

**Landschaftsverband Rheinland  
Bilanz zum 31.12.2022 (Entwurf)**

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
<b>0. Bilanzierungshilfe</b>	<b>9.982.789,34 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände davon Ausgleichsabgabe	1.407.826,00 €	2.315.305,00 €
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		
1.2.2.1 Schulen	252.733.113,86 €	255.674.775,17 €
1.2.2.2 Wohnbauten	2.666.746,80 €	2.849.237,80 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	339.107.352,06 €	344.710.857,60 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	5.028.457,00 €	5.056.836,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	65.880.222,00 €	64.293.264,16 €
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.283.829,00 €	3.274.832,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung davon Ausgleichsabgabe	12.192.224,22 €	11.214.323,77 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	69.088.638,12 €	54.098.878,72 €
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>760.314.082,64 €</b>	<b>751.506.504,80 €</b>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.395.012,00 €	12.670.012,00 €
1.3.2 Beteiligungen	470.857.606,65 €	470.857.606,65 €
1.3.3 Sondervermögen	86.597.525,82 €	93.065.197,63 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens davon Ausgleichsabgabe	330.131.208,64 €	337.756.281,58 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	31.129.208,79 €	19.007.567,27 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	250.000,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	296.386.359,52 €	303.611.069,45 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen davon Ausgleichsabgabe	165.369.348,67 €	172.779.481,79 €
1.3.6 Stiftungen	232.581.681,05 €	232.571.681,05 €
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>1.625.697.951,14 €</b>	<b>1.642.318.897,42 €</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>2.387.419.859,78 €</b>	<b>2.396.140.707,22 €</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren davon Ausgleichsabgabe	808.497,84 €	913.289,10 €
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 ÖR-Forderungen & Forderungen aus Transferleistungen davon Ausgleichsabgabe	120.433.265,27 €	118.854.744,03 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten/öffentl. Bereich	36.940.023,09 €	40.190.536,90 €
2.2.2.2 gegen verbundene Unternehmen	1.527.896,50 €	1.670.699,64 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	95.423.545,62 €	142.023.827,40 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände davon Ausgleichsabgabe	139.404.060,01 €	135.901.420,95 €
2.2.4 Geleistete Anzahlungen		
2.2.4.1 für öffentlich-rechtliche Leistungen	12.208,98 €	26.345,80 €
2.2.4.2 für Transferleistungen	166.070.946,59 €	162.056.697,71 €
<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>559.811.946,06 €</b>	<b>600.724.272,43 €</b>
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens davon Ausgleichsabgabe	50.000.000,00 €	10.000.000,00 €
2.4 Liquide Mittel davon Ausgleichsabgabe	730.592.352,57 €	701.266.079,40 €
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>1.341.212.796,47 €</b>	<b>1.312.903.640,93 €</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b> davon Ausgleichsabgabe	<b>38.866.496,94 €</b>	<b>36.150.473,74 €</b>
<b>Summe AKTIVA</b>	<b>3.777.481.942,53 €</b>	<b>3.745.194.821,89 €</b>

PASSIVA	31.12.2022	31.12.2021
<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklage	470.556.588,72 €	451.196.128,19 €
1.2 Sonderrücklage	232.581.681,05 €	232.571.681,05 €
1.3 Ausgleichsrücklage	210.263.986,57 €	171.230.057,12 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-15.851.674,17 €	39.033.929,45 €
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>897.550.582,17 €</b>	<b>894.031.795,81 €</b>
<b>2. Sonderposten</b>		
2.1 für Zuwendungen	181.976.032,96 €	185.955.039,27 €
2.4 Sonstige Sonderposten davon Ausgleichsabgabe	266.484.906,10 €	274.521.830,01 €
	237.662.267,36 €	
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>448.460.939,06 €</b>	<b>460.476.869,28 €</b>
<b>3. Rückstellungen</b>		
3.1 Pensionsrückstellungen	699.872.517,00 €	677.085.121,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	64.990.879,00 €	63.267.005,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	515.148.231,00 €	385.710.982,00 €
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>1.280.011.627,00 €</b>	<b>1.126.063.108,00 €</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	173.744,02 €	193.900,64 €
4.2.5 von Kreditinstituten	369.982.150,29 €	398.921.190,28 €
4.2.6 von übrigen Kreditgebern	39.629,67 €	39.904,34 €
<b>Summe Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>370.195.523,98 €</b>	<b>399.154.995,26 €</b>
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Liquiditätssicherung	14.237.026,04 €	15.087.523,54 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	11.964.827,51 €	20.621.944,10 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon Ausgleichsabgabe	415.693.957,02 €	398.210.982,28 €
davon Ausgleichsabgabe	89.410.000,00 €	
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.249.064,26 €	3.248.810,18 €
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	173.458.454,62 €	284.102.596,64 €
4.10 Sonstige Verbindlichkeiten davon Ausgleichsabgabe	83.109.100,24 €	86.479.616,30 €
davon Ausgleichsabgabe	2.643.760,26 €	
4.11 Erhaltene Anzahlungen davon Ausgleichsabgabe	78.437.496,28 €	56.613.702,08 €
davon Ausgleichsabgabe	1.528.884,13 €	
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>1.150.345.449,95 €</b>	<b>1.263.520.170,38 €</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.113.344,35 €</b>	<b>1.102.878,42 €</b>
<b>Summe PASSIVA</b>	<b>3.777.481.942,53 €</b>	<b>3.745.194.821,89 €</b>

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

Aufgestellt:

Bestätigt:

  
31.03.2023  
(Hötte, LVR-Dezernentin Finanzmanagement, Kommunalwirtschaft und  
Europaangelegenheiten und Kämmerin)

  
31.03.2023  
(Lubek, LVR-Direktorin)