


Der Regionaldirektor	
Drucksache Nr.: 14/1806	

	31.10.2024
Beschlussvorlage	öffentlich

Beratungsfolge	Beratungsstatus	Sitzung am	TOP
Ausschuss für Digitalisierung, Bildung und Innovation	vorberatend	14.11.2024	6
Verbandsausschuss	vorberatend	02.12.2024	
Verbandsversammlung	beschließend	13.12.2024	

Betreff: Haushalt 2025-2026 für die Referate 3, 18 und 22

Beschlussvorschlag

Der Ausschuss für Digitalisierung, Bildung und Innovation empfiehlt dem Verbandsausschuss und der Verbandsversammlung die Haushaltsansätze für die Jahre 2025-2026 ff. für die Referate

- 3 – Bildung, Soziales und Regionalanalysen,
- 18 – Zentrale Dienste
- 22 – Digitalisierung, Organisation und IT

unter Berücksichtigung der Änderungsvorschläge zu beschließen.

Begründung:

Der Entwurf des Haushaltsplans 2025-2026 ist mit der Drucksache Nr. 14/1704 in die Sitzung der Verbandsversammlung am 27. September 2024 eingebracht worden.

Unter der angegebenen Drucksachennummer wurde der Entwurf 2025-2026 als pdf-Datei beigefügt.

Die nachstehende Übersicht zeigt die Eckwerte des Haushaltsplan-Entwurfs 2025-2026 und der Änderungsliste der Verwaltung:

Ergebnisplan 2025/2026							
	Ergebnis 2023 (Entwurf)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge	113.893.126	107.401.000	108.484.000	115.348.000	120.696.000	121.869.000	124.764.000
Ordentliche Aufwendungen	-120.413.258	-119.350.000	-127.143.000	-128.565.000	-125.521.000	-125.929.000	-128.154.000
Ordentliches Ergebnis	-6.520.132	-11.949.000	-18.659.000	-13.217.000	-4.825.000	-4.060.000	-3.390.000
Finanzergebnis	6.602.940	7.737.000	11.064.000	5.585.000	4.825.000	4.060.000	3.390.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	82.807	-4.212.000	-7.595.000	-7.632.000	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	3.314.752	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	3.397.559	-4.212.000	-7.595.000	-7.632.000	0	0	0
Globaler Minderaufwand	0	0	2.595.000	2.632.000	0	0	0
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.397.559	-4.212.000	-5.000.000	-5.000.000	0	0	0
Änderungsliste konsumtiv - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	-5.000	-19.000	0	0	0
Veränderungsliste des globalen Minderaufwands	0	0	5.000	19.000	0	0	0
Jahresergebnis nach Änderungsliste	3.397.559	-4.212.000	-5.000.000	-5.000.000	0	0	0

Der Ergebnisplan des RVR schließt im Jahr 2025 ab mit ordentlichen Erträgen von rd. 108,5 Mio. € und im Jahr 2026 von rd. 115,3 Mio. €. Dies bedeutet gegenüber dem Planansatz des Jahres 2024 einen Mehrertrag von rd. 1,1 Mio. € bzw. 7,9 Mio. €. Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich in 2025 voraussichtlich auf rd. 127,1 Mio. € und in 2026 auf rd. 128,6 Mio. € und fallen damit rd. 7,7 Mio. € bzw. 9,2 Mio. € höher aus als noch im Jahr 2024. Im Ergebnis wird in den Jahren 2025 und 2026 mit einem Jahresfehlbetrag von -5,0 Mio. € p. a. geplant.

Durch die Änderungsliste der Verwaltung ergaben sich keine Änderungen im Jahresergebnis.

Der Finanzplan des RVR stellt sich im Haushaltsplan-Entwurf 2025-2026 und nach der Änderungsliste der Verwaltung wie folgt dar:

Finanzplan 2025/2026							
	Ergebnis 2023 (Entwurf)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	112.260.837	109.619.000	116.399.000	117.315.000	122.174.000	123.046.000	125.652.000
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.575.080	-111.035.000	-118.460.000	-120.581.000	-117.252.000	-113.704.000	-115.831.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.685.757	-1.416.000	-2.061.000	-3.266.000	4.922.000	9.342.000	9.821.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.122.943	9.685.000	4.354.000	6.830.000	7.733.000	4.202.000	5.817.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.318.415	-26.893.000	-19.411.000	-24.149.000	-26.222.000	-24.464.000	-27.587.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	804.528	-17.208.000	-15.057.000	-17.319.000	-18.489.000	-20.262.000	-21.770.000
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	13.490.285	-18.624.000	-17.118.000	-20.585.000	-13.567.000	-10.920.000	-11.949.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.620.583	11.092.000	15.716.000	20.585.000	13.567.000	10.920.000	11.949.000
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	18.110.869	-7.532.000	-1.402.000	0	0	0	0
Liquide Mittel	27.637.051	1.402.000	0	0	0	0	0
Änderungsliste konsumtiv - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	-5.000	-19.000	-456.000	416.000	-47.000
Änderungsliste investiv - Verschlechterung / + Verbesserung	0	0	-414.000	-683.000	-15.000	-127.000	-60.000
Änderungsliste Finanzierungstätigkeit - Verschlechterung / + Verbesserung			419.000	702.000	471.000	-289.000	107.000
Jahresergebnis nach Änderungsliste	27.637.051	1.402.000	0	0	0	0	0

Gegenstand der Haushaltsberatung im Ausschuss für Digitalisierung, Bildung und Innovation sind die nachstehend aufgeführten Teilpläne und Investitionsmaßnahmen (Haushaltsplan-Entwurf 2025-2026):

Produktbereich / Referat	Bezeichnung	Ab Seite
Produktbereich 01:	Innere Verwaltung	94
Referat 010500	Bildung, Soziales und Regionalanalysen	109
Referat 011800	Zentrale Dienste	145
Referat 012200	Digitalisierung, Organisation und IT	151

Die nachstehenden Übersichten aus dem Haushaltsquerschnitt des Haushaltsplan-Entwurfs 2025-2026 zeigen die Eckdaten aus den entsprechenden Teilergebnisplänen (Ergebnisse der Änderungsliste der Verwaltung sind den Anlagen 1. und 2. zu entnehmen):

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung in 2025

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit EUR	Außerordenl. Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
01		Innere Verwaltung	6.899.000	-70.188.000	-63.289.000	9.812.000	-53.477.000	0	-53.477.000
		<i>davon:</i>							
		Bildung, Soziales u.							
	03	Regionalanalysen	1.000	-1.755.000	-1.754.000	0	-1.754.000	0	-1.754.000
	18	Zentrale Dienste	319.000	-5.612.000	-5.293.000	0	-5.293.000	0	-5.293.000
	22	Digitalisierung, Organisation und IT	225.000	-8.294.000	-8.069.000	0	-8.069.000	0	-8.069.000

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung in 2026

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit EUR	Außerordenl. Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
01		Innere Verwaltung	6.899.000	-70.188.000	-63.289.000	9.812.000	-53.477.000	0	-53.477.000
		<i>davon:</i>							
		Bildung, Soziales u.							
	03	Regionalanalysen	1.000	-1.840.000	-1.839.000	0	-1.839.000	0	-1.839.000
	18	Zentrale Dienste	327.000	-5.836.000	-5.509.000	0	-5.509.000	0	-5.509.000
	22	Digitalisierung, Organisation und IT	225.000	-8.778.000	-8.553.000	0	-8.553.000	0	-8.553.000

Die Finanzplanung der genannten Referate stellt sich im Haushaltsplan-Entwurf 2025-2026 wie folgt dar (Ergebnisse der Änderungsliste der Verwaltung sind den Anlagen 1. und 2. zu entnehmen):

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung in 2025

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR
01		Innere Verwaltung	14.379.000	-66.401.000	-52.022.000	1.639.000	-12.935.000	-11.296.000	-63.318.000
		<i>davon:</i>							
		Bildung, Soziales u.							
	03	Regionalanalysen	1.000	-1.755.000	-1.754.000	0	0	0	-1.754.000
	18	Zentrale Dienste	319.000	-4.353.000	-4.034.000	10.000	-289.000	-279.000	-4.313.000
	22	Digitalisierung, Organisation und IT	225.000	-8.244.000	-8.019.000	0	-1.099.000	-1.099.000	-9.118.000

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung in 2026

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR
01		Innere Verwaltung	14.379.000	-66.401.000	-52.022.000	1.639.000	-12.935.000	-11.296.000	-63.318.000
		<i>davon:</i>							
		Bildung, Soziales u.							
	03	Regionalanalysen	1.000	-1.840.000	-1.839.000	0	0	0	-1.839.000
	18	Zentrale Dienste	327.000	-4.445.000	-4.118.000	10.000	-181.000	-171.000	-4.289.000
	22	Digitalisierung, Organisation und IT	225.000	-8.471.000	-8.246.000	0	-3.302.000	-3.302.000	-11.548.000

Die Übersicht über die Strategiefelder und den Projekten findet man ab Seite 263.

Finanzielle und haushaltsmäßige Auswirkungen sowie Folgewirkungen:

1. Teilergebnisplan Kostenstelle _____; Kostenträger _____;

Teilergebnisplan	Lfd. HH-Jahr	2025	2026	2027	2028 ff.
Erträge					
Personalaufwendungen					
Sachaufwendungen					
Abschreibungen und Zinsaufwand (6 % p. a. vom investiven Eigenanteil)					
Summe (Eigenanteil)					
Veranschlagt im Haushaltsplan	Lfd. HH-Jahr	2025	2026	2027	2028 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	2025	2026	2027	2028 ff.
Einzahlungen					
Auszahlungen					
Summe (Eigenanteil)					
Veranschlagt im Haushaltsplan	Lfd. HH-Jahr	2025	2026	2027	2028 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	Regionaldirektor Garrelt Duin
Wilde, Janina	Winkler, Anna- Lena	R3 Bildung und Soziales und Regionalanalysen	
Akt.zeichen			