

Die Regionaldirektorin	
Drucksache Nr.: 14/1291	

	17.10.2023
Beschlussvorlage	öffentlich

Beratungsfolge	Beratungsstatus	Sitzung am	TOP
Ausschuss für Klima, Umwelt und Ressourceneffizienz	vorberatend	21.11.2023	

Betreff: Haushalt 2024 für den Bereich Umwelt und Grüne Infrastruktur

Beschlussvorschlag

Der Ausschuss für Klima, Umwelt und Ressourceneffizienz empfiehlt dem Verbandsausschuss und der Verbandsversammlung die Haushaltsansätze für die Jahre 2024 ff. für die Referate

- 11 – Freiraumentwicklung und Landschaftsbau,
- 12 – Liegenschaften und Hochbau sowie
- 20 – Klima und Umweltschutz

unter Berücksichtigung der Änderungsvorschläge zu beschließen.

Begründung:

Der Entwurf des Haushaltsplans 2024 ist mit der Drucksache Nr. 14/1168 in die Sitzung der Verbandsversammlung am 22. September 2023 eingebracht worden.

Unter der angegebenen Drucksachennummer wurde der Entwurf 2024 als pdf-Datei beigefügt.

Die nachstehende Übersicht zeigt die Eckwerte des Haushaltsplan-Entwurfs 2024 und der Änderungsliste der Verwaltung:

Ergebnisplan 2024						
	Ergebnis 2022 (Entwurf)	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge	97.861.626	112.294.000	109.403.000	115.466.000	116.036.000	121.842.000
Ordentliche Aufwendungen	-107.354.079	-123.354.000	-118.725.000	-129.061.000	-123.539.000	-121.424.000
Ordentliches Ergebnis	-9.492.453	-11.060.000	-9.322.000	-13.595.000	-7.503.000	418.000
Finanzergebnis	2.308.479	5.257.000	7.737.000	5.152.000	3.847.000	3.167.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.183.974	-5.803.000	-1.585.000	-8.443.000	-3.656.000	3.585.000
Außerordentliches Ergebnis	2.335.890	6.882.000	0	0	0	0
Jahresergebnis laut Entwurf	-4.848.084	1.079.000	-1.585.000	-8.443.000	-3.656.000	3.585.000
Änderungsliste konsumtiv - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	-2.175.000	2.367.000	2.238.000	3.419.000
Jahresergebnis nach Änderungsliste	-4.848.084	1.079.000	-3.760.000	-6.076.000	-1.418.000	7.004.000

Der Ergebnisplan des RVR schließt im Jahr 2024 ab mit ordentlichen Erträgen von rd. 109,4 Mio. €. Dies bedeutet gegenüber dem Planansatz des Jahres 2023 einen Minderertrag von rd. 2,9 Mio. €. Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich in 2024 voraussichtlich auf rd. 118,7 Mio. € und fallen damit rd. 4,7 Mio. € geringer aus als im Jahr 2023. Im Ergebnis wird mit einem Jahresfehlbetrag von rd. -1,6 Mio. € in 2024 geplant. Die Änderungsliste der Verwaltung verschlechtert das Jahresergebnis auf rd. -3,8 Mio. €.

Der Finanzplan des RVR stellt sich im Haushaltsplan-Entwurf 2024 und nach der Änderungsliste der Verwaltung wie folgt dar:

Finanzplan 2024						
	Ergebnis 2022 (Entwurf)	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	96.679.871	110.121.000	111.621.000	116.789.000	116.277.000	122.089.000
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-87.903.449	-114.922.000	-110.410.000	-121.147.000	-115.832.000	-113.781.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.776.422	-4.801.000	1.211.000	-4.358.000	445.000	8.308.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.011.558	13.849.000	10.044.000	6.530.000	8.438.000	4.079.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.253.922	-30.358.000	-26.964.000	-24.408.000	-26.563.000	-25.072.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.242.364	-16.509.000	-16.920.000	-17.878.000	-18.125.000	-20.993.000
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-5.465.942	-21.310.000	-15.709.000	-22.236.000	-17.680.000	-12.685.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.586.019	10.718.000	10.804.000	18.207.000	17.680.000	12.685.000
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-879.924	-10.592.000	-4.905.000	-4.029.000	0	0
Liquide Mittel laut Entwurf	9.526.182 ¹	8.934.000 ²	4.029.000	0	0	0
Änderungsliste konsumtiv - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	-2.175.000	2.367.000	2.238.000	3.419.000
Änderungsliste investiv - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	-288.000	-360.000	-1.513.000	-505.000
Änderungsliste Finanzierungstätigkeit - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	288.000	-2.007.000	-725.000	-2.914.000
Liquide Mittel nach Änderungsliste	9.526.182	8.934.000	1.854.000	0	0	0

¹ Ist zum 31.12.2022

² geschätzter Bestand auf Basis des Ist zum 31.12.2022 zzgl. Aufnahme Investitionskredite über 10,0 Mio. €

Gegenstand der Haushaltsberatung im Ausschuss für Klima, Umwelt und Ressourceneffizient sind die nachstehend aufgeführten Teilpläne und Investitionsmaßnahmen (Haushaltsplan-Entwurf 2024):

Produktbereich / Referat	Bezeichnung	Ab Seite
Produktbereich 09:	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	157
Referat 090300	Freiraumentwicklung und Landschaftsbau	170
Produktbereich 13:	Natur- und Landschaftspflege	187
Referat 011200	Liegenschaften und Hochbau	188
Produktbereich 14:	Umweltschutz	197
Referat 140100	Klima und Umweltschutz	198

Die nachstehende Übersicht aus dem Haushaltsquerschnitt des Haushaltsplan-Entwurfs 2024 zeigt die Eckdaten aus den entsprechenden Teilergebnisplänen (Ergebnisse der Änderungsliste der Verwaltung sind den Anlagen 1. und 2. zu entnehmen):

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentl. Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	7.368.000	-20.480.000	-13.112.000	0	-13.112.000	0	-13.112.000
		<i>davon:</i>							
	03	Freiraumentwicklung und Landschaftsbau	3.949.000	-9.177.000	-5.228.000	0	-5.228.000	0	-5.228.000
13		Natur- und Landschaftspflege	1.877.000	-9.073.000	-7.196.000	0	-7.196.000	0	-7.196.000
	12	Liegenschaften und Hochbau	1.877.000	-9.073.000	-7.196.000	0	-7.196.000	0	-7.196.000
14		Umweltschutz	675.000	-3.545.000	-2.870.000	0	-2.870.000	0	-2.870.000
	01	Klima und Umwelt	675.000	-3.545.000	-2.870.000	0	-2.870.000	0	-2.870.000

Die Finanzplanung der genannten Referate stellt sich im Haushaltsplan-Entwurf 2024 wie folgt dar (Ergebnisse der Änderungsliste der Verwaltung sind den Anlagen 1. und 2. zu entnehmen):

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag EUR
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	3.109.000	-16.295.000	-13.186.000	8.365.000	-10.549.000	-2.184.000	-15.370.000
		<i>davon:</i>							
	03	Freiraumentwicklung und Landschaftsbau	410.000	-5.242.000	-4.832.000	1.664.000	-2.242.000	-578.000	-5.410.000
13		Natur und Landschaftspflege	874.000	-6.669.000	-5.795.000	40.000	-3.403.000	-3.363.000	-9.158.000
	12	Liegenschaften und Hochbau	874.000	-6.669.000	-5.795.000	40.000	-3.403.000	-3.363.000	-9.158.000
14		Umweltschutz	675.000	-3.545.000	-2.870.000	0	0	0	-2.870.000
	01	Klima und Umwelt	675.000	-3.545.000	-2.870.000	0	0	0	-2.870.000

Die Übersicht über die Strategiefelder und den Projekten findet man ab Seite 249.

Finanzielle und haushaltsmäßige Auswirkungen sowie Folgewirkungen:

1. Teilergebnisplan Kostenstelle _____; Kostenträger _____;

Teilergebnisplan	Lfd. HH-Jahr	2024	2025	2026	2027 ff.
Erträge					
Personalaufwendungen					
Sachaufwendungen					
Abschreibungen und Zinsaufwand (6 % p. a. vom investiven Eigenanteil)					
Summe (Eigenanteil)					
Veranschlagt im Haushaltsplan	Lfd. HH-Jahr	2024	2025	2026	2027 ff.
Erträge					
Personalaufwendungen					
Sachaufwendungen					
Abschreibungen und Zinsaufwand (6 % p. a. vom investiven Eigenanteil)					
Summe					
Abweichungen ¹					

2. Teilfinanzplan Kostenstelle _____; Kostenträger _____; Investitions-Nr. _____

Teilfinanzplan	Lfd. HH-Jahr	2024	2025	2026	2027 ff.
Einzahlungen					
Auszahlungen					
Summe (Eigenanteil)					
Veranschlagt im Haushaltsplan	Lfd. HH-Jahr	2024	2025	2026	2027 ff.
Einzahlungen					
Auszahlungen					
Summe					
Abweichungen ¹					

¹ Positiver Wert = Nachveranschlagung bzw. Deckung erforderlich

3. Auswirkungen

- Eine Nachveranschlagung/überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellung ist nicht erforderlich (**Haushaltsverbesserung/-neutralität**).
- Eine Nachveranschlagung/überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellung ist erforderlich (**Haushaltsverschlechterung**). Erläuterungen siehe unten.
- Folgewirkungen sind in dem o. g. Bedarf berücksichtigt.

Erläuterungen:

4. Bilanz

Veräußerungsgewinne bzw. -verluste können gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW zu zusätzlichen finanziellen Auswirkungen in der Bilanz führen.

- Keine Auswirkungen, weil keine Veräußerungsgewinne bzw. -verluste entstehen.
- Die finanziellen Auswirkungen aus Veräußerungsgewinnen bzw. -verlusten werden in den Erläuterungen dargestellt.

Erläuterungen:

5. Klima-Check

(Leitfaden und Formular befinden sich im Intranet)

- Der Klima-Check wurde bei der Beschlussvorlage durchgeführt.
- Es ergeben sich keine klimarelevanten Auswirkungen.
- Es ergeben sich positive oder negative klimarelevante Auswirkungen.
Die Erläuterungen dazu werden im Klima-Check-Formular in der Anlage dargestellt.
- Durch einen Alternativvorschlag bei negativen Auswirkungen entsteht
 - kein Mehraufwand
 - Mehraufwand, und zwar: _____€.

Sachbearbeiter/in	Referat / Referatsleiter/in	Bereich / Beigeordnete/r	Regionaldirektorin Karola Geiß-Netthöfel
Merz, Mareike	Brambora-Schulz, Susanne Seidel, Oliver Höppener, Christoph	Bereich IV Umwelt und Grüne Infrastruktur Frense, Nina	
Akt.zeichen			
Ref. 11/12/20			