

Beratungsunterlage

**TOP 3 Haushalt 2024**  
(2023-02VV-1334)

*Beschlussvorschlag*

*Die Verbandsversammlung beschließt den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 in der vorliegenden Form.*

Anlage:

- Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024





# Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

## Haushaltssatzung des Regionalverbandes Donau-Iller für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund von Art. 4 und 16 des Staatsvertrages zwischen dem Land Baden-Württemberg und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller und von § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) für Baden-Württemberg in der Fassung vom 16. September 1974 mit Änderungen i. V. m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000, zuletzt geändert am 17. Juni 2020, hat die Verbandsversammlung am 05. Dezember 2023 in Memmingen folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen Euro

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.390.278
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 1.288.500
<b>1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	101.778
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
<b>1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
<b>1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	101.778

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen Euro

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.390.278
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 1.277.000
<b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	113.278
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 16.000
<b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 16.000
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	97.278
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
<b>2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
<b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	97.278

## § 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €.

## § 3

Die Verbandsumlage nach Art. 16 Staatsvertrag wird auf **0,80 Euro/Einwohner** im Verbandsgebiet festgesetzt.

Die Umlage wird zum 01. Februar 2024 angefordert.

Memmingen, den 05. Dezember 2023

gez.

Dr. Hans Reichhart, Landrat

Verbandsvorsitzender

## Stand der Einwohnerzahlen und Flächen

### in den Gebietskörperschaften der Region Donau-Iller

Region Donau-Iller	Gdn.	Einwohner zum 30.06.2023	Fläche in km <sup>2</sup>
Stadtkreis Ulm	1	129.376	118,68
Alb-Donau-Kreis	55	203.259	1.358,55
Landkreis Biberach	45	207.342	1.409,52
Baden-Württembergischer Teil	101	539.977	2.886,75
Kreisfreie Stadt Memmingen	1	45.998	70,20
Landkreis Günzburg	34	131.017	762,37
Landkreis Neu-Ulm	17	181.496	515,54
Landkreis Unterallgäu	52	151.058	1.230,24
Bayerischer Teil	104	509.569	2.578,35
<b>Region insgesamt</b>	<b>205</b>	<b>1.049.546</b>	<b>5.465,10</b>

## VORBERICHT zum Haushaltsplan 2024

### 1. HAUSHALTSSTRUKTUR

Der Haushaltsplan 2024 des Regionalverbandes Donau-Iller entspricht den Vorschriften des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) für Baden-Württemberg. Die Verbandsversammlung hat am 05.07.2016 die Anschaffung der Finanzsoftware „dvv.Finzen Kommunale Doppik SMART“ beschlossen. Seit dem 01.01.2018 wird die doppische Buchführung durch die Verbandsverwaltung angewendet.

Vergleich der Eckdaten des Haushaltsplans 2024 mit dem Vorjahr:

	Haushaltsjahr 2024	Vorjahr 2023
<b>Gesamtergebnishaushalt (Summe der ordentlichen Aufwendun-</b>	1.288.500 Euro	1.252.700 Euro
<b>Investitionen</b>	16.000 Euro	10.000 Euro
<b>Basiskapitalverrechnung bzw. Fehlbetrag</b>	101.778 Euro	27.599 Euro

#### 1.1 GLIEDERUNG

Die Gliederung des Haushaltsplans orientiert sich an der Organisation des Regionalverbandes. Der folgende Plan gliedert sich in zwei Teilhaushalte, drei Produktbereiche und fünf Produktgruppen. Im Haushaltsplan werden zudem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt in Tabellenform dargestellt, die Ansätze aller Teilhaushalte werden hierin summiert aufgeführt. Darauf folgen die Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte der zwei Teilhaushalte sowie die Ergebnishaushalte der Produktgruppen. Diese beinhalten die einzelnen Haushaltsansätze je Sachkonto.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde auf die zusätzliche Darstellung der Produktbereiche verzichtet (die Ebene zwischen Teilhaushalt und Produktgruppen). Zwei der drei Produktbereiche des Haushalts enthalten jeweils nur eine Produktgruppe. Der Inhalt dieser Produktbereiche ist mit dem Inhalt der untergeordneten Produktgruppe folglich identisch. Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Erträge und Aufwendungen jedes Teilhaushaltes sind untereinander deckungsfähig.

<b>Teilhaushalt 1 Verwaltung und Planung</b>	
Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
1110	Steuerung
<b>51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>
5110	Regionalplanung und -entwicklung

  

<b>Teilhaushalt 2 Finanzwirtschaft</b>	
Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
6110	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6130	Abwicklung der Vorjahre

## 1.2 EINWOHNERZAHLEN

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen die Einwohnerzahlen der Region gemäß Artikel 16 Absatz 2 Staatsvertrag zum 30. Juni 2023 vor. Die Berechnung der Umlage konnte mit den aktuellen Einwohnerzahlen erfolgen. Unter Berücksichtigung der vorliegenden Zahlen beträgt die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet 1.049.546 Einwohner (ein Plus von 11.481 Einwohner).

## 2. ERGEBNISHAUSHALT UND FINANZHAUSHALT 2024

### 2.1 ERTRÄGE IM ERGEBNISHAUSHALT

Zum überwiegenden Teil finanziert sich der Verband aus den **Landeszuweisungen/ Landeszuschüssen** von Baden-Württemberg und Bayern, sowie aus den Verbandsumlagen der beteiligten Land- und Stadtkreise. Seit dem Jahr 2018 betragen die jeweiligen Landeszuweisungen pro Einwohner der beteiligten Gebietskörperschaften 0,13 Euro und 20,80 Euro pro km<sup>2</sup> des Verbandsgebiets. Gemäß Artikel 16 Staatsvertrag wird für die Sondersituation des länderübergreifenden Verbandes ein Zuschlag von 20 % gewährt.

Gemäß Artikel 16 des Staatsvertrages wird die Verbandsumlage auf **0,80 Euro/Einwohner** festgesetzt und entspricht somit den Ansätzen seit 2020. Aufgrund des Anstiegs der Einwohnerzahlen um 11.481 Einwohner im Vergleich zum Vorjahr steigt auch die Verbandsumlage gegenüber dem Vorjahr um 10.976 Euro.

	Haushaltsjahr 2024	Vorjahr 2023	mehr/weniger	
			€	%
Landeszuweisung Baden-Württemberg	156.290 €	155.470 €	820 €	0,5
Landeszuweisung Bayern	143.848 €	142.877 €	971 €	0,7
Verbandsumlage Baden-Württemberg	431.982 €	427.780 €	4.202 €	1,0
Verbandsumlage Bayern	407.655 €	402.672 €	4.983 €	1,2
Summe	<b>1.139.775 €</b>	<b>1.128.799 €</b>	<b>10.976 €</b>	<b>1,0</b>

### Sonstige Zuweisungen

Wie im Vorjahr stellt das Ministerium für Landesentwicklung und Wohnen den Regionalverbänden in Baden-Württemberg im Rahmen der Regionalen Planungsoffensive auch 2024 Landesmittel in Höhe von 208.000 Euro zur Verfügung (Sachkonto „**31410000 Zuweisung lfd. Zwecke**“). Weiterhin sind für die „Machbarkeitsstudie für eine Radschnellverbindung in der Region Donau-Iller“ im Haushalt 2024 Erstattungen des Landes Baden-Württemberg und des Freistaates Bayern in Höhe von insgesamt 30.503 Euro (Sachkonto „**31810000 Erstattungen der Länder**“) veranschlagt. Darüber hinaus sind für ebendiese Machbarkeitsstudie Erstattungen durch die Stadt Ulm, den Landkreis Neu-Ulm und den Alb-Donau-Kreis in Höhe von insgesamt 10.500 Euro (Sachkonto „**31820000 Erstattungen der Landkreise**“) eingeplant.

### Sonstige Kostenersätze

Dem Verband fließen Kostenersätze für Mieten und Pachten in Höhe von 1.500 Euro zu.



## 2.2 AUFWENDUNGEN IM ERGEBNISHAUSHALT

Wesentliche Änderungen im Haushaltsjahr 2024 gegenüber 2023 (>= +/-1.000 Euro):

<b>Personalaufwendungen</b>		
4011 0000	Beamte	+ 2.000 Euro
4012 0000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	+ 44.000 Euro
4021 0000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	- 6.000 Euro
4022 0000	Beiträge zu Versorgungskasse der Beschäftigten	+ 2.000 Euro
4032 0000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	+ 9.000 Euro
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
4211 0000	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	- 9.000 Euro
4241 0000	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen sowie Infrastruktur	- 1.000 Euro
4271 0001	Kosten der Gremiumsarbeit	- 10.000 Euro
4271 0002	Informat.veranstalt. + Öffentl.keitsarbeit	+ 5.500 Euro
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
4431 0004	Öffentliche Bekanntmachungen	+ 3.000 Euro
4431 7000	Dienstfahrten, Reisekosten	- 2.000 Euro
4441 0000	Steuern, Versicherung, Schadensfälle	- 1.000 Euro
<b>Abschreibungen</b>		
4711 0000	Abschreibung auf immaterielle VermG	+2.000 Euro

### Personalaufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die Beschäftigten und den Beamten des Verbandes sind mit 973.900 Euro und einem Anteil von 75,61 % (2023<sub>Plan</sub>: 73,67 %, 2022<sub>Ergebnis</sub>: 80,90 %) der größte Aufwandsposten des Gesamtergebnishaushaltes des Regionalverbandes Donau-Iller. Im Vorjahresvergleich ist bei den Personalaufwendungen ein Anstieg um 51.000 Euro zu verzeichnen.

Die Verwaltung hat die Personalkostenhochrechnung 2024 auf Grundlage der Einigung zum Tarifabschluss vom 22.04.2023 erstellt. Für die Beschäftigten ist die tarifliche Erhöhung in Höhe von ca. 5,5 % ab dem 01.03.2024 eingeplant. Darüber hinaus sind tarifliche Stufenaufstiege für das Haushaltsjahr berücksichtigt worden. Die Beamtenbesoldung wird erfahrungsgemäß mit einiger Verzögerung an die Tarifierhöhungen der Beschäftigten angepasst. Hier ist ebenfalls eine Erhöhung der Besoldung mit ca. 5,5 % geplant.

Dementsprechend werden zusätzliche Mittel für den **Beamten** (Sachkonto „4011 0000“) in Höhe von 2.000 Euro, die **Dienstaufwendungen der Beschäftigten** (Sachkonto „4012 0000“) in Höhe von 44.000 Euro, für die Beiträge zur **Versorgungskasse der Beschäftigten** (Sachkonto „4022 0000“) in Höhe von 2.000 Euro sowie weitere Mittel in Höhe von 9.000 Euro für die **Sozialversicherungsbeiträge** der Beschäftigten (Sachkonto „4032 0000“) veranschlagt.

Die Beiträge der **Versorgungskasse der Beamten** (Sachkonto „4021 0000“) werden um 6.000 Euro gesenkt. Durch den Tod eines Pensionärs des Verbandes sind die Versorgungsansprüche auf die Ehefrau übergegangen und sind entsprechend durch die Versorgungskasse verringert worden.

Die Gesamtzahl der Beschäftigten beträgt 8,2 Stellen und die der Beamten 1,0 Stellen. Beide Zahlen sind unverändert zum Vorjahr.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 152.000 Euro (2023<sub>Plan</sub>: 167.000 Euro, 2022<sub>Ergebnis</sub>: 116.237,91 Euro), eine Senkung um 15.000 Euro gegenüber dem Vorjahr.

Im Haushaltsjahr 2024 sind Veranstaltungen im Rahmen der Fortschreibung der Windenergie sowie der Machbarkeitsstudie für Radschnellverbindung geplant. Es sind zusätzliche Aufwendungen im Sachkonto „4271 0002 Informationsveranstaltung + Öffentlichkeitsarbeit“ in Höhe von 5.500 Euro veranschlagt.

Die Aufwendungen für die **Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen** (Sachkonto „4211 0000“) können 2024 auf 6.000 Euro gesenkt werden. Hierin ist eine umfangreiche professionelle Reinigung der Teppichböden der Geschäftsstelle nach mehr als 13 Jahren Mietdauer inkludiert. Im Sachkonto „4241 0000 Bewirtschaftung Grundstücke“ ist eine Mittelsenkung in Höhe von 1.000 Euro geplant. Weiterhin werden die Mittel des Sachkontos „4271 0001 Kosten der Gremiumsarbeit“ um 10.000 Euro gesenkt, da diese 2023 einmalig für die feierliche Ausgestaltung des 50. Jubiläums des Verbandes erhöht und nun wieder auf das bisherige Niveau gesenkt werden.

Die Mittel für die weiteren Aufwendungen wie **Unterhaltung des beweglichen Vermögens** (Sachkonto „4221 0000“), **Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen** (Sachkonto „4222 0000“), **Mieten und Pachten** (Sachkonto „4231 0000“), die **Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen** (Sachkonto „4241 0000“), **Fortbildungskosten** (Sachkonto „4261 0001“) und **Aufwendungen für EDV** (Sachkonto „4271 0003“) bleiben auf dem Vorjahresniveau.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Im Haushaltsjahr 2023 betragen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen 150.800 Euro (2023<sub>Plan</sub>: 151.500 Euro, 2022<sub>Ergebnis</sub>: 61.004,42 Euro), eine Senkung um 700 Euro zum Vorjahr.

Für **Öffentliche Bekanntmachungen** (Sachkonto „4431 0004“) werden zusätzlich 3.000 Euro veranschlagt. Im Nachgang zum Satzungsbeschluss zur Gesamtfortschreibung soll diese durch die obersten Landesplanungsbehörden genehmigt werden. Eine entsprechende Veröffentlichung wird mit zusätzlichen Mitteln im Haushalt eingeplant. Die Mittel für **Bücher und Zeitschriften** (Sachkonto „4431 0002“) werden um 500 Euro erhöht.

Die Aufwendungen für **Dienstfahrten, Reisekosten** (Sachkonto „4431 7000“) werden um 2.000 Euro verringert und auf 5.000 Euro festgesetzt. Im Bereich der **Versicherungen, Schadensfälle** etc. (Sachkonto „4441 0000“) werden die Aufwendungen wieder auf das Vorjahresniveau von 4.000 Euro heruntersetzt. Für **sonstige Geschäftsaufwendungen** (Sachkonto „4431 0007“) werden 300 Euro veranschlagt. Die Aufwendungen für **Mitgliedsbeiträge** (Sachkonto „4429 0001“) und **Büro- und Zeichenbedarf** (Sachkonto „4431 0001“) werden um jeweils 500 Euro verringert auf 10.500 Euro bzw. 2.000 Euro.

Die Mittel für **sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen** (Sachkonto „4411 0000“), **Aufwendungen für Kosten für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** (Sachkonto „4421 0000“), für **Aufwandsentschädigungen** (Sachkonto „4421 0001“) und **Verfügunsmittel** (Sachkonto „4422 0000“), sowie für **Post- und Fernmeldegebühren** (Sachkonto „4431 0003“), **Kosten der Aufsichtsprüfung** (Sachkonto „4431 0005“) und **Planungsgrundlagen und Gutachten** (Sachkonto „4431 0006“) bleiben auf dem Vorjahresniveau.

### **Abschreibungen:**

In der Doppik müssen auch nichtzahlungswirksame Aufwandspositionen wie Abschreibungen und Rückstellungen im Ergebnishaushalt festgehalten werden. Die zu bilanzierenden Vermögensgegenständen des Regionalverbandes (Wertgrenze von 1.000 Euro netto) setzen sich aus Software-Lizenzen, EDV-Geräten und Geschäftsausstattung sowie immateriellem Vermögen in Form der Homepage des Verbandes zusammen. Für das Haushaltsjahr 2024 werden für das Sachkonto „**4711 0000 Abschreibung auf immaterielle VermG. u. Sachvermögen**“ in Höhe von 11.500 Euro veranschlagt.

### **Investitionen**

#### *75110000001: Neukonzeption Geoportal Raumordnung BW*

Mit dem Geoportal Raumordnung erfüllen die Regionalverbände die Vorgaben durch die sogenannte INSPIRE-Richtlinie des Europäischen Parlaments und des Rates zur Schaffung einer Geodateninfrastruktur in der Europäischen Union. Die Regionalverbände in Baden-Württemberg betreiben und finanzieren anteilig mit dem Land und den Regierungspräsidien das Geoportal Raumordnung BW. Aus technischen Gründen ist eine umfangreiche Neukonzeption des Geoportals erforderlich. Die anteiligen Kosten des Regionalverbandes Donau-Iller wurden in den Vorjahren mit 5.000 Euro veranschlagt und werden im Rahmen einer Übertragungsermächtigung nach 2024 vorgetragen.

#### *75110000002: Homepage des Verbandes*

Im Haushaltsjahr 2024 soll die Homepage des Verbandes überarbeitet und nutzerfreundlich gestaltet werden. Hierfür sind Mittel in Höhe von 10.000 Euro veranschlagt.

#### *75110000005: Corporate Design*

2024 soll das Corporate Design des Verbandes überarbeitet werden. Dafür sind Mittel in Höhe von 6.000 Euro eingeplant.

### **Interne Verrechnung:**

Durch Erträge und Aufwendungen aus „internen Leistungsbeziehungen“ werden die Leistungen einzelner Produktgruppen nach dem Verursacherprinzip verrechnet. Beim Regionalverband werden die Kosten der Produktgruppe 1110 „Steuerung“ auf die Produktgruppe 5110 „Regionalplanung- und -entwicklung“ umgelegt, da sie dieser zuzurechnen sind.

### **Deckungsfähigkeit:**

Nach § 18 Gemeindehaushaltsverordnung dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes. Hiervon ausgenommen sind die Verfügungsmittel des Verbandsdirektors.

## 2.3 FINANZHAUSHALT - INVESTITIONEN

Finanzhaushalt	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2023	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.390.278 Euro	1.280.299 Euro	109.979 Euro
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.277.000 Euro	1.241.700 Euro	35.300 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000 Euro	10.000 Euro	6.000 Euro
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	97.278 Euro	28.599 Euro	68.679 Euro

Die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes (1.390.278 Euro) entsprechen den Erträgen des Ergebnishaushaltes. Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (1.277.000 Euro) sind im Vergleich zu den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes um die planmäßigen Abschreibungen verringert. Hieraus ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 113.278 Euro. Von diesem sind noch die Investitionen abzurechnen. Investitionen im Jahr 2024 sind für die Überarbeitung der Homepage und das Corporate Design des Verbandes (Ansatz insgesamt 16.000 Euro) eingeplant. Hieraus ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 97.278 Euro.

Erläuterungen zu den Investitionsansätzen finden sich in den Investitionsübersichten (Seite 24 bis 26).

## 2.4 HAUSHALTAUSGLEICH IM ERGEBNISHAUSHALT

Der Haushaltsplan 2024 sieht ein positives Gesamtergebnis vor (Erträge höher als Aufwendungen).

Ergebnishaushalt	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2023	Ergebnis 2022
veranschlagtes ordentliches Ergebnis	101.778 Euro	27.599 Euro	123.064,83 Euro

Im NKHR soll das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden (§ 80 Abs. 2 GemO). Die Pflicht zum Haushaltsausgleich bezieht sich danach nur noch auf den Ergebnishaushalt. Die Pflicht zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) ist an anderer Stelle geregelt (siehe Ausführungen auf Folgeseite). Ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nicht möglich, kann ein Fehlbetrag in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Ein danach verbleibender Fehlbetrag ist mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ sein. (§ 80 Abs. 3 GemO).

Das **Basiskapital** (BK) hat sich seit dem 01.01.2018 wie folgt entwickelt:

zum 01.01.2018	zum 31.12.2018	jeweils zum 31.12. seit 2019	vsl. zum 31.12.2024
265.417 Euro	259.351 Euro	252.675 Euro	252.675 Euro

Die in der Doppik vorgesehene Ergebnisrücklage konnte erst nach dem Haushaltsjahr 2018 durch Überschüsse angespart werden. Erstmals wurde diese Rücklage im Haushaltsjahr 2020 erwirtschaftet. Zum Schluss des Haushaltsjahres 2022 (siehe Jahresrechnung 2022) lag der Stand der Rücklage bei 320.841,81 Euro. Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsjahr 2024 (hier: 101.778 Euro) fließen in die Ergebnisrücklage und erhöhen diese entsprechend.

Die **Ergebnisrücklage** entwickelt sich wie folgt:

Art	Stand zum 01.01.2018	Stand zum 31.12.2022	vsl. Stand zum 31.12.2023 (lt. HH-ansatz)	vsl. Stand zum 31.12.2024 (lt. HH-ansatz)
Ergebnisrücklage	0,00 €	320.841,81 €	348.440 €	450.218 €

## 2.5 PFLICHT ZUR SICHERUNG DER ZAHLUNGSFÄHIGKEIT (LIQUIDITÄT)

Der Haushaltsplan 2024 sieht einen positiven Saldo im Finanzhaushalt vor.

Finanzhaushalt	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2023	Ergebnis 2022
Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	97.278 Euro	28.599 Euro	98.124,74 Euro

Die liquiden Eigenmittel zum Jahresende 2022 betragen 526.475 Euro. Die Prognose für das voraussichtliche Jahresergebnis 2023 ergibt, dass weiterhin liquide Eigenmittel in Höhe von rund 526.475 Euro zur Verfügung stehen, da der geplante Überschuss nicht genutzt wird. Bereinigt um einen in Anspruch genommenen Haushaltsübertragungsrest in Höhe von 7.000 Euro belaufen sich die Eigenmittel auf 519.475 Euro.

Für das Haushaltsjahr 2024 ist ein Finanzierungsmittelüberschuss von 97.278 Euro eingeplant. Außerdem werden eingeplante, jedoch voraussichtlich nicht kassenwirksame Ausgaben zum Jahresabschluss 2023 mittels Übertragungsermächtigung in Höhe von 5.000 Euro nach 2024 übertragen, so dass sich die bereinigten liquiden Eigenmittel zum Jahresende 2024 auf rund 616.753 Euro erhöhen werden. Der geplante Finanzierungsmittelüberschuss des Finanzhaushaltes 2024 kann durch die liquiden Mittel finanziert werden, ohne dass die Mindestliquidität unterschritten wird. Diese beträgt nach § 22 Abs. 2 GemHVO 22.796 Euro.

Eine Kreditaufnahme ist 2024 nicht erforderlich.

## 3 STELLENPLAN 2024

Der Stellenplan 2024 weist eine Gesamtstellenzahl der **Beamten** in Höhe von 1,0 Stellen und der **Beschäftigten** von 8,2 Stellen auf.



Markus Rieth  
Verbandsdirektor

## Gesamtergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind zur periodengerechten und vollständigen Darstellung des jährlichen Ressourcenverbrauchs auch die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen zu veranschlagen (siehe lfd. Nr. 15 „Abschreibungen“). Die Ergebnisse der Jahresrechnung 2022 sind zur besseren Transparenz ergänzt.

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.115.265,01	1.278.799	1.347.775
		31310001 Allg. Zuweisung Land BW	154.428,77	155.470	156.290
		31310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	141.547,24	142.877	143.848
		31410000 Zuweisung lfd. Zwecke	0,00	150.000	208.000
		31820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	422.439,00	427.780	431.982
		31820002 Verbandsumlage Bayern	396.850,00	402.672	407.655
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.483,00	1.500	1.500
		34110000 Mieten und Pachten	1.483,00	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	41.003
		34810000 Erstattungen der Länder	0,00	0	30.503
		34820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	0	10.500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.116.748,01</b>	<b>1.280.299</b>	<b>1.390.278</b>
12	-	Personalaufwendungen	803.905,45-	922.900-	973.900-
		40110000 Beamte	116.099,68-	120.000-	122.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	436.003,04-	523.000-	567.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	735,48-	2.400-	2.400-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	118.012,74-	121.000-	115.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.972,33-	52.000-	54.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	87.082,18-	101.000-	110.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Bedienstete	3.000,00-	3.500-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.237,91-	167.000-	152.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	62,76-	15.000-	6.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.173,65-	21.000-	21.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.561,21-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	57.053,00-	60.000-	60.000-
		42410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	18.827,28-	30.000-	29.000-
		42610001 Fortbildungskosten	2.060,75-	5.000-	5.000-
		42610002 Kosten der Personalverwaltung	3.147,50-	4.500-	4.000-
		42710001 Kosten der Gremiumsarbeit	3.965,52-	14.500-	4.500-
		42710002 Informat.veranstalt.+Öffentl.keitsarbeit	3.312,27-	3.000-	8.500-
		42710003 Aufwendung für EDV	8.073,97-	6.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	10.980,10-	11.000-	11.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	10.980,10-	11.000-	11.500-

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555,30-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.555,30-	300-	300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.004,42-	151.500-	150.800-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.230,99-	3.000-	3.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.795,00-	11.000-	11.000-
		44210001 Aufwandsentschädigungen	4.315,00-	4.500-	4.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	838,19-	1.000-	1.000-
		44290001 Mitgliedsbeiträge	9.861,38-	11.000-	10.500-
		44310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.954,03-	2.500-	2.000-
		44310002 Bücher, Zeitschriften	5.915,93-	5.000-	5.500-
		44310003 Post- u. Fernmeldegebühren	3.699,45-	5.000-	5.000-
		44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	9.591,84-	9.000-	12.000-
		44310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	7.000-
		44310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	8.772,73-	80.000-	80.000-
		44310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3,40-	500-	300-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	3.047,05-	7.000-	5.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.979,43-	5.000-	4.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>993.683,18-</b>	<b>1.252.700-</b>	<b>1.288.500-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>123.064,83</b>	<b>27.599</b>	<b>101.778</b>
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>123.064,83</b>	<b>27.599</b>	<b>101.778</b>
		nachrichtlich:Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	123.064,83-	27.599-	101.778-
		82011000 Einstellungen in Rücklagen des ord. Erge	123.064,83-	27.599-	101.778-

## Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt umfasst alle finanzwirtschaftlichen Vorgänge. Der Zahlungsmittelbedarf (Liquiditätsbedarf) wird dabei errechnet.

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.115.265,01	1.278.799	1.347.775
		61310001 Allg. Zuweisung Land BW	154.428,77	155.470	156.290
		61310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	141.547,24	142.877	143.848
		61410000 Zuweisung lfd. Zwecke	0,00	150.000	208.000
		61820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	422.439,00	427.780	431.982
		61820002 Verbandsumlage Bayern	396.850,00	402.672	407.655
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.483,00	1.500	1.500
		64110000 Mieten und Pachten	1.483,00	1.500	1.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	41.003
		64810000 Erstattungen der Länder	0,00	0	30.503
		64820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	0	10.500
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.116.748,01</b>	<b>1.280.299</b>	<b>1.390.278</b>
10	-	Personalauszahlungen	804.539,30-	922.900-	973.900-
		70110000 Beamte	116.099,68-	120.000-	122.000-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	633,85-	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	436.003,04-	523.000-	567.000-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	735,48-	2.400-	2.400-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	118.012,74-	121.000-	115.000-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.972,33-	52.000-	54.000-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	87.082,18-	101.000-	110.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	3.000,00-	3.500-	3.500-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.054,81-	167.000-	152.000-
		72110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	62,76-	15.000-	6.000-
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.173,65-	21.000-	21.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.739,37-	8.000-	8.000-
		72310000 Mieten und Pachten	57.053,00-	60.000-	60.000-
		72410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	18.827,28-	30.000-	29.000-
		72610001 Fortbildungskosten	2.060,75-	5.000-	5.000-
		72610002 Kosten der Personalverwaltung	3.147,50-	4.500-	4.000-
		72710001 Kosten der Gremiumsarbeit	3.168,06-	14.500-	4.500-
		72710002 Informat.veranstalt.+ Öffentl.keitsarbeit	7.215,47-	3.000-	8.500-
		72710003 Aufwendung für EDV	7.606,97-	6.000-	6.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.555,30-	300-	300-
		75930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.555,30-	300-	300-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59.604,67-	151.500-	150.800-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.292,72-	3.000-	3.000-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.841,20-	11.000-	11.000-
		74210001 Aufwandsentschädigungen	4.315,00-	4.500-	4.500-



lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	838,19-	1.000-	1.000-
		74290001 Mitgliedsbeiträge	9.861,38-	11.000-	10.500-
		74310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.954,03-	2.500-	2.000-
		74310002 Bücher, Zeitschriften	6.059,53-	5.000-	5.500-
		74310003 Post- u. Fernmeldegebühren	3.704,15-	5.000-	5.000-
		74310004 Öffentliche Bekanntmachungen	8.271,80-	9.000-	12.000-
		74310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	7.000-
		74310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	8.772,73-	80.000-	80.000-
		74310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3,40-	500-	300-
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	3.047,05-	7.000-	5.000-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.643,49-	5.000-	4.000-
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>988.754,08-</b>	<b>1.241.700-</b>	<b>1.277.000-</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>127.993,93</b>	<b>38.599</b>	<b>113.278</b>
23	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.404,30-	10.000-	0
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	28.404,30-	10.000-	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.464,89-	0	16.000-
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	1.464,89-	0	16.000-
30	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.869,19-</b>	<b>10.000-</b>	<b>16.000-</b>
31	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.869,19-</b>	<b>10.000-</b>	<b>16.000-</b>
32	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>98.124,74</b>	<b>28.599</b>	<b>97.278</b>
35	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>98.124,74</b>	<b>28.599</b>	<b>97.278</b>
		nachrichtlich:			

## THH1 Verwaltung und Planung

### Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.483,00	1.500	1.500
		34110000 Mieten und Pachten	1.483,00	1.500	1.500
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.483,00</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	803.905,45-	922.900-	973.900-
		40110000 Beamte	116.099,68-	120.000-	122.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	436.003,04-	523.000-	567.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	735,48-	2.400-	2.400-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	118.012,74-	121.000-	115.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.972,33-	52.000-	54.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	87.082,18-	101.000-	110.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	3.000,00-	3.500-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.237,91-	167.000-	152.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	62,76-	15.000-	6.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.173,65-	21.000-	21.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.561,21-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	57.053,00-	60.000-	60.000-
		42410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	18.827,28-	30.000-	29.000-
		42610001 Fortbildungskosten	2.060,75-	5.000-	5.000-
		42610002 Kosten der Personalverwaltung	3.147,50-	4.500-	4.000-
		42710001 Kosten der Gremiumsarbeit	3.965,52-	14.500-	4.500-
		42710002 Informat.veranstalt. + Öffentl.keitsarbeit	3.312,27-	3.000-	8.500-
		42710003 Aufwendung für EDV	8.073,97-	6.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	10.980,10-	11.000-	11.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	10.980,10-	11.000-	11.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.004,42-	151.500-	150.800-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.230,99-	3.000-	3.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.795,00-	11.000-	11.000-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44210001 Aufwandsentschädigungen	4.315,00-	4.500-	4.500-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	838,19-	1.000-	1.000-
	44290001 Mitgliedsbeiträge	9.861,38-	11.000-	10.500-
	44310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.954,03-	2.500-	2.000-
	44310002 Bücher, Zeitschriften	5.915,93-	5.000-	5.500-
	44310003 Post- u. Fernmeldegebühren	3.699,45-	5.000-	5.000-
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	9.591,84-	9.000-	12.000-
	44310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	7.000-
	44310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	8.772,73-	80.000-	80.000-
	44310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3,40-	500-	300-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	3.047,05-	7.000-	5.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.979,43-	5.000-	4.000-
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>992.127,88-</b>	<b>1.252.400-</b>	<b>1.288.200-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>990.644,88-</b>	<b>1.250.900-</b>	<b>1.286.700-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	2.544,56-	0	0
	98110000 Kalk. Zinsen	2.544,56-	0	0
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.544,56-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>993.189,44-</b>	<b>1.250.900-</b>	<b>1.286.700-</b>

THH1 Verwaltung und Planung  
Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.483,00	1.500	1.500
		64110000 Mieten und Pachten	1.483,00	1.500	1.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	987.198,78-	1.241.400-	1.276.700-
		70110000 Beamte	116.099,68-	120.000-	122.000-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	633,85-	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	436.003,04-	523.000-	567.000-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	735,48-	2.400-	2.400-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	118.012,74-	121.000-	115.000-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.972,33-	52.000-	54.000-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	87.082,18-	101.000-	110.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	3.000,00-	3.500-	3.500-
		72110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	62,76-	15.000-	6.000-
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.173,65-	21.000-	21.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.739,37-	8.000-	8.000-
		72310000 Mieten und Pachten	57.053,00-	60.000-	60.000-
		72410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	18.827,28-	30.000-	29.000-
		72610001 Fortbildungskosten	2.060,75-	5.000-	5.000-
		72610002 Kosten der Personalverwaltung	3.147,50-	4.500-	4.000-
		72710001 Kosten der Gremiumsarbeit	3.168,06-	14.500-	4.500-
		72710002 Informat.veranstalt. + Öffentl.keitsarbeit	7.215,47-	3.000-	8.500-
		72710003 Aufwendung für EDV	7.606,97-	6.000-	6.000-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.292,72-	3.000-	3.000-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.841,20-	11.000-	11.000-
		74210001 Aufwandsentschädigungen	4.315,00-	4.500-	4.500-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	838,19-	1.000-	1.000-
		74290001 Mitgliedsbeiträge	9.861,38-	11.000-	10.500-
		74310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.954,03-	2.500-	2.000-
		74310002 Bücher, Zeitschriften	6.059,53-	5.000-	5.500-
		74310003 Post- u. Fernmeldegebühren	3.704,15-	5.000-	5.000-
		74310004 Öffentliche Bekanntmachungen	8.271,80-	9.000-	12.000-
		74310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	7.000-
		74310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	8.772,73-	80.000-	80.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	74310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3,40-	500-	300-
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	3.047,05-	7.000-	5.000-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.643,49-	5.000-	4.000-
<b>3 =</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>985.715,78-</b>	<b>1.239.900-</b>	<b>1.275.200-</b>
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.404,30-	10.000-	0
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	28.404,30-	10.000-	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.464,89-	0	16.000-
	78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	1.464,89-	0	16.000-
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.869,19-</b>	<b>10.000-</b>	<b>16.000-</b>
<b>17 =</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.869,19-</b>	<b>10.000-</b>	<b>16.000-</b>
<b>18 =</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>1.015.584,97-</b>	<b>1.249.900-</b>	<b>1.291.200-</b>

THH1                      Verwaltung und Planung  
 11                         Innere Verwaltung  
 1110                      Steuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	237.112,42-	244.500-	240.500-
		40110000 Beamte	116.099,68-	120.000-	122.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	118.012,74-	121.000-	115.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.000,00-	3.500-	3.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.948,19-	16.500-	16.500-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.795,00-	11.000-	11.000-
		44210001 Aufwandsentschädigungen	4.315,00-	4.500-	4.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	838,19-	1.000-	1.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>251.060,61-</b>	<b>261.000-</b>	<b>257.000-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>251.060,61-</b>	<b>261.000-</b>	<b>257.000-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>251.060,61-</b>	<b>261.000-</b>	<b>257.000-</b>

### Kurzbeschreibung/Ziele

In der Produktgruppe „1110 Steuerung“ werden alle Buchungsvorgänge des Verbandsdirektors (ohne Verwaltung) sowie der Verbandsorgane (Verbandsvorsitz und Gremien des Regionalverbands) dargestellt.

### Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW
- Verbandsatzung, Entschädigungssatzung
- Geschäftsordnung
- Einzelentscheidungen

### Zielgruppe

- Verbandsvorsitzender
- Verbandsversammlung, Planungsausschuss
- Verbandsdirektor
- Ehrenamtlich Tätige
- Bürger/innen
- Presse/Öffentlichkeit

THH1  
51  
5110

Verwaltung und Planung  
Räumliche Planung und Entwicklung  
Regionalplanung u. -entwicklung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.483,00	1.500	1.500
		34110000 Mieten und Pachten	1.483,00	1.500	1.500
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.483,00</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	566.793,03-	678.400-	733.400-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	436.003,04-	523.000-	567.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	735,48-	2.400-	2.400-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.972,33-	52.000-	54.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	87.082,18-	101.000-	110.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.237,91-	167.000-	152.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	62,76-	15.000-	6.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.173,65-	21.000-	21.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.561,21-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	57.053,00-	60.000-	60.000-
		42410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	18.827,28-	30.000-	29.000-
		42610001 Fortbildungskosten	2.060,75-	5.000-	5.000-
		42610002 Kosten der Personalverwaltung	3.147,50-	4.500-	4.000-
		42710001 Kosten der Gremiumsarbeit	3.965,52-	14.500-	4.500-
		42710002 Informat.veranstalt.+ Öffentl.keitsarbeit	3.312,27-	3.000-	8.500-
		42710003 Aufwendung für EDV	8.073,97-	6.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	10.980,10-	11.000-	11.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	10.980,10-	11.000-	11.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.056,23-	135.000-	134.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.230,99-	3.000-	3.000-
		44290001 Mitgliedsbeiträge	9.861,38-	11.000-	10.500-
		44310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.954,03-	2.500-	2.000-
		44310002 Bücher, Zeitschriften	5.915,93-	5.000-	5.500-
		44310003 Post- u. Fernmeldegebühren	3.699,45-	5.000-	5.000-
		44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	9.591,84-	9.000-	12.000-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	7.000-
	44310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	8.772,73-	80.000-	80.000-
	44310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3,40-	500-	300-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	3.047,05-	7.000-	5.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.979,43-	5.000-	4.000-
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>741.067,27-</b>	<b>991.400-</b>	<b>1.031.200-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>739.584,27-</b>	<b>989.900-</b>	<b>1.029.700-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	2.544,56-	0	0
	98110000 Kalk. Zinsen	2.544,56-	0	0
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.544,56-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>742.128,83-</b>	<b>989.900-</b>	<b>1.029.700-</b>

### Kurzbeschreibung

In der Produktgruppe „5110“ werden alle Buchungsvorgänge der Regionalplanung und der Regionalentwicklung dargestellt:

- Erstellung und Fortschreibung des Regionalplanes
- Erstellung und Fortschreibung des Landschaftsrahmenplanes
- Verfahrensmanagement und Koordination der Einzelpläne sowie der Verfahrensschritte (Öffentlichkeitsbeteiligung, Beteiligung Träger Öffentlicher Belange, Strategische Umweltprüfung)
- Bearbeitung von Stellungnahmen zu regionalen Planungen sowie zu Planungen und Vorhaben Dritter
- Grundlagenuntersuchungen zu Einzelfragen der Regionalplanung sowie teilräumige Entwicklungskonzepte
- Beratung der Kommunen in Fragen der Bauleitplanung
- Vorhaltung, Pflege und laufende Aktualisierung eines geographischen Informationssystems sowie der dafür erforderlichen Fachdaten aus den Bereichen Flächennutzung, Verkehrsinfrastruktur, Landschafts- und Umweltplanung
  - für die Unterstützung der Entscheidungsfindung des Planungsausschusses bei Stellungnahmen zu Bauleitplan- und sonstigen Planverfahren
  - für die Erstellung und Fortschreibung des Regionalplanes und des Landschaftsrahmenplanes sowie die damit verbundenen Verfahrensschritte Planumweltprüfung, Öffentlichkeitsbeteiligung, Beteiligung Träger öffentlicher Belange
- Personalaufwendungen in Zusammenhang mit den o. g. Tätigkeiten bzw. Aufgaben

### Ziele

Ziel der Regionalplanung und -entwicklung in der Region Donau-Iller ist eine nachhaltige, bedarfsgerechte und zukunftsorientierte Entwicklung der Region und ihrer Teilräume zu erreichen. In allen Teilräumen der Region sollen tragfähige und attraktive Lebensverhältnisse geschaffen und erhalten werden. Dafür sollen bedarfsangepasste Wohnstätten, Raum zum Arbeiten, bedarfsgerechte Infrastrukturen und hochwertige Freiräume zur Verfügung stehen. Die Region soll wettbewerbs- und zukunftsfähig bleiben und gleichzeitig ihrer Verantwortung für die gerechten Lebensverhältnisse sowohl der heutigen Bevölkerung als auch der zukünftigen Generation durch eine nachhaltige Entwicklung gerecht werden.



Dafür muss sich die Siedlungs-, Freiraum- und Verkehrsentwicklung an den Anforderungen einer sparsamen Inanspruchnahme der natürlichen Ressourcen, der Nachhaltigkeit, des sozialen Miteinanders und der ökonomischen Effizienz orientieren. Der Regionalplan (gesetzliche Pflichtaufgabe) ist in dem Prozess gefordert die verschiedenen Nutzungsansprüche an den Raum auszugleichen und mögliche Nutzungskonflikte zu vermeiden bzw. zu lösen.

Dafür ist der Regionalplan einschließlich der zugehörigen Umweltprüfungen zu erarbeiten und die erforderlichen Verfahrensschritte wie Beteiligung der Öffentlichkeit und der Träger öffentlicher Belange sind durchzuführen.

Der Landschaftsrahmenplan wird als zentrale Grundlage für die Bewertung der Freiraumstruktur und Freiraumqualität in der Region erarbeitet. Darüber hinaus enthält er Maßnahmenvorschläge zur Verbesserung der ökologischen Situation und für Festlegungen des Freiraumschutzes für den Regionalplan. Der Landschaftsrahmenplan wird in der Region Donau-Iller in den Regionalplan integriert.

Durch Regionalentwicklungsprojekte und -konzepte soll ergänzend zu den Planwerken flexibel und bedarfsangepasst auf die Entwicklungsbedürfnisse der Region eingegangen und die Ziele der Regionalplanung umgesetzt und konkretisiert werden.

### **Auftragsgrundlage**

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW
- Verbandssatzung, Entschädigungssatzung
- Baugesetzbuch, Landesbauordnungen
- Sonstige Fachgesetze aus unterschiedlichsten Bereichen

### **Zielgruppe**

- Politische Entscheidungsträger
- Planungsträger
- Rechts- und Aufsichtsbehörde
- Fachämter
- Ehrenamtlich Tätige
- Bürger/innen
- Presse/Öffentlichkeit

THH1                    Verwaltung und Planung  
 51                        Räumliche Planung und Entwicklung  
 5110                    Regionalplanung u. -entwicklung

## Investitionen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	11
<b>751100000000: Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	28.404,30-	10.000-	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	28.404,30-	10.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	28.404,30-	10.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	28.404,30-	10.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	28.404,30-	10.000-	0	0

Erläuterung zu 751100000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung: Für das Haushaltsjahr 2024 ist kein Ansatz geplant.

## Investitionen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	11
<b>75110000001: Neukonzeption Geoportal Raumordnung BW</b>								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	5.000	0,00	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	5.000	0	5.000	0,00	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	0,00	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	0,00	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.000	0	5.000	0,00	0	0	0

**Erläuterung zu 75110000001 Neukonzeption Geoportal Raumordnung BW:** Mit dem Geoportal Raumordnung erfüllen die Regionalverbände die Vorgaben durch die sog. INSPIRE-Richtlinie des Europ. Parlaments und des Rates zur Schaffung einer Geodateninfrastruktur in der EU. Die Regionalverbände BW betreiben und finanzieren anteilig mit dem Land und den Regierungspräsidien das Geoportal Raumordnung BW. Eine umfangreiche Neukonzeption des Geoportals aus techn. Gründen ist erforderlich. Die Kosten des Verbandes wurden 2021 mit 5.000 Euro veranschlagt und werden i.R. einer Übertragungsermächtigung vorgetragen.

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	11
<b>75110000002: Homepage des Verbandes</b>								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	0	10.000-	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	10.000-	0

**Erläuterung zu 75110000002 Homepage des Verbandes:** 2024 ist zur Überarbeitung und nutzerfreundlichen Gestaltung der Homepage ein Ansatz i. H. v. 10.000 Euro geplant.

## Investitionen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	11	
<b>75110000004: Bürosoftware</b>										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	2.000	0	0	
		78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	2.000	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000	0	0	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000	0	0	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	2.000	0	0	

Erläuterung zu 75110000004 Bürosoftware: Für 2024 sind keine Mittel eingeplant.

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	11	
<b>75110000005: Corporate Design</b>										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	0	6.000-	0	
		78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	6.000-	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	6.000-	0	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	6.000-	0	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	6.000-	0	

Erläuterung zu 75110000005 Corporate Design: Für 2024 ist für die Überarbeitung des Corporate Designs des Verbandes ein Ansatz i. H. av. 6.000 Euro veranschlagt.

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.115.265,01	1.278.799	1.347.775
		31310001 Allg. Zuweisung Land BW	154.428,77	155.470	156.290
		31310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	141.547,24	142.877	143.848
		31410000 Zuweisung lfd. Zwecke	0,00	150.000	208.000
		31820001 Verbandsumlage Baden- Württemberg	422.439,00	427.780	431.982
		31820002 Verbandsumlage Bayern	396.850,00	402.672	407.655
7	+	Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	41.003
		34810000 Erstattungen der Länder	0,00	0	30.503
		34820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	0	10.500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.115.265,01</b>	<b>1.278.799</b>	<b>1.388.778</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555,30-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.555,30-	300-	300-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.555,30-</b>	<b>300-</b>	<b>300-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.113.709,71</b>	<b>1.278.499</b>	<b>1.388.478</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.113.709,71</b>	<b>1.278.499</b>	<b>1.388.478</b>

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.115.265,01	1.278.799	1.388.778
		61310001 Allg. Zuweisung Land BW	154.428,77	155.470	156.290
		61310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	141.547,24	142.877	143.848
		61410000 Zuweisung Ifd. Zwecke	0,00	150.000	208.000
		61820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	422.439,00	427.780	431.982
		61820002 Verbandsumlage Bayern	396.850,00	402.672	407.655
		64810000 Erstattungen der Länder	0,00	0	30.503
		64820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	0	10.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.555,30-	300-	300-
		75930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.555,30-	300-	300-
<b>3</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.113.709,71</b>	<b>1.278.499</b>	<b>1.388.478</b>
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>1.113.709,71</b>	<b>1.278.499</b>	<b>1.388.478</b>

THH2                    Allgemeine Finanzwirtschaft  
 61                        Allgemeine Finanzwirtschaft  
 6110                    Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen  
 Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555,30-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.555,30-	300-	300-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.555,30-</b>	<b>300-</b>	<b>300-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.555,30-</b>	<b>300-</b>	<b>300-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.555,30-</b>	<b>300-</b>	<b>300-</b>

### Kurzbeschreibung/Ziele

Die Produktgruppe „6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen“ stellt die Regionalverbandsumlage und die Landeszuweisungen dar.

### Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW
- Verbandssatzung
- Einzelentscheidungen

### Zielgruppe

- Vorstandsvorsitzender
- Verbandsversammlung, Planungsausschuss
- Verbandsdirektor
- Bedienstete des Verbandes

THH2                    Allgemeine Finanzwirtschaft  
 61                        Allgemeine Finanzwirtschaft  
 6120                    Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Ergebnishaushalt**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555,30-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.555,30-	300-	300-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	1.555,30-	300-	300-
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	1.555,30-	300-	300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0,00	0	0
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	1.555,30-	300-	300-

#### Kurzbeschreibung/Ziele

Die Produktgruppe „6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ stellt insbesondere folgende Vorgänge dar:

- Zinserträge, Kontoführungsgebühren
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten
- Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr
- Zinsen für Kassenkredite

#### Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW
- Verbandssatzung

#### Zielgruppe

- Verbandsvorsitzender
- Verbandsversammlung, Planungsausschuss
- Verbandsdirektor
- Bedienstete des Verbandes



## Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf -/überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	0	0	240.500-	0	0	16.500-	0	0	0	257.000-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	1.500	0	733.400-	152.000-	0	145.800-	0	0	0	1.029.700-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.388.778	0	0	0	0	300-	0	0	0	1.388.478
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1.388.778	0	0	0	0	0	0	0	0	1.388.778
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	300-	0	0	0	300-
PROD_SMART	Summe	1.390.278	0	973.900-	152.000-	0	162.600-	0	0	0	101.778

## Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ( $\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ( $\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	257.000-	0	0	257.000-	0	0	257.000-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	1.018.200-	0	16.000-	1.034.200-	0	0	1.034.200-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.388.478	0	0	1.388.478	0	0	1.388.478	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1.388.778	0	0	1.388.778	0	0	1.388.778	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	300-	0	0	300-	0	0	300-	0
PROD_SMART	Summe	113.278	0	16.000-	97.278	0	0	97.278	0

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

## Anlage 1

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>		Finanzhaushalt	
			2023	Haushaltsjahr 2024
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	526.475	
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn <sup>3)</sup>	-	
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn <sup>4)</sup>	-	
4	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>526.475</b>	
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	7.000	
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr <sup>5)</sup>	-	
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	-	
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) <sup>6)</sup>	519.475	97.728
9	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>519.475</b>	<b>616.753</b>
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-	-
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	-	-
12	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>519.475</b>	<b>616.753</b>
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	21.568	22.796

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

<sup>2)</sup> Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

<sup>3)</sup> Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

<sup>4)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

<sup>5)</sup> Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

<sup>6)</sup> Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

<sup>7)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

<sup>8)</sup> Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

## Anlage 2

## Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Stellen 2024	darunter				Zahl der tats. besetzt. Stellen am 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- -schl.	Leer- stellen	Stellen 2023		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Regionalverband - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -</b>								
Verbandsdirektor	B 4	1				1	1	
Insgesamt (A I)		1				1	1	
<b>II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen <sup>6</sup></b>								
Insgesamt (A II)								
Insgesamt (A I und A II)		1				1	1	

## Teil B: Beschäftigte

Funktions- bezeichnung	Entgelt- gruppe nach TVöD	Stellen 2024				Stellen 2023	Zahl der tats. besetzt. Stellen am 30.06.2023	Vermerke
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Regionalplaner (stellvertretender Verbandsdirektor)	15	1				1	1	
Regionalplaner Geoinformation, Wind	14	1				1	1	
Regionalplaner Umwelt	14	1				1	1	
Regionalplaner Verkehr	14	1				1	1	
Regionalplaner Wind	14	1				1	1	kw-Vermerk, Befristg. bis Ende 2025
Sachbearbeiter/in Verwaltung	12	0,6				0,6	0,6	
Sachbearbeiter/in Assistenz	10	0,6				0,6	0,6	
Sachbearbeiter/in GIS u. Kartografie	10	0,8				0,8	0,8	
Sachbearbeiter/in Sekretariat	8	1				1	1	
Reinigungskraft		0,2				0,2	0,2	geringfügig beschäftigt
Insgesamt (B)		8,2				8,2	8,2	
<b>Beschäftigte insgesamt (A+B)</b>		<b>9,2</b>				<b>9,2</b>	<b>9,2</b>	

## Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

## I. Beamte

Teil- haushalt	Amtsbezeich- nung	Höherer Dienst						gehobener Dienst		mitt- lerer Dienst	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
		B 4	B 3	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12 ...		
1	Verbandsdirektor	1									

## II. Beschäftigte

Teilhaushalt	E 15	E 14	E 12	E 10	E 8	geringf. Besch.	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
1	1	4	0,6	1,4	1	0,2	

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Anlage 3

Art	vsl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	vsl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1. Ergebnismrücklagen	348.440 Euro	471.506 Euro
1.1 Rücklagen a. Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses	348.440 Euro	471.506 Euro
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
<b>Rücklagen gesamt</b>	<b>348.440 Euro</b>	<b>471.506 Euro</b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	vsl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	vsl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähn. Rechtsgeschäften		
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>0,00 Euro</b>	<b>0,00 Euro</b>

## Mindestreserve

nachrichtlich:

## Mindestbetrags der liquiden Mittel nach § 22 Nr. 2 GemHVO

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	2021	1.081.050	Euro
	2022	1.096.650	Euro
	2023	1.241.700	Euro
	Summe	3.419.400	Euro
	Jahresdurchschnitt	1.139.800	Euro
	davon 2 %	22.796	Euro