



Beschlussvorlage	
- öffentlich -	
B-3724/2023	
Fachbereich	Verwaltung
Sachbearbeiter/in	Katja Kluge
Datum	13.10.2023

Beratungsfolge	Termin	TOP
Verbandsvorstand	31. Oktober 2023	10.2
Haupt- und Finanzausschuss	09. November 2023	2.
Verbandsversammlung	15. November 2023	8.

Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Beschluss:

- Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2024 wird auf Grundlage des vorangehenden beschlossenen Haushaltssicherungskonzepts für das Jahr 2024 beschlossen.

Der Haushaltsplan wird danach

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf

2.440.899 €

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

2.384.350 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf

0 €

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

0 €

nicht ausgeglichen mit einem Überschuss

56.549 €

und

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen

aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf

30.000 €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

0 €

Auszahlung auf Investitionstätigkeit auf

30.000 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

0 €

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

0 €

mit einem Zahlungsmittelbedarf von

0 €

festgesetzt.

2. Die Umlage gegenüber den Mitgliedern beträgt **2.378.900 €**.

Begründung:

Für die ZRK-Haushaltswirtschaft liegen die Jahresabschlüsse bis 2020 geprüft vor. Der Abschluss für das Jahr 2021 liegt der zuständigen Revision zur Prüfung vor. Der Jahresabschluss 2022 liegt im Entwurf vor.

Der vorgelegte Haushalt 2024 folgt weiterhin denen der Vorjahre in der Konzeption für die Budgets

- 01 Innere Verwaltung
- 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation und
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.

Innerhalb der einzelnen Budgets sind die Ausgabemittel gegenseitig deckungsfähig. Aufgrund des sachlichen Zusammenhangs ist die gegenseitige Deckungsfähigkeit für die Ausgabemittel der Budgets 01 und 09 wie bisher per Vermerk erweitert worden.

Der Haushalt besteht aus dem Ergebnis- und dem Finanzplan, jeweils als Gesamtbetrachtung sowie für die Budgets 01, 09 und 16 auch in Teilplänen.

Der Ergebnishaushalt, in dem alle Aufwendungen und Erträge veranschlagt sind, schließt nicht ausgeglichen ab, da nicht zahlungsrelevante Vorgänge (Abgänge auf gebildete Rückstellungen für Versorgungsleistungen) berücksichtigt werden.

Aufgrund der Situation des bestehenden bilanziell ausgewiesenen „nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrags“ ist auch für das Haushaltsjahr 2024 ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt worden, das die Haushaltsplanung berücksichtigt.

Die Aus- bzw. Durchführung von vorgesehenen Planungsleistungen (z.B. Bildflug) werden mit einem pauschalen Haushaltsansatz in Höhe von 55.000 € veranschlagt. Die Teilnahme am Förderprojekt „MORO“ wird fortgeführt, wofür Personalkosten (ca. 75.000 €) vorgesehen sind.

Der Finanzhaushalt schließt ausgeglichen ab.

Geplante Investitionen werden über das Ergebnis der Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert.

Aufgrund der aktuell hohen Arbeitsauslastung in der Abteilung Planung wurde im Bereich Landschaftsplanung zusätzliches Personal eingestellt. Des Weiteren wird die Beteiligung am Förderprojekt „MORO“ personell nachvollzogen. Es handelt sich dabei um die Schaffung einer befristeten Stelle bis zum 30.04.2025.

Für das kommende Haushaltsjahr 2024 ist derzeit von einem stark erhöhten Finanzbedarf auszugehen.

Aufgrund der aktuellen Entwicklung sind Mehrkosten vor allem im Personalbereich (ca. 300.000 €), im Bereich der technischen Infrastruktur (EDV, GIS) sowie gestiegenen Unterhaltungskosten der ZRK-Geschäftsstelle zu erwarten.

Die für die Verbandsaktivitäten benötigte Umlage für 2024 wird deshalb um 400.000 € erhöht und beträgt 2,378.900 €.

Diese Erhöhung wird ebenfalls in der weiteren mittelfristigen Finanzplanung (2025 bis 2027) berücksichtigt.

Im Weiteren wird auf die Ausführungen im Haushaltsplan 2024 und den Anlagen verwiesen.

gez. Dirk Stochla
Verbandsdirektor

Anlage(n):

1. Haushalt