-14,3%	300	+0,0%	300	+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	2.000	1.800	+11,1%	2.050	+2,5%	2.100	+2,4%	2.150	+2,4%
10.3.	sonstiger Zinsaufwand	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	61	145	-57,9%	950	+1457,4%	70	-92,6%	440	+528,6%
12.	Sonstige Steuern	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
13.	Jahresgewinn/-verlust	61	145	-57,9%	950	+1457,4%	70	-92,6%	440	+528,6%
14.	Entnahme aus Gewinnrücklage	0	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%	0	+0,0%
15.	Bilanzgewinn/-verlust	61	145	-57,9%	950	+1457,4%	70	-92,6%	440	+528,6%

