

## Landschaftsverband Rheinland Bilanz zum 31.12.2023

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2022
<b>0. Bilanzierungshilfe</b>	<b>22.306.687,92 €</b>	<b>9.982.789,34 €</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	443.065,00 €	1.407.826,00 €
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	491.382,00 €	491.382,00 €
1.2.1.2 Ackerland	3.857.640,58 €	3.857.640,58 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.311.370,00 €	2.311.370,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.673.107,00 €	3.673.107,00 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.2 Schulen	251.093.561,50 €	252.733.113,86 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.618.997,80 €	2.666.746,80 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	339.199.313,06 €	339.107.352,06 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	4.685.587,00 €	5.028.457,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	61.702.595,53 €	65.880.222,00 €
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.202.441,00 €	3.283.829,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.104.433,99 €	12.192.224,22 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>23.803,00 €</i>	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	120.892.777,89 €	69.088.638,12 €
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>807.833.207,35 €</b>	<b>760.314.082,64 €</b>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.395.012,00 €	12.395.012,00 €
1.3.2 Beteiligungen	470.857.606,65 €	470.857.606,65 €
1.3.3 Sondervermögen	86.597.525,82 €	86.597.525,82 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	577.562.630,48 €	330.131.208,64 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>50.000.000,00 €</i>	
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	35.187.579,70 €	31.129.208,79 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	250.000,00 €	250.000,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	281.626.949,22 €	296.386.359,52 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	157.056.499,64 €	165.369.348,67 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>15.737.870,57 €</i>	
1.3.6 Stiftungen	232.581.681,05 €	232.581.681,05 €
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>1.854.115.484,56 €</b>	<b>1.625.697.951,14 €</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>2.662.391.756,91 €</b>	<b>2.387.419.859,78 €</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.404.222,08 €	808.497,84 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>160.055,67 €</i>	
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 ÖR-Forderungen & Forderungen aus Transferleistungen	125.278.623,05 €	120.433.265,27 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>10.301.094,99 €</i>	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten/öffentl. Bereich	33.412.174,44 €	36.940.023,09 €
2.2.2.2 gegen verbundene Unternehmen	2.883.700,88 €	1.527.896,50 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,86 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	161.788.508,75 €	95.423.545,62 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	159.167.699,11 €	139.404.060,01 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>102.620.400,00 €</i>	
2.2.4 Geleistete Anzahlungen		
2.2.4.1 für öffentlich-rechtliche Leistungen	0,00 €	12.208,98 €
2.2.4.2 für Transferleistungen	192.816.888,04 €	166.070.946,59 €
<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>675.347.595,13 €</b>	<b>559.811.946,06 €</b>
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	80.000.000,00 €	50.000.000,00 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>50.000.000,00 €</i>	
2.4 Liquide Mittel	496.361.862,07 €	730.592.352,57 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>140.143.563,88 €</i>	
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>1.253.113.679,28 €</b>	<b>1.341.212.796,47 €</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>76.262.979,82 €</b>	<b>38.866.496,94 €</b>
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>5.404.492,03 €</i>	
<b>Summe AKTIVA</b>	<b>4.014.075.103,93 €</b>	<b>3.777.481.942,53 €</b>

PASSIVA	31.12.2023	31.12.2022
<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklage	470.917.118,72 €	470.556.588,72 €
1.2 Sonderrücklage	232.581.681,05 €	232.581.681,05 €
1.3 Ausgleichsrücklage	194.412.312,40 €	210.263.986,57 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-18.749.108,04 €	-15.851.674,17 €
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>879.162.004,13 €</b>	<b>897.550.582,17 €</b>
<b>2. Sonderposten</b>		
2.1 für Zuwendungen	176.607.399,40 €	181.976.032,96 €
2.4 Sonstige Sonderposten	292.790.023,09 €	266.484.906,10 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>267.992.461,49 €</i>	
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>469.397.422,49 €</b>	<b>448.460.939,06 €</b>
<b>3. Rückstellungen</b>		
3.1 Pensionsrückstellungen	701.287.523,00 €	699.872.517,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	99.360.093,00 €	64.990.879,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	645.001.869,00 €	515.148.231,00 €
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>1.445.649.485,00 €</b>	<b>1.280.011.627,00 €</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	173.744,02 €
4.2.5 von Kreditinstituten	308.406.437,08 €	369.982.150,29 €
4.2.6 von übrigen Kreditgebern	39.378,60 €	39.629,67 €
<b>Summe Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>308.445.815,68 €</b>	<b>370.195.523,98 €</b>
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Liquiditätssicherung	13.386.528,54 €	14.237.026,04 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	355.283,37 €	11.964.827,51 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	485.918.163,10 €	415.693.957,02 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>102.620.400,00 €</i>	
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.550.388,43 €	3.249.064,26 €
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	254.903.139,74 €	173.458.454,62 €
4.10 Sonstige Verbindlichkeiten	90.323.117,87 €	83.109.100,24 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>2.767.597,08 €</i>	
4.11 Erhaltene Anzahlungen	61.326.278,97 €	78.437.496,28 €
<i>davon Ausgleichsabgabe</i>	<i>1.010.821,57 €</i>	
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>1.218.208.715,70 €</b>	<b>1.150.345.449,95 €</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.657.476,61 €</b>	<b>1.113.344,35 €</b>
<b>Summe PASSIVA</b>	<b>4.014.075.103,93 €</b>	<b>3.777.481.942,53 €</b>

Die Bilanzgliederung entspricht § 42 Abs. 3 und 4 der KomHVO und den Anforderungen des NKF-WG. Leerposten wurden nicht aufgeführt.

**Aufgestellt:**

**Bestätigt:**

**28.03.2024**

(Hötte, LVR-Dezernentin Finanzmanagement, Kommunalwirtschaft und Europaangelegenheiten und Kämmerin)

**28.03.2024**

(Lubek, LVR-Direktorin)