



# Haushaltsplan 2024

Festgestellt durch Beschluss der Vollversammlung vom 21.11.2023 in Einnahmen und Ausgaben

47.532.200,00 Euro

in Worten: siebenundvierzig Millionen fünfhundertzweiunddreißig Tausend Zweihundert Euro

21.11.2023

Präsident

Hauptgeschäftsführer

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

Haushalts-  
Hauptgruppe

**Zusammenstellung der Einnahmen**

0	Einnahmen aus Beiträgen	13.617.600	11.795.700	12.125.900
1	Verwaltungseinnahmen	15.103.400	13.814.200	15.746.500
2	Zuschüsse und Einnahmen für laufende Zwecke	7.529.900	6.954.400	6.659.000
<b>Zwischensumme "laufender Haushalt"</b>		<b>36.250.900</b>	<b>32.564.300</b>	<b>34.531.400</b>
3	Zuschüsse, Einnahmen und Rücklagenentnahmen für Investitionen	11.281.300	21.554.000	7.584.300
<b>Zwischensumme "Investitionshaushalt"</b>		<b>11.281.300</b>	<b>21.554.000</b>	<b>7.584.300</b>
<b>Gesamtsumme der Einnahmen</b>		<b>47.532.200</b>	<b>54.118.300</b>	<b>42.115.700</b>

**Zusammenstellung der Ausgaben**

4	Persönliche Verwaltungsausgaben	20.243.500	18.636.400	16.874.600
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	12.534.600	10.695.900	11.108.500
6	Beiträge und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.473.700	3.251.000	2.678.800
<b>Zwischensumme "laufender Haushalt"</b>		<b>36.251.800</b>	<b>32.583.300</b>	<b>30.661.900</b>
7	Ausgaben für Investitionen	9.395.000	15.955.000	4.552.400
8	Ausgaben für Ausstattung und sonstige Investitionen	1.865.000	3.575.000	2.955.000
9	Rücklagenzuführung	20.400	2.005.000	3.946.400
<b>Zwischensumme "Investitionshaushalt"</b>		<b>11.280.400</b>	<b>21.535.000</b>	<b>11.453.800</b>
<b>Gesamtsumme der Ausgaben</b>		<b>47.532.200</b>	<b>54.118.300</b>	<b>42.115.700</b>

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

**Einnahmen**

**0 Einnahmen aus Beiträgen**

091 01 Beitrag (vgl. Vermerk bei Titel 547 69)	13.617.600	11.795.700	12.125.900
---------------------------------------------------	------------	------------	------------

<b>Zu 091 01</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2022</b>
Betriebe der Anlage A	14.162	14.293
Betriebe der Anlage B1	5.237	4.758
Betriebe der Anlage B2	2.155	2.028
	<u>21.554</u>	<u>21.079</u>
<b><u>Beitragsaufkommen</u></b>		
1. Grundbeitrag (Bemessungsgrundlage BMGL: Ertrag/Gewinn aus Gewerbebetrieb 2021)		
1.1 8600 Einzelunternehmen bis 8.200 € BMGL	180 €	1.548.000 €
1.2 1.275 Einzelunternehmen über 8.200 € bis 16.400 € BMGL	240 €	306.000 €
1.3 1.150 Einzelunternehmen über 16.400 € bis 24.600 € BMGL	300 €	345.000 €
1.4 5.700 Einzelunternehmen über 24.600 € BMGL	360 €	2.052.000 €
1.5 285 Personengesellschaften (1) bis 8.200 € BMGL	180 €	51.300 €
1.6 15 Personengesellschaften (1) über 8.200 € bis 16.400 € BMGL	240 €	3.600 €
1.7 25 Personengesellschaften (1) über 16.400 € bis 24.600 € BMGL	300 €	7.500 €
1.8 380 Personengesellschaften (1) über 24.600 € BMGL	360 €	136.800 €
1.9 2.010 Juristische Personen (1) bis 12.300 € BMGL	480 €	964.800 €
1.10 300 Juristische Personen (1) über 12.300 € bis 24.600 € BMGL	560 €	168.000 €
1.11 1.800 Juristische Personen (1) über 24.600 € BMGL	640 €	1.152.000 €
1.12 110 Filialen (Einzelunternehmen und Personengesellschaften (2))	180 €	19.800 €
1.13 235 Filialen (Juristische Personen (2))	480 €	112.800 €
		<u>6.867.600 €</u>
2. Zusatzbeitrag (Bemessungsgrundlage BMGL: Ertrag/Gewinn aus Gewerbebetrieb 2021)		
635 Mio. € BMGL	1,00%	6.350.000 €
75 Mio. € BMGL	0,80%	600.000 €
unter Begrenzung des Höchstbetrages auf 5850 € (4.950 €)		<u>6.950.000 €</u>
		<u>13.817.600 €</u>
<b>abzüglich</b> Beitragsfreie (Existenzgründer), Beitragsverrechnung, -gutschriften, -erlasse, unterjährige Löschungen, uneinbringliche Beiträge, etc.		-700.000 €
<b>zuzüglich</b> Beiträge für zurückliegende Haushaltsjahre		500.000 €
		<u>13.617.600 €</u>
(1) im Sinne der Beitragsordnung		
(2) niedrigste Staffel im Grundbeitrag		
<b><u>Mehr</u></b> , aufgrund einer höheren Anzahl an Betrieben und der guten allgemeinen wirtschaftlichen Lage im Bemessungsjahr 2021, Anpassung der Bemessungsgrundlage (Höchstbetrag) im Zusatzbeitrag sowie höhere Einnahmen aus der Nachveranlagung früherer Beitragsjahre.		

<b>Summe "Einnahmen aus Beiträgen"</b>	<b>13.617.600</b>	<b>11.795.700</b>	<b>12.125.900</b>
----------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

### **1 Verwaltungseinnahmen**

#### **11 Verwaltungseinnahmen**

111 11	Gebühren für die Eintragung in die Handwerksrolle und in das Verzeichnis der zulassungsfreien Handwerke und handwerksähnlichen Gewerbe <i>(vgl. Vermerk bei Titel 547 69)</i>	311.500	300.400	347.600
111 12	Gebühren für Meister- und Fortbildungsprüfungen <i>(vgl. Vermerk bei Titel 552 01 und 547 69)</i>	1.500.000	1.200.000	1.530.400
111 13	Gebühren für die Erteilung von Ausübungsberechtigungen u. Ausnahmegewilligungen <i>(vgl. Vermerk bei Titel 547 69)</i>	100.000	90.000	102.500
111 14	Gebühren für Gesellen-, Abschluss- und Zwischenprüfungen <i>(vgl. Vermerk bei Titel 552 03 und 547 69)</i>	206.300	211.000	238.300
111 15	Lehrlingseinschreibegebühren <i>(vgl. Vermerk bei Titel 547 69)</i>	168.600	168.600	197.000

#### **Zu 111 11**

1.370 (1.600) Einzelunternehmen	141 €	(141 €)	193.170 €
430 (260) Personengesellschaften und jur. Personen	256 €	(256 €)	110.080 €
120 (120) Betriebsleiter	69 €	(69 €)	8.280 €
		gerundet	<u>311.500 €</u>

Mehr, aufgrund zusätzlicher Eintragungen.

#### **Zu 111 12**

Mehr, aufgrund höherer Prüfungsgebühren und höherer Teilnehmerzahlen.

#### **Zu 111 13**

Ausübungsberechtigungen gemäß § 7a, 7b HwO, Ausnahmegewilligungen gemäß § 9.1, 9.2 HwO

Mehr, aufgrund der Rechtsänderung im Gerüstbau sowie der Rückvermeisterung.

#### **Zu 111 14**

140 (100) Abnahme Zwischenprüfung eintägig	220 €	(195 €)	30.800 €
120 (220) Abnahme Zwischenprüfung mehrtägig	370 €	(330 €)	44.400 €
210 (200) Abnahme Gesellenprüfung eintägig	460 €	(410 €)	96.600 €
50 (60) Abnahme Gesellenprüfung mehrtägig	690 €	(615 €)	34.500 €
			<u>206.300 €</u>

Weniger, aufgrund des starken Rückgangs der Lehrlingszahlen bei steigenden Prüfungsgebühren.

#### **Zu 111 15**

2.840 (2.840) Eintragung Lehrverträge	55 €	(55 €)	156.200 €
80 (80) Eintragung Lehrverträge Regiebetriebe	100 €	(100 €)	8.000 €
80 (80) Eintragung EQJ-Verträge	55 €	(55 €)	4.400 €
0 (0) Eintragung EQJ-Verträge Regiebetriebe	100 €	(100 €)	0 €
			<u>168.600 €</u>

Unverändert

zu übertragen: 2.286.400 1.970.000 2.415.800

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	2.286.400	1.970.000	2.415.800
111 16	Gebühren für die Anerkennung von ausländischen Prüfungen (vgl. Vermerk bei Titel 547 69)	40.000	40.000	69.900
111 29	Sonstige Gebühren (vgl. Vermerk bei Titel 547 69)	15.000	30.000	12.700
111 31	Gebühren für den Besuch von Meistervorbereitungslehrgängen (vgl. Vermerk bei Titel 551 01 und 547 69)	4.000.000	3.600.000	4.670.700
111 41	Gebühren für den Besuch von sonstigen Fortbildungslehrgängen (vgl. Vermerk bei Titel 551 02 und 547 69)	1.250.000	1.150.000	1.277.300
111 42	Gebühren für Sonder- und Fördermaßnahmen für Benachteiligte, Jugendliche, Arbeitslose (vgl. Vermerk bei Titel 551 09 und 547 69)	0	0	0
111 51	Gebühren der Betriebe für überbetriebliche Lehrlingsunterweisung (vgl. Vermerk bei Titel 551 04 und 547 69)	5.015.000	4.853.000	5.138.700
111 61	Gebühren für Schweißlehrgänge (vgl. Vermerk bei Titel 551 07 und 547 69)	500.000	500.000	786.900

**Zu 111 16**

Unverändert

**Zu 111 29**

Sonstige Gebühren für Duplikate, Bescheinigungen, Bestellung von Sachverständigen, Zuerkennung der fachlichen Eignung etc.

Weniger, aufgrund sinkender Nachfrage.

**Zu 111 31**

Mehr, aufgrund höherer Lehrgangsgebühren.

**Zu 111 41**

Mehr, aufgrund steigender Teilnehmerzahlen.

**Zu 111 42**

Merkbetrag gemäß 1.3.5 HR.

**Zu 111 51**

Es sind die zu erwartenden Gebühren veranschlagt (Einzelaufstellung im Anhang).

Mehr, aufgrund der Erhöhung der Tages-/Übernachtungssätze für die AO-Bau durch die Soka-Bau.

**Zu 111 61**

Der 7-%ige Anteil an den Einnahmen aus den Metallschweißlehrgängen für den DVS ist bei Titel 551 07 veranschlagt.

Unverändert

zu übertragen: 13.106.400 12.143.000 14.372.000

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	13.106.400	12.143.000	14.372.000
119 69	Vermischte Verwaltungseinnahmen (vgl. Vermerk bei Titel 547 69)	120.000	120.000	124.900
<b>12 Einnahmen aus Vermögen (ohne Zinsen)</b>				
121 01	Gewinne aus Unternehmen und Beteiligungen	10.000	10.000	9.100
124 01	Mieten und Vergütungen für Wohnungen einschließlich Nebenentgelte	400.000	531.200	413.200
<b>16 Zinseinnahmen aus sonstigen Bereichen</b>				
162 02	Zinseinnahmen aus Kammervermögen	500.000	43.000	60.200
<b>18 Darlehensrückflüsse</b>				
182 02	Darlehensrückflüsse (vgl. Vermerk bei Titel 686 01)	967.000	967.000	767.100
<b>Zu 119 69</b>				
Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Widerspruchsgebühren etc.				
<u>Unverändert</u>				
<b>Zu 121 01</b>				
Gewinne aus Beteiligungen, z.B. ODAV AG, RPR				
<u>Unverändert</u>				
<b>Zu 124 01</b>				
Einnahmen aus Vermietung inklusive Nebenkosten				
1.	Büroräume Friedrich-Ebert-Ring 31 (Medienhaus), Ahr-Akademie u.a.			167.000 €
2.	Theorieräume und Werkstätten (über/an die Service GmbH)			100.000 €
3.	Theorieräume im BBZ Rheinbrohl			96.000 €
4.	4 (4) Dienstwohnungen			27.000 €
5.	Sonstiges			10.000 €
				<u>400.000 €</u>
<u>Weniger</u> , aufgrund starkem Rückgang der Bildungsmaßnahmen der Service GmbH im Auftrag der Arbeitsverwaltung.				
<b>Zu 162 02</b>				
1.	Zinsen aus Rücklagen			500.000 €
2.	Zinsen aus laufenden Mitteln			0 €
				<u>500.000 €</u>
<u>Mehr</u> , aufgrund deutlicher Erhöhung des Zinsniveaus.				
<b>Zu 182 02</b>				
	Tilgung des an die HwK-Grundstücks-GmbH gewährten Darlehens			67.000 €
	Rückführung des an die Service GmbH der HwK Koblenz gewährten Liquiditätsdarlehens			900.000 €
				<u>967.000 €</u>
<u>Unverändert</u>				
<b>Summe "Verwaltungseinnahmen"</b>		<b>15.103.400</b>	<b>13.814.200</b>	<b>15.746.500</b>

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

**2 Zuschüsse und Einnahmen  
für laufende Zwecke**

251 01	Zuschüsse des Bundes für Beratungsstellen	383.100	507.600	310.200
251 02	Zuschüsse des Bundes für überbetriebliche Lehrlingsunterweisung (vgl. Vermerk bei Titel 551 04 und 551 06)	1.519.000	1.519.000	1.340.600
251 04	Zuschüsse, Beihilfen und Prämien des Bundes zur Förderung von Lehrlingen, Gesellen und Meistern (vgl. Vermerk bei Titel 681 01)	210.000	200.000	202.300
251 08	Zuschüsse des Bundes für Modellvorhaben, Sonder- und Fördermaßnahmen (vgl. Vermerk bei Titel 551 12 und 551 09 und 425 01)	580.500	641.500	875.900

**Zu 251 01**

Zuschüsse für Betriebsberater	10,9	(9,9)	262.700 €
Zuschüsse für Beauftragte für Innovation (BIT)	4	(4)	120.400 €
Zuschüsse für Nachfolgecoaches	0,0	(2,5)	0 €
			<u>383.100 €</u>

Weniger, aufgrund auslaufendes Projekt Nachfolgewerkstatt.

**Zu 251 02**

Zuschüsse zu den Lehrgangsgebühren und den Internatskosten bei Fachstufenlehrgängen. Hier sind auch die Bundeszuschüsse für das Bundesbildungszentrum der Dachdecker, die Optonia (Augenoptiker) u.a. veranschlagt (Siehe Titel 551 06).

Unverändert

**Zu 251 04**

Hier werden die Stipendien für die Begabtenförderung sowie für den Lehrlingsaustausch veranschlagt (durchlaufende Mittel, siehe Titel 681 01).

**Zu 251 08**

Veranschlagt sind die beantragten Zuschüsse des Bundes, der EU und der Kofinanzierer, z.B. ESF, Arbeitsagentur, Job Center für Modellvorhaben und Sondermaßnahmen. (siehe Titel 551 12 und 551 09)

1.	Mobilitätsberatung		160.000 €
2.	MIE - effizientes Handwerk in Werkstatt und Betrieb		116.000 €
3.	Kausa		95.000 €
4.	ValiKom Transfer HwK Koblenz		61.000 €
5.	Willkommenslotse		59.000 €
6.	Passgenaue Besetzung		59.000 €
7.	3DiH		30.500 €
			<u>580.500 €</u>

Weniger, weil mehr Projekte auslaufen als neu beantragt bzw. bereits bewilligt sind.

zu übertragen:	2.692.600	2.868.100	2.729.000
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	2.692.600	2.868.100	2.729.000
252 01	Zuschüsse des Landes für Beratungsstellen	223.600	142.600	143.800
252 02	Zuschüsse des Landes für überbetriebliche Lehrlingsunterweisung (vgl. Vermerk bei Titel 551 04 und 551 06)	1.439.000	1.427.000	1.464.000
252 04	Zuschüsse, Beihilfen und Prämien des Landes zur Förderung von Lehrlingen, Gesellen und Meistern (vgl. Vermerk bei Titel 681 01)	1.750.000	1.500.000	1.161.000
252 08	Zuschüsse des Landes für Modellvorhaben, Sonder- und Fördermaßnahmen (vgl. Vermerk bei Titel 551 12 und 551 09 und 425 01)	1.424.700	1.016.700	1.161.200

**Zu 252 01**

Hier sind die Landeszuschüsse die Betriebsberatung veranschlagt.

Zuschüsse für Betriebsberater	8	(7)	84.000 €
Zuschüsse für Exportberater	1	(1)	27.600 €
Zuschüsse für Digitalisierungslotse	1	(1)	57.000 €
Zuschüsse für Handwerk attraktiv	1	(0)	55.000 €
			<u>223.600 €</u>

Mehr, da ein zusätzlicher Betriebsberater.

**Zu 252 02**

Hier sind auch die Landeszuschüsse für das Bundesbildungszentrum der Dachdecker, die Optonia (Augenoptiker) u.a. veranschlagt (Siehe Titel 551 06).

Mehr, aufgrund der Erhöhung der Landesmittel zu den Lehrgangskosten.

**Zu 252 04**

Hier werden die Zuschüsse Aufstiegsbonus I und II veranschlagt. (durchlaufende Mittel, siehe Titel 681 01).

**Zu 252 08**

Veranschlagt sind die Zuschüsse des Landes und der Kofinanzierer, z.B. ESF, Arbeitsagentur, Job Center.

1. Coaches für Betriebliche Ausbildung/Flüchtlingsnetzwerker	672.900 €
2. Perspektiven eröffnen plus	202.000 €
3. Handwerk-baut-auf	145.100 €
4. Ausbildungsbetreuung zur Vermeidung von Ausbildungsabbrüchen	120.500 €
5. Ülu-Coaches	105.000 €
6. Handwerk meets Schule	61.000 €
7. Gemeinsam für Ausbildung	61.000 €
8. Ausbildungsbotschafter	30.000 €
9. Kausa	27.200 €
	<u>1.424.700 €</u>

Mehr, weil mehr Projekte neu beantragt bzw. bereits bewilligt sind als auslaufen.

**Summe "Zuschüsse und Einnahmen  
für laufende Zwecke"**

**7.529.900**

**6.954.400**

**6.659.000**

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

### **3 Zuschüsse, Einnahmen und Rücklagenentnahmen für Investitionen**

#### **33 Zuschüsse für Investitionen**

331 05	Zuschüsse des Bundes für Umbau und Ausstattung im Rahmen der Modernisierung der Berufsbildungszentren <i>(vgl. Vermerk bei Titel 711 05)</i>	0	0	0
331 07	Zuschüsse des Bundes für Erweiterungsbau Mensa Metall- und Technologiezentrum <i>(vgl. Titel 711 07)</i>	leer	0	0
331 08	Zuschüsse des Bundes für den Erwerb von Ausstattungsgegenständen und Maschinen sowie Baumaßnahmen <i>(vgl. Vermerk bei Titel 812 11)</i>	0	1.350.000	2.020.000

#### **Zu 331 05**

Merkbetrag gemäß 1.3.5 HR. Siehe Vermerk bei Titel 711 05.

#### **Zu 331 07**

Die Eigenmittel werden den Rücklagen entnommen.

#### **Zu 331 08**

Es handelt sich um die zu erwartenden Zuschüsse des Bundes für die Beschaffung von digitalen Ausstattungsgegenständen für die BBZs im Rahmen des BMBF-Sonderprogrammes ÜBS-Digitalisierung Phase II. Siehe Vermerk bei Titel 812 11.

zu übertragen: 0 1.350.000 2.020.000

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	0	1.350.000	2.020.000
332 05	Zuschüsse des Landes für Umbau und Ausstattung im Rahmen der Modernisierung der Berufsbildungszentren (vgl. Vermerk bei Titel 711 05)	0	0	0
332 07	Zuschüsse des Landes für Erweiterungsbau Mensa Metall- und Technologiezentrum (vgl. Titel 711 07)	leer	0	0
332 08	Zuschüsse des Landes für den Erwerb von Ausstattungs- gegenständen und Maschinen sowie Baumaßnahmen (vgl. Vermerk bei Titel 812 11)	0	0	0
336 01	Zuschüsse Dritter zu Investitionen (vgl. Vermerk bei Titel 812 11)	1.000	1.000	0
<b>34 Erlöse aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, soweit in der Vermögensrechnung erfasst</b> (Erlöse werden der Sonderrücklage Investitionen zugeführt.)				
341 01	Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100	0	0
342 01	Erlöse aus der Veräußerung von unbrauchbaren oder entbehrlichen beweglichen Sachen (vgl. Vermerk bei Titel 812 90 - 812 94)	20.000	5.000	33.800
343 01	Erlöse aus der Veräußerung von Beteiligungen und sonstigem Kapitalvermögen	0	0	25.000
<b>Zu 332 05</b> Merkbetrag gemäß 1.3.5 HR. Siehe Vermerk bei Titel 711 05.				
<b>Zu 332 07</b> Die Eigenmittel werden den Rücklagen entnommen.				
<b>Zu 332 08</b> Merkbetrag gemäß 1.3.5 HR. Siehe Vermerk bei Titel 812 11.				
<b>Zu 336 01</b> Es handelt sich um mögliche Zuschüsse Dritter (z.B. Berufsgenossenschaften) zum Erwerb von Ausstattungsgegenständen etc. Siehe Vermerk bei Titel 812 90 ff.				
<b>Zu 341 01</b> Merkbetrag; Verkauf eines Grundstücksteils in Herrstein, Hauptstraße, steht möglicherweise in Aussicht (siehe Vorratsbeschluss der Vollversammlung).				
<b>Zu 342 01</b> Mehr, aufgrund des steigenden Verkaufs von Inventargütern im Zuge von Modernisierungsinvestitionen.				
<b>Zu 343 01</b> Merkbetrag gem. 1.3.5HR.				
	zu übertragen:	21.100	1.356.000	2.078.800

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	21.100	1.356.000	2.078.800
	<b>35 Entnahmen aus Rücklagen</b>			
351 01	Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage <i>(Im Bedarfsfall ist eine Entnahme bis zum Gesamtbetrag der Rücklage zulässig)</i>	0	0	0
352 01	Entnahmen aus der Betriebsmittelrücklage <i>(Im Bedarfsfall ist eine Entnahme bis zum Gesamtbetrag der Rücklage zulässig) (vgl. Vermerk bei Titel 439 01)</i>	100	2.000.000	0
359 01	Entnahmen aus der Sonderrücklage für Investitionen <i>(Im Bedarfsfall ist eine Entnahme der Eigenanteile für Investitionen bis zum Gesamtbetrag der Rücklage zulässig)</i>	11.260.000	18.180.000	5.487.500
359 02	Entnahmen aus der Sonderrücklage für Investitionen NEU <i>(Bei einem kurzfristigen Liquiditätsengpass ist als Liquiditätshilfe eine kurzfristige Entnahme von bis zu 20 Prozent der unterjährig nicht benötigten Sonderrücklage für Investitionen zulässig) (vgl. Vermerk bei Titel 919 03)</i>	100	leer	leer
359 03	Entnahmen aus der Sonderrücklage für Pensionszahlungen <i>(Im Bedarfsfall ist eine Entnahme bis zum Gesamtbetrag der Rücklage zulässig)</i>	leer	18.000	18.000
361 01	Überschüsse der Vorjahre	leer	0	0

**Zu 351 01**

Derzeit existiert keine Ausgleichsrücklage.

**Zu 352 01**

Derzeit existiert keine Betriebsmittelrücklage.

**Zu 359 01**

Es handelt sich um die Entnahmen aus der Sonderrücklage für Investitionen für die Eigenanteile (in Klammern) an den nachfolgenden Investitionen des laufenden Jahres:

	<b>vgl. Titel</b>	<b>2024</b>
Neu-, Um- und Erweiterungsbauten (100%)	711 01	425.000 €
Instandsetzungen der Gebäude und gebäudeverbundener Anlagen (100%)	711 02	1.570.000 €
Neubau Verwaltungsgebäude (100%)	711 03	1.000.000 €
Neubau Parkhaus (100%)	711 04	2.800.000 €
Umbau und Ausstattung im Rahmen der Modernisierung BBZ (variierend)	711 05	0 €
Umbau und Ausstattung im Rahmen der Modernisierung BBZ KH (100%)	711 06	0 €
Erweiterung Mensa Metz (35%)	711 07	leer
Außenanlagen für den "Campus Handwerk" (100%)	711 09	300.000 €
Zentrale für Energieversorgung (inkl. Infrastrukturkanal) (100%)	711 10	3.300.000 €
Erwerb von Dienstfahrzeugen (100%)	811 01	30.000 €
Erwerb von geförderten Ausstattungen, Maschinen etc. (variierend)	812 11	0 €
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (100%)	812 90	190.000 €
Erwerb von Büro- und Geschäftsausstattung/Büroeinrichtung (100%)	812 91	100.000 €
Erwerb von Hardware (100%)	812 92	420.000 €
Erwerb von Software (100%)	812 93	170.000 €
Erwerb von Maschinen und Werkzeugen (100%)	812 94	875.000 €
Sonstige Investitionen (100%)	812 95	80.000 €
Erwerb von Grundstücken (100%)	821 01	0 €
Erwerb von Beteiligungen (gem. Rücklagenordnung)	831 01	0 €
		<u>11.260.000 €</u>

**Zu 359 02**

Merkbetrag für evtl. notwendige Entnahmen zur kurzfristigen Liquiditätssicherung (Betriebsmittel) aus der Investitionsrücklage (siehe Titel 919 03), die im lfd. Haushaltsjahr wieder komplett zurückgeführt werden (gemäß §40 der HKRO).

**Zu 359 03**

Verpflichtender Pensionsfonds bei der Rheinischen Versorgungskasse wurde mit der letzten Ausschüttung in 2023 aufgelöst.

<b>Summe "Zuschüsse, Einnahmen und Rücklagenentnahmen für Investitionen"</b>	<b>11.281.300</b>	<b>21.554.000</b>	<b>7.584.300</b>
------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	------------------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

### Ausgaben

#### **4 Persönliche Verwaltungsausgaben**

(siehe Vermerk bei Titel 911 01, 912 01 und 919 01)

Die Mittel der Titel 411 01 bis 459 69 sind gegenseitig deckungsfähig.

#### **41 Aufwendungen für Mitglieder der Vollversammlung**

411 01	Entschädigungen für die Teilnahme an Vollversammlungs-, Vorstands-, Ausschuss- und sonstigen Sitzungen	14.300	14.300	6.100
412 01	Aufwandsentschädigung für den Präsidenten, die Vizepräsidenten und die Vorstandsmitglieder	85.800	85.800	84.600
413 01	Unfallfürsorge für Ehrenamtsträger	2.000	2.000	1.700

#### **Zu 411 01**

1.	Kosten der Vollversammlung und Vorstandssitzungen	9.300 €
2.	Kosten der Kammerausschüsse	5.000 €
		<u>14.300 €</u>

Unverändert

#### **Zu 412 01**

Es handelt sich um die Aufwandsentschädigung für den Präsidenten, die Vizepräsidenten und die Vorstandsmitglieder.

Unverändert

#### **Zu 413 01**

Es handelt sich um die Pflichtversicherung der Ehrenamtsträger bei der Verwaltungsberufsgenossenschaft.

Unverändert

zu übertragen:

102.100

102.100

92.400

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	102.100	102.100	92.400
<b>42 Vergütungen und dgl. der Arbeitnehmer</b>				
425 01	Vergütung der Arbeitnehmer <i>Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei den Titeln 251 08 und 252 08.</i>	19.665.000	17.993.300	16.256.000
<b>43 Versorgungsbezüge und dgl.</b>				
439 01	Beiträge an Versorgungskassen <i>Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um um die Mehreinnahmen bei Titel 352 01</i>	190.400	258.000	240.000

**Zu 425 01**

Gesamtbezüge einschl. tariflicher Zulagen und turnusmäßige Stufenaufstiege sowie Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung, Umlage zur zusätzlichen Altersversorgung (VBL), Überstundenvergütungen, Jubiläumszuwendungen und Abfindungen, Jobrad, Verrechnung der wechselseitigen Personalgestellung mit den Tochtergesellschaften.

Es sind die zu erwartenden Personalkosten veranschlagt. Für zusätzliche befristete Projektstellen, die von Zuwendungsgebern finanziert werden, erhöht sich die Ausgabeermächtigung entsprechend.

<b>Stellenplan</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>Veränderung</b>
AT/ÜT	3	3	0
15a	1	1	0
15	4	4	0
14	7	5	2
13	16	12	4
12	7	9	-2
11	33	30	3
10	40	45	-5
9,5	33	35	-2
9	50	46	4
8	6	5	1
7	14	14	0
6	14	14	0
5	20	14	6
Auszubildende	5	10	-5
	<b>253</b>	<b>247</b>	<b>6</b>

Mehr, aufgrund Tarifierhöhung und zusätzlicher Stellen.

**Zu 439 01**

Es handelt sich um die Erstattung der von der Rheinischen Versorgungskasse ausgezahlten Pensionen.

Weniger, aufgrund des zu erwartenden Bedarfs.

zu übertragen:	19.957.500	18.353.400	16.588.400
----------------	------------	------------	------------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	19.957.500	18.353.400	16.588.400
<b>44 Beihilfen, Unterstützungen (Personalfürsorge)</b>				
441 01	Beihilfen	32.000	43.000	42.100
443 01	Unfallfürsorge für die Arbeitnehmer	84.000	80.000	74.700
<b>45 Personalbezogene Sachausgaben</b>				
454 01	Aus- und Fortbildung der Arbeitnehmer	80.000	80.000	90.400
459 69	Vermischte Personalausgaben	90.000	80.000	79.000

**Zu 441 01**

Voraussichtlicher Bedarf an Beihilfen gemäß der Beihilfenverordnung für Arbeitnehmer und Pensionäre.

Weniger, aufgrund des zu erwartenden Bedarfs.

**Zu 443 01**

Es handelt sich um die Pflichtversicherung bei der VBG und eine freiwillige Unfallversicherung.

Mehr, wegen der steigenden Bemessungsgrundlage.

**Zu 454 01**

Kosten für Führungskräfte-Training, Schulungsreihen zu Digitalisierung, Gesundheit, Mobilem Arbeiten etc.

Unverändert

**Zu 459 69**

Kosten der Personalbeschaffung, Ausbildung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsvorsorge, Ausgleichsabgabe etc.

Mehr, für Arbeitssicherheit/Gesundheitsfürsorge und Personalbeschaffung.

**Summe "Persönliche Verwaltungsausgaben"**

**20.243.500**

**18.636.400**

**16.874.600**

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

### **5 Sächliche Verwaltungsausgaben**

(siehe Vermerk bei Titel 911 01, 912 01 und 919 01)

Die Mittel der Titel 511 01 bis 547 69 sind gegenseitig deckungsfähig.

511 01	Geschäftsbedarf	145.000	120.000	130.800
512 01	Bücher und Zeitschriften	20.000	20.000	22.400
513 01	Post- und Fernmeldegebühren	230.000	230.000	239.000
514 01	Haltung von Dienstfahrzeugen (vgl. Vermerk bei Titel 811 01, die Mittel der Titel 514 01 und 527 01 sind gegenseitig deckungsfähig)	300.000	300.000	161.800
516 01	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	38.000	25.000	34.500

#### **Zu 511 01**

1.	Vollservice Kopierer, Drucker und Faxgeräte	80.000 €
2.	Druckerei-Aufträge	30.000 €
3.	Papier und Büromaterial	30.000 €
4.	Sonstiges (inkl. Vordruckhaltung)	5.000 €
		<u>145.000 €</u>

Mehr, aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen.

#### **Zu 512 01**

Bücher, Zeitungen, Zeitschriften, Gesetz- und Verordnungsblätter (auch digital)

Unverändert

#### **Zu 513 01**

1.	Postgebühren	100.000 €
2.	Fernmeldegebühren	75.000 €
3.	Internet, Rundfunkgebühr, Kabelanschluss	30.000 €
4.	Sonstiges (z. B. Wartung TK-Anlagen)	25.000 €
		<u>230.000 €</u>

Unverändert

#### **Zu 514 01**

1.	Leasingraten, Betriebsstoffe, kleinere Instandsetzungen	180.000 €
2.	größere Instandsetzungen	60.000 €
3.	Steuern und Versicherungen	40.000 €
4.	Sonstiges (z.B. Beschriftung)	20.000 €
		<u>300.000 €</u>

Unverändert

#### **Zu 516 01**

Mehr, aufgrund des erhöhten Bedarfs.

zu übertragen: 733.000 695.000 588.500

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	733.000	695.000	588.500
517 01	Laufende Kosten Energie, Versicherungen, Abgaben der Grundstücke und Gebäude <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 519 01 und 711 01 bis 711 02)</i>	2.211.600	2.410.000	2.480.000
518 01	Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Räume	110.000	100.000	84.000
518 02	Unterhaltung, Wartung und Reparatur und laufende Kosten der EDV <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei den Titel 812 90 bis 812 94)</i>	715.000	500.000	629.900
518 03	Unterhaltung, Wartung und Reparatur von beweglichen Gegenständen und der entsprechenden GWG Beschaffung von Kleinteilen <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 812 90 - 812 94)</i>	160.000	160.000	202.200
<b>Zu 517 01</b>				
1.	Beleuchtung und elektrische Kraft			660.000 €
2.	Reinigung			650.000 €
3.	Versicherung, Steuern und Abgaben			400.000 €
4.	Heizung, Lüftung und Kühlung			220.000 €
5.	Sonstiges (Grünanlagen, Arbeitsschutz, Aufzug etc.)			150.000 €
6.	Abfallentsorgung			50.000 €
7.	Be- und Entwässerung			50.000 €
8.	Betrieb der Mensa im ZEG (Verlustausgleich u.ä.)			31.600 €
				<u>2.211.600 €</u>
<u>Weniger</u> , da der Kostenausgleich für die Mittagessen der Ülu-Teilnehmer aus allgemeinen Haushaltsmitteln erfolgt.				
In Betracht kommen die 12 (Vorjahr 12) kammereigenen Gebäude. Die Kosten der angemieteten 3 (3) Objekte werden nach Auslastung auf den Titel 518 01 gebucht.				
<b>Zu 518 01</b>				
1.	Erbpachtzinsen für die ZEG-Grundstücke			50.000 €
3.	Miete und Bewirtschaftungskosten für die Hunsrück-, Mosel- und Westerwald-Akademie			60.000 €
				<u>110.000 €</u>
<u>Mehr</u> , aufgrund steigender indexbasierter Erbpachtzinsen und Defizitausgleiche für die drei Akademien der Service GmbH der HwK Koblenz.				
<b>Zu 518 02</b>				
1.	Lizenzkosten und Dienstleistungen ODAV			360.000 €
2.	Verwaltungssoftware (D3, ZAM, CAFM, E-Akte etc.)			140.000 €
3.	Dienstleistungs-/Wartungsverträge (m8it, SVA, ProSec, Server, Storage etc.)			165.000 €
4.	EDV und TK-Bedarf			30.000 €
5.	Sonstiges (Reparaturen Beamer, Plotter etc.)			20.000 €
				<u>715.000 €</u>
<u>Mehr</u> , aufgrund von Preiserhöhungen, der Einführung von neuen myODAV-Modulen, Erweiterung von Virtualisierungslösungen im Bildungsbereich, neues Zeiterfassungsprogramm und EHS-Software und Umsetzung von IT-Sicherheitsprojekten.				
<b>Zu 518 03</b>				
Es handelt sich um Kosten für die Unterhaltung, Wartung und Reparatur von beweglichen Gegenständen sowie der entsprechenden geringwertigen Wirtschaftsgüter, die nicht mit den Gebäuden verbunden sind. z. B. Bohrmaschinen, Hobelmaschinen, Kühltheken/Vitrinen Mensa, Laseranlage, Stapler, Whiteboard, Bürostühle				
Unverändert				
	zu übertragen:	3.929.600	3.865.000	3.984.600

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	3.929.600	3.865.000	3.984.600
519 01	Reparaturen und Wartungen der Grundstücke und Gebäude sowie gebäudeverbundener Anlagen <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 517 01 und 711 01 und 711 02)</i>	400.000	400.000	454.200
526 01	Kosten für Sachverständige	1.000	1.000	1.000
526 11	Gerichtskosten, Gutachten u.ä.	4.000	4.000	1.300
527 01	Reisekosten <i>(vgl. Vermerk bei Titel 811 01, die Mittel der Titel 527 01 und 514 01 sind gegenseitig deckungsfähig)</i>	48.000	20.000	44.000

**Zu 519 01**

In Betracht kommen 12 (Vorjahr 12) kammereigene bzw. 3 (3) gemietete Gebäude.

1.	Friedrich-Ebert-Ring 33-35		Koblenz
2.	Friedrich-Ebert-Ring 31		Koblenz
3.	Rizzastraße 24-26		Koblenz
4.	Zentrum für Ernährung und Gesundheit		Koblenz
5.	Bauzentrum mit Zentrum für Kunststoff und Farbe		Koblenz
6.	Metall- und Technologiezentrum		Koblenz
7.	Kompetenzzentrum für Gestaltung, Fertigung und Kommunikation		Koblenz
8.	Pädagogisches Zentrum		Koblenz
9.	Berufsbildungszentrum		Bad Kreuznach
10.	Zentrum für Restaurierung und Denkmalpflege mit Haus Lind		Herrstein
11.	Berufsbildungszentrum		Rheinbrohl
12.	Ahr-Akademie		Bad Neuenahr-Ahrweiler
13.	Mosel-Akademie	(angemietet)	Cochern
14.	Westerwald-Akademie	(angemietet)	Wissen
15.	Hunsrück-Akademie	(angemietet)	Simmern

Unverändert

**Zu 526 01**

Kosten für Bestellsurkunden, Stempel, Bekanntmachungen und handwerkswirtschaftliche Untersuchungen.

Unverändert

**Zu 526 11**

Unverändert

**Zu 527 01**

Erstattung von Hotelkosten, Bahn- und Flugtickets sowie Kilometer- und Mitnahmevergütung für private Kfz.

Mehr, aufgrund wieder zunehmender Dienstreisen.

zu übertragen:	4.382.600	4.290.000	4.485.100
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	4.382.600	4.290.000	4.485.100
531 01	Jahresberichte, Veröffentlichungen und sonstige Öffentlichkeitsarbeit <i>(Die Mittel der Titel 531 01, 531 03 und 531 04 sind gegenseitig deckungsfähig.)</i>	650.000	650.000	676.400
531 02	Kosten der Handwerkszeitung	329.000	315.000	291.000
531 03	Werbung im Bereich der Berufsbildung <i>(Die Mittel der Titel 531 03, 531 01 und 531 04 sind gegenseitig deckungsfähig. Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 252 04.)</i>	80.000	80.000	70.200

<b><u>Zu 531 01</u></b>				
1.	Bundes-Imagekampagne des Handwerks (Anteil am Bundesbudget)			205.000
2.	Veröffentlichungen, Wirtschaftsberichterstattung (Print, TV, Social Media etc.)			120.000
3.	Veranstaltungen (Oktoberfest etc.)			160.000
4.	Grafik (Anzeigen, Fotos, Flyer, Schilder etc.)			100.000
5.	Bundes-Imagekampagne des Handwerks (eigene Aktionen)			35.000
6.	Sonstiges (allgemeine Werbemittel, Sponsoring etc.)			30.000
				650.000
<b><u>Unverändert</u></b>				
<b><u>Zu 531 02</u></b>				
Es handelt sich um die Lieferung des Deutschen Handwerksblattes an die Mitgliedsbetriebe.				
<u>Mehr</u> , aufgrund weiter gestiegener Energie- und Papierpreise.				
<b><u>Zu 531 03</u></b>				
1.	Kariereschutzbrief (Unfallversicherung des Versorgungswerks für Lehrlinge im 1. Lehrjahr)			36.000
2.	Ausbildungsbörsen und Veranstaltungen der Berufsorientierung (z.B. Feuerwehr-Workshops)			14.000
3.	Azubi-&Studententage			10.000
4.	Eigenanteil Projekt mit ausländischen Lehrlingen und Lehrlingsaustausch			5.000
5.	Unterstützung und Beratung von Flüchtlingen			4.000
6.	Wettbewerbe			4.000
7.	Sonstiges			7.000
				80.000
<b><u>Unverändert</u></b>				

zu übertragen:	5.441.600	5.335.000	5.522.700
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	5.441.600	5.335.000	5.522.700
531 04	Durchführung von Ausstellungen, Messen und Kampagnen <i>(Die Mittel der Titel 531 01, 531 03 und 531 04 sind gegenseitig deckungsfähig. Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 531 01 und 531 03)</i>	120.000	100.000	700
541 01	Ehrungen im Handwerk und Repräsentation	15.000	15.000	12.900
543 01	Einziehung der Handwerkskammerbeiträge	70.000	70.000	63.900
547 69	Vermischte Verwaltungsausgaben <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titeln 091 01, 111 11-111 61 und 119 69)</i>	140.000	140.000	109.200

**Zu 531 04**

Es handelt sich um Kosten für Ausstellungen in den Räumen der Galerie Handwerk und anderen Orten sowie die Kosten für die Nacht der Technik.

Mehr, aufgrund Preisanpassungen bei Dienstleistern.

**Zu 541 01**

Es handelt sich im Wesentlichen um Spenden und Geschenke zu betrieblichen oder persönlichen Anlässen.

Unverändert

**Zu 543 01**

Unverändert

**Zu 547 69**

Versicherungen, Bankgebühren, Testate Wirtschaftsprüfer (HwK und KHS), Inkassobüro, externer Datenschutzbeauftragter etc.

Unverändert

zu übertragen:	5.786.600	5.660.000	5.709.400
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	5.786.600	5.660.000	5.709.400
	<b><u>55 Lehrgangs- und Prüfungswesen</u></b>			
	<b>551 Lehrgangswesen</b>			
	<i>Die Mittel der Titel 551 01 bis 552 04 sind gegenseitig deckungsfähig.</i>			
551 01	Kosten der Meistervorbereitungslehrgänge <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei Titel 111 31)</i>	1.350.000	1.200.000	1.154.000
551 02	Kosten für sonstige Fortbildungslehrgänge <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei den Titeln 111 41 und 251 04)</i>	480.000	500.000	525.200
<b><u>Zu 551 01</u></b>				
1.	Kosten der Unterrichtserteilung (ohne Personalkosten)			980.000 €
2.	Kosten für Lehrmittel und -material			275.000 €
3.	Virtualisierung & Digitalisierung im Bildungsbereich (AVD, digitale Prüfung)			40.000 €
5.	Sonstiges (z.B. Unfall- und Haftpflichtversicherung)			55.000 €
				<u>1.350.000 €</u>
	<u>Mehr</u> , aufgrund von gestiegenen Kosten der Unterrichtserteilung, insbesondere AVD. (Beschaffung von lehrgangsbezogener Ausstattung erfolgt seit HJ 2016 bei Titel 812 90 bis 812 94)			
<b><u>Zu 551 02</u></b>				
1.	Kosten der Unterrichtserteilung (ohne Personalkosten)			240.000 €
2.	Kosten für Lehrmittel und -material			100.000 €
3.	Kosten der Ehrenamtsakademie			100.000 €
5.	Sonstiges (z.B. Unfall- und Haftpflichtversicherung)			40.000 €
				<u>480.000 €</u>
	<u>Mehr</u> , aufgrund von gestiegenen Kosten der Unterrichtserteilung. (Beschaffung von lehrgangsbezogener Ausstattung erfolgt seit HJ 2016 bei Titel 812 90 bis 812 94)			
	zu übertragen:	7.616.600	7.360.000	7.388.600

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	7.616.600	7.360.000	7.388.600
551 04	Kosten der überbetrieblichen Lehrlingsunterweisung <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei Titel 111 51, 251 02 und 252 02.)</i>	2.353.300	1.530.000	1.703.800
551 06	Beitrag zu den Kosten für überbetriebliche Lehrlingsunterweisung anderer Berufe <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei den Titeln 251 02 und 252 02)</i>	443.500	413.700	286.700

<b>Zu 551 04</b>		
1.	Kosten für Lehrmittel und -material	1.160.000 €
2.	Internatskosten	470.300 €
3.	Kosten der Unterrichtserteilung (ohne Personalkosten)	360.000 €
4.	Umlage Mensa	330.000 €
5.	Sonstiges	33.000 €
6.	Mieten für Werkstatträume	0 €
		<u>2.353.300 €</u>

Mehr, aufgrund zu erwartender Kostensteigerung.  
(Beschaffung von lehrgangsbezogener Ausstattung erfolgt seit HJ 2016 bei Titel 812 90 bis 812 94)

#### **Zu 551 06**

Es handelt sich um die Weiterleitung der durch die Kammer beantragten Bundes- und Landesmittel.  
(Siehe Vermerk bei Titel 251 02 und 252 02).

	<b>Bund</b>	<b>Land</b>	<b>Gesamt</b>	
1.	Augenoptiker gem. Haushaltsplanung 2024	0 €	14.000 €	14.000 €
2.	Dachdecker gem. Haushaltsplanung 2024	252.500 €	123.100 €	375.600 €
3.	Sonstige	0 €	53.900 €	53.900 €
		<u>252.500 €</u>	<u>191.000 €</u>	<u>443.500 €</u>

Mehr, aufgrund des gemeldeten Bedarfs.

zu übertragen:	10.413.400	9.303.700	9.379.100
----------------	------------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	10.413.400	9.303.700	9.379.100
551 07	Kosten der Schweißlehrgänge <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei Titel 111 61.)</i>	182.000	182.000	289.800
551 09	Kosten für Sonder- und Fördermaßnahmen für Benachteiligte, Jugendliche, Arbeitslose, etc. <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei den Titeln 111 42, 251 08 und 252 08)</i>	200.000	120.000	282.100
551 12	Kosten verschiedener Modellvorhaben <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei Titel 251 08 und 252 08)</i>	565.200	172.700	182.100

**Zu 551 07**

1.	Kosten der Unterrichtserteilung (ohne Personalkosten)	30.000 €
2.	Kosten für Lehrmittel und -material	55.000 €
3.	Beiträge an DVS aufgrund des Vertrages vom 08.11.1987	51.000 €
4.	Mieten Gasflaschen	16.000 €
5.	Sonstiges, z.B. Unfall- und Haftpflichtversicherung	30.000 €
		<u>182.000 €</u>

**Unverändert**

(Beschaffung von lehrgangsbezogener Ausstattung erfolgt seit HJ 2016 bei Titel 812 90 bis 812 94)

**Zu 551 09**

Veranschlagt sind die Kosten für die erwarteten Modellvorhaben im Berufsbildungsbereich, Berufsorientierung in überbetrieblichen und vergleichbaren Berufsbildungseinrichtungen und die Sondermaßnahmen mit der Arbeitsagentur (alle Standorte).

Die Personal- und Gemeinkosten sind bei den jeweiligen Titeln veranschlagt.

Mehr, aufgrund des höheren Defizitenausgleichs für die Sonder- und Fördermaßnahmen über die Service GmbH.

**Zu 551 12**

Veranschlagt sind die Sachkosten für die laufenden und erwarteten Modellvorhaben (siehe Titel 251 08 und 252 08). Die Personalkosten werden auf dem Titel 425 01 (Vergütung der Arbeitnehmer) verbucht.

1.	Ausbildungskoaches (inkl. Migrations- und Flüchtlingsnetzwerker)	205.500 €
2.	Handwerk-baut-auf	115.600 €
3.	Perspektiven eröffnen plus	50.000 €
4.	MIE - effizientes Handwerk in Werkstatt und Betrieb	38.500 €
5.	Handwerk attraktiv	30.000 €
6.	Ausbildungsbetreuung zur Vermeidung von Abbrüchen	29.900 €
7.	Mobilitätsberatung	25.000 €
8.	ValiKom Transfer HwK Koblenz	20.000 €
9.	Ülu Coaches	10.000 €
10.	Willkommenslotse	9.700 €
11.	Passgenaue Vermittlung Auszubildender	9.500 €
12.	Gemeinsam für Ausbildung	7.000 €
13.	Handwerk meets Schule	6.500 €
14.	Kausa	4.500 €
15.	Ausbildungsbotschafter	2.600 €
16.	3DiH	900 €
		<u>565.200 €</u>

Mehr, weil mehr Projekte neu beantragt bzw. bereits bewilligt sind als auslaufen.

zu übertragen: 11.360.600 9.778.400 10.133.100

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	11.360.600	9.778.400	10.133.100
	<b>552 Prüfungswesen</b>			
552 01	Kosten der Meister- und Fortbildungsprüfungen <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei Titel 111 12)</i>	1.050.000	800.000	820.400
552 03	Kosten der Gesellen-, Abschluss- und Zwischenprüfungen <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahme bei Titel 111 14)</i>	108.500	106.000	128.500
552 04	Kosten des Leistungswettbewerbs der Handwerksjugend, Ausstellung von Lehrlingsarbeiten <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 681 02)</i>	15.500	11.500	26.500
<b>Zu 552 01</b>				
1.	Entschädigung der Prüfer (ohne Personalkosten)			710.000 €
2.	Meisterfreisprechung und Meisteranzeige			135.000 €
3.	Reisekosten			55.000 €
4.	Sachkosten			70.000 €
5.	Virtualisierung & Digitalisierung im Bildungsbereich (AVD, digitale Prüfung)			40.000 €
6.	Versicherung, Sonstiges			40.000 €
				<u>1.050.000 €</u>
	<u>Mehr</u> , aufgrund von gestiegenen Prüfungskosten, insbesondere AVD.			
<b>Zu 552 03</b>				
1.	Entschädigung der Prüfer (ohne Personalkosten)			65.000 €
2.	Reisekosten			11.000 €
3.	Sachkosten			25.000 €
4.	Versicherung, Sonstiges			7.500 €
				<u>108.500 €</u>
	<u>Mehr</u> , aufgrund allgemeiner Preissteigerungen (u.a. LRKG)			
<b>Zu 552 04</b>				
1.	Entschädigung für Bewertungsausschussmitglieder (ohne Personalkosten)			8.000 €
2.	Sachkosten			5.500 €
3.	Sonstiges, z.B. Ausstellung von Lehrlingsarbeiten			2.000 €
				<u>15.500 €</u>
	<u>Mehr</u> , aufgrund höherer Entschädigungen.			
	<b>Summe "Sächliche Verwaltungsausgaben"</b>	<b>12.534.600</b>	<b>10.695.900</b>	<b>11.108.500</b>

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

**6 Beiträge und Zuschüsse  
für laufende Zwecke**

**68 Zuschüsse an sonstige Bereiche**

*Die Mittel der Titel 681 01 bis 685 61 sind gegenseitig deckungsfähig.*

681 01	Weiterleitung von Zuschüssen, Beihilfen und Prämien zur Förderung von Lehrlingen, Gesellen, Meistern <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 251 04 und 252 04)</i>	1.960.000	1.700.000	1.363.300
681 02	Beihilfen und Prämien zur beruflichen Förderung von Lehrlingen, Gesellen, Meistern <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 552 04)</i>	18.500	19.000	10.300
681 03	Altershilfe für Handwerker, Fürsorge für Meister, Gesellen und Lehrlinge <i>(Siehe Vermerk bei Titel 919 04)</i>	3.500	4.000	3.600

**Zu 681 01**

1.	Begabtenförderung (durchlaufende Mittel)			210.000 €
2.	Lehrlingsaustauschstipendien			0 €
3.	Aufstiegsbonus I und II (durchlaufende Mittel)			1.750.000 €
				<u>1.960.000 €</u>

**Zu 681 02**

1.	Prämien an Kammer-, Landes- und Bundessieger der Deutschen Meisterschaft im Handwerk etc.			8.500 €
2.	PeTra - Fortbildung für AN- und AG-Vertreter			10.000 €
				<u>18.500 €</u>

Weniger, aufgrund zurückgehender Beteiligung am Wettbewerb.

**Zu 681 03**

1.	Monatliche Altersbeihilfen			
	2 Handwerker	80	(80 €)	1.920 €
	1 Witwe	65	(65 €)	780 €
2.	Einmalige Beihilfen (Weihnachtszuwendung)			
	8 Beihilfeempfänger	100	(100 €)	800 €
			gerundet	<u>3.500 €</u>

Weniger, da weniger Empfänger.

zu übertragen:	1.982.000	1.723.000	1.377.200
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	1.982.000	1.723.000	1.377.200
683 01	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	20.000	20.000	6.000
685 01	Zuschüsse an Kreishandwerkerschaften und Innungen	250.000	250.000	247.000
685 11	Beiträge an den Deutschen Handwerkskammertag	298.700	290.000	287.300
685 21	Kostenerstattung an die Handwerkskammer, die die Gemeinschaftsaufgaben anstelle einer Landesvertretung wahrnimmt	3.000	3.000	2.400

**Zu 683 01**

Es handelt sich um die Verlustanteile für 2021/2022 aus einer 5-prozentigen Beteiligung an der TIME GmbH in Wissen. Eine Übernahme der Kammeranteile durch das Land Rheinland-Pfalz als Mitgesellschafter ist in 2022 erfolgt.

Unverändert

**Zu 685 01**

Zuschüsse an Kreishandwerkerschaften (gemäß § 87 Ziff. 6 HwO) gemäß nachgewiesenem Aufwand für Auftragsangelegenheiten. Hinzu kommt eine Werbekostenpauschale von bis zu 1.000 Euro pro Landkreis.

Unverändert

**Zu 685 11**

Mehr, wegen einer Erhöhung des Mitgliedsbeitrages.

**Zu 685 21**

Unverändert

zu übertragen:	2.553.700	2.286.000	1.919.900
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag:	2.553.700	2.286.000	1.919.900
685 31	Beiträge an Verbände und Vereine	20.000	20.000	19.500
685 61	Zuschüsse an handwerksfördernde Einrichtungen	0	45.000	39.400
686 01	Darlehensgewährung <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 182 02)</i>	900.000	900.000	700.000

<b>Zu 685 31</b>		
1.	Zukunftsinitiative Rheinland-Pfalz ZIRP	3.900 €
2.	Institut für Kunststoffverarbeitung	2.500 €
3.	EIC Trier	1.800 €
4.	Planungsgemeinschaft Rheinhessen-Nahe	1.500 €
5.	Institut für Sachverständigenwesen	1.300 €
6.	Zukunftsinitiative Eifel	1.200 €
7.	Zentralstelle für Weiterbildung im Handwerk ZWH	1.100 €
8.	Zentrale zur Bekämpfung unlauteren Wettbewerbs	1.000 €
9.	Bauforum	900 €
10.	Aktion Modernes Handwerk	600 €
11.	Kommunal-Akademie Rheinland-Pfalz e.V.	600 €
12.	Planungsgemeinschaft Mittelrhein-Westerwald	500 €
13.	BEN-Mittelrhein e.V.	500 €
14.	Wirtschafts- und Wissenschaftsallianz Koblenz e.V.	500 €
15.	Sonstige	2.100 €
		<u>20.000 €</u>
<u>Unverändert</u>		
<b>Zu 685 61</b>		
Es handelt sich um den Anteil an der landesweiten Beratungsstelle für Formgebung gemäß Wirtschaftsplan. Die Beratungsstelle für Formgebung RLP ist ab 2024 bei der Handwerkskammer Koblenz angesiedelt.		
<b>Zu 686 01</b>		
Gewährung eines Liquiditätsdarlehens an die Service GmbH der Handwerkskammer Koblenz.		
<u>Unverändert</u>		

<b>Summe "Beiträge und Zuschüsse für laufende Zwecke"</b>	<b>3.473.700</b>	<b>3.251.000</b>	<b>2.678.800</b>
-----------------------------------------------------------	------------------	------------------	------------------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

### **7 Ausgaben für Investitionen**

*Die Titel 711 01 bis 711 07 sind gegenseitig deckungsfähig.*

711 01	Neu-, Um- und Erweiterungsbauten (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 519 01) (vgl. Vermerk zu Titel 359 01)</i>	425.000	680.000	911.900
711 02	Instandsetzungen der Gebäude und gebäudeverbundener Anlagen (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 519 01) (Vgl. Vermerk zu Titel 359 01)</i>	1.570.000	1.225.000	302.400

#### **Zu 711 01**

Es handelt sich um Neu-, Um- und Erweiterungsbauten an den Gebäuden mit 100% Eigenanteil.

	<b>2024</b>
1. Umbau Schulungsräume	100.000 €
2. Sanierung Hausmeisterwohnung	75.000 €
3. Unvorhergesehene Maßnahmen	250.000 €
	<u>425.000 €</u>

Weniger, aufgrund des Abschlusses größerer Baumaßnahmen.

#### **Zu 711 02**

Es handelt sich um größere Instandsetzungen an Gebäuden sowie gebäudeverbundener Anlagen mit 100% Eigenanteil.

	<b>Standort</b>	<b>2024</b>
1. Sanierung Gründach	ZEG	600.000 €
2. Erneuerung Absaugung / Entlüftung Schweißwerkstatt	KH	200.000 €
3. Erneuerung Absaugung Plasmaanlage Schweißbereich	MetZ	100.000 €
4. Erneuerung Heizung	AW	85.000 €
5. Erneuerung Aufzug	ZKF	60.000 €
6. Erneuerung ELA-Anlage	MetZ	60.000 €
7. Austausch digitaler Schließanlagen	AW/KompZ	50.000 €
8. Ertüchtigung Röntgenraum/Prüflabor	MetZ	50.000 €
9. Erneuerung Türen Windfang	MetZ	40.000 €
10. Reparatur Medientechnik EDV-Räume 2.15 und 2.16	KompZ	25.000 €
11. Unvorhergesehene Maßnahmen		300.000 €
		<u>1.570.000 €</u>

Mehr, aufgrund der Behebung vorwiegend im Rahmen von Wartungen und Prüfungen festgestellter schwerwiegender Mängel.

zu übertragen:	1.995.000	1.905.000	1.214.300
----------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag	1.995.000	1.905.000	1.214.300
711 03	Verwaltungsneubau (100 % Eigenanteil) (Vgl. Vermerk zu Titel 351 01)	1.000.000	2.700.000	232.400
711 04	Parkhausneubau (100 % Eigenanteil) (Vgl. Vermerk zu Titel 351 01)	2.800.000	9.100.000	90.100
711 05	Umbau und Ausstattung im Rahmen der Modernisierung der Berufsbildungszentren (Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 331 05)	0	0	0

**Zu 711 03**

Kosten für den Neubau eines Verwaltungsgebäudes (inkl. der anteiligen Kosten für den europäischen Architektenwettbewerb)

	tatsächlich bzw. aktuell veranschlagt	veranschlagt in früheren Haushaltsplänen	davon verausgabt
<b>2019</b>		50.000 €	0 €
<b>2020</b>		150.000 €	49.600 €
<b>2021</b>		1.350.000 €	181.000 €
<b>2022</b>		350.000 €	232.400 €
<b>2023</b>		2.700.000 €	25.900 €
<b>2024</b>	1.000.000 €		Stand
<b>2025</b>	5.500.000 €		30.06.2023
<b>2026</b>	9.900.000 €		
<b>Gesamt</b>	<b>16.400.000 €</b>	<b>4.600.000 €</b>	<b>488.900 €</b>

Hinzu kommen die Kosten für die Ausstattung, die ebenfalls zu 100% aus Eigenmitteln finanziert und unter den Titeln 812 90 bis 812 93 veranschlagt werden.

**Zu 711 04**

Kosten für den Neubau eines Parkhauses (inkl. Abriss des PZH, PV-Anlagen, E-Mobilität und der anteiligen Kosten für den europäischen Architektenwettbewerb).

	tatsächlich bzw. aktuell veranschlagt	veranschlagt in früheren Haushaltsplänen	davon verausgabt
<b>2020</b>		1.000.000 €	15.000 €
<b>2021</b>		850.000 €	59.800 €
<b>2022</b>		220.000 €	90.100 €
<b>2023</b>		9.100.000 €	13.400 €
<b>2024</b>	2.800.000 €		Stand
<b>2025</b>	7.400.000 €		30.06.2023
<b>2026</b>	900.000 €		
<b>Gesamt</b>	<b>11.100.000 €</b>	<b>11.170.000 €</b>	<b>178.300 €</b>

**Zu 711 05**

		<b>2024</b>
a) Eigenmittel	35%	0 €
b) Bundesmittel	45%	0 €
c) Landesmittel	20%	0 €
		<b>0 €</b>

zu übertragen: 5.795.000 13.705.000 1.536.800

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag	5.795.000	13.705.000	1.536.800
711 06	Umbau und Ausstattung im Rahmen der Modernisierung des Berufsbildungszentrums Bad Kreuznach (100 % Eigenanteil) (Vgl. Vermerk zu Titel 351 01)	0	0	34.600
711 07	Erweiterung Mensa Metall- und Technologiezentrum (Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 331 07 und 332 07)	leer	0	2.503.600

**Zu 711 06**

Es handelt sich um die Kosten für die Modernisierung des BBZ Bad Kreuznach.

Im Haushaltsjahr 2014 wurden 600.000 € aus HH-Resten bewilligt.

Unverändert**Zu 711 07**

Es handelt sich um die Kosten für die Erweiterung der Mensa im Metall- und Technologiezentrum (inkl. Ausstattung).  
Hinzu kamen die Kosten für die nicht förderfähigen Seminarräume im 1.OG der neuen Mensa MetZ,  
die zu 100% aus Eigenmitteln finanziert und unter den Titeln 711 01 (Baukosten) und 812 91 (Ausstattung)  
nach Baufortschritt veranschlagt wurden.

zu übertragen:	5.795.000	13.705.000	4.075.000
----------------	-----------	------------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag	5.795.000	13.705.000	4.075.000
711 08	Neubau Reservegebäude (35 % Eigenanteil) (Vgl. Vermerk zu Titel 351 01)	0	0	79.000
711 09	Außenanlagen Campus Handwerk (100 % Eigenanteil) (Vgl. Vermerk zu Titel 351 01)	300.000	1.250.000	334.400
711 10	Zentrale für Energieversorgung (inkl. Medienkanalsystem) (100 % Eigenanteil) (Vgl. Vermerk zu Titel 351 01)	3.300.000	1.000.000	64.000

**Zu 711 08**

Kosten für den Neubau eines Reservegebäudes (ganz oder teilweise Nutzung als Boardinghouse für Teilnehmer und Dozenten von Bildungsmaßnahmen).

Planung wird zunächst nicht mehr verfolgt.

	tatsächlich bzw. aktuell veranschlagt	veranschlagt in früheren Haushaltsplänen	davon verausgabt
<b>2021</b>	0 €	0 €	0 €
<b>2022</b>	0 €	120.000 €	79.000 €
<b>2023</b>	0 €	0 €	94.400 €
			Stand 30.06.2023
<b>Gesamt</b>	<b>0 €</b>	<b>120.000 €</b>	<b>173.400 €</b>

**Zu 711 09**

Kosten für die Errichtung von Außenanlagen für den zukünftigen "Campus Handwerk"  
(inkl. Lkw-/Pkw-Ring, Bushaltestelle und Anbindung an die AHS).

	tatsächlich bzw. aktuell veranschlagt	veranschlagt in früheren Haushaltsplänen	davon verausgabt
<b>2021</b>		0 €	0 €
<b>2022</b>		900.000 €	334.400 €
<b>2023</b>	150.000 €	1.250.000 €	75.800 €
<b>2024</b>	300.000 €		Stand
<b>2025</b>	400.000 €		30.06.2023
<b>2026</b>	2.200.000 €		
<b>2027</b>	300.000 €		
<b>Gesamt</b>	<b>3.350.000 €</b>	<b>2.150.000 €</b>	<b>410.200 €</b>

**Zu 711 10**

Kosten für die Errichtung einer Zentrale für Energieversorgung (inkl. Infrastrukturkanal)  
im Zusammenhang mit dem zukünftigen "Campus Handwerk".

	tatsächlich bzw. aktuell veranschlagt	veranschlagt in früheren Haushaltsplänen	davon verausgabt
<b>2021</b>		0 €	0 €
<b>2022</b>		0 €	64.000 €
<b>2023</b>	200.000 €	100.000 €	133.400 €
<b>2024</b>	3.300.000 €		Stand
<b>2025</b>	250.000 €		30.06.2023
<b>2026</b>	0 €		
<b>Gesamt</b>	<b>3.750.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>197.400 €</b>

**Summe "Ausgaben für Investitionen"**

**9.395.000**

**15.955.000**

**4.552.400**

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

**8 Ausgaben für Ausstattung und sonstige Investitionen**

*(Die Mittel der Titel 811 01 bis 831 01 sind gegenseitig deckungsfähig)*

**81 Erwerb von beweglichen Sachen**

*(Die Ausgabeermächtigung bei den Titel 811 01-812 99 erhöht sich um die Minderausgaben bei den Titeln 515 01, 518 02, 518 03 und um die Mehreinnahmen bei den Titeln 341 01 bis 343 01)*

*Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehrentnahmen aus den Investitionsrücklagen (Titel 359 01)*

811 01	Erwerb von Dienstfahrzeugen (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 514 01 und 527 01 und um die Mehreinnahmen bei Titel 132 01)</i>	30.000	30.000	26.000
812 11	Erwerb von geförderten Ausstattungsgegenständen Maschinen und dgl. sowie Baumaßnahmen <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei den Titeln 331 08, 332 08, 336 01)</i>	0	1.500.000	1.269.300

**Zu 811 01**

Es handelt sich um die Beschaffung von Ersatzfahrzeugen für die Berufsbildungszentren.

Unverändert

**Zu 812 11**

Geförderte Beschaffungen von digitalen Ausstattungsgegenständen für die BBZs im Rahmen des BMBF-Sonderprogrammes ÜBS-Digitalisierung Phase II (inkl. der Ausstattung eines Schulungsraums im Metall- und Technologiezentrum für die Nutzung durch SHK und Elektro).

		<b>2024</b>	
a) Eigenmittel	10%		0 €
b) Bundesmittel	90%		0 €
c) Landesmittel	0%		0 €
			0 €

zu übertragen: 30.000 1.530.000 1.295.300

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag	30.000	1.530.000	1.295.300
	<b>Die Titel 812 90 bis 812 95 ergeben sich ab HJ 2016 neu aufgrund der Umstrukturierung der Haushaltssystematik, hieraus resultieren Reduzierungen u. a. im Bildungsbereich.</b>			
812 90	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern GWG bis 410 EUR netto (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 342 01 vgl. Vermerk bei Titel 515 01 und 518 02)</i>	190.000	100.000	185.400
812 91	Erwerb von Büro- und Geschäftsaustattung/ Büroeinrichtung (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 342 01 vgl. Vermerk bei Titel 515 01 und 518 02)</i>	100.000	100.000	236.200
812 92	Erwerb von Hardware (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 342 01 vgl. Vermerk bei Titel 515 01 und 518 02)</i>	420.000	305.000	283.800

**Zu 812 90**

Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen für die Berufsbildungszentren und die Verwaltung.

Mehr, aufgrund eines steigenden Modernisierungsbedarfs.

**Zu 812 91**

Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen z.B. Stühle, Tische, Schränke für die BBZs und die Verwaltung.

Unverändert

**Zu 812 92**

Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen, z.B. Monitore, PCs, Beamer, Smartphones für die BBZs und die Verwaltung.

1.	Netzwerkstruktur (WAN, LAN, WLAN etc.)	100.000 €
2.	Hardware für Clients	100.000 €
3.	Aufrüstung der Serverhardware	80.000 €
4.	Hardware im Bildungsbereich	60.000 €
5.	Firewall (Hardware)	50.000 €
6.	Sonstiges (Smartphones etc.)	30.000 €
		420.000 €

Mehr, aufgrund der Modernisierung der Netzwerktechnik, Aufstockung der Serverhardware und neue Firewalls für das Projekt Netzsegmentierung (IT-Sicherheit).

zu übertragen:	740.000	2.035.000	2.000.700
----------------	---------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag	740.000	2.035.000	2.000.700
812 93	Erwerb von Software und sonst. immateriellen Wirtschaftsgütern (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 342 01 vgl. Vermerk bei Titel 515 01 und 518 02)</i>	170.000	160.000	85.700
812 94	Erwerb von Maschinen, Werkzeugen, Betriebsvorrichtungen und sonstigen technischen Anlagen (100 % Eigenanteil) <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Titel 342 01 vgl. Vermerk bei Titel 515 01 und 518 02)</i>	875.000	1.300.000	486.700
812 95	Vermischte Investitionsausgaben (100 % Eigenanteil)	80.000	80.000	81.300

**Zu 812 93**

Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen von Software u.ä. für die Berufsbildungszentren und die Verwaltung.

1.	Microsoft 365 Lizenzpaket	130.000 €
2.	sonstige Software (Monitoring etc.)	40.000 €
		<u>170.000 €</u>

Mehr, aufgrund der Anschaffung weiterer Lizenzen und Bildungs-/Monitoring-/Sicherheitssoftware.**Zu 812 94**

Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen von Maschinen, Werkzeugen, Betriebsvorrichtungen und sonstigen technischen Anlagen für die Berufsbildungszentren und die Verwaltung.

Weniger, aufgrund eines sinkenden Bedarfs nach den umfangreichen geförderten Beschaffungen über das BMBF-Sonderprogramm ÜBS-Digitalisierung Phase II (siehe Titel 812 11) in den Vorjahren.**Zu 812 95**

Es handelt sich um Gutachten, Planungskosten, Notarkosten etc. für Investitionen.

Unverändert

zu übertragen	1.865.000	3.575.000	2.654.400
---------------	-----------	-----------	-----------

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	Übertrag	1.865.000	3.575.000	2.654.400
	<b>82 Erwerb von unbeweglichen Sachen</b>			
821 01	Erwerb von Grundstücken	0	0	0
	<b>83 Erwerb von Beteiligungen</b>			
831 01	Erwerb von Beteiligungen <i>(Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Minderausgaben bei Titel 916 01)</i>	0	0	300.600

**Zu 821 01**

Merkbetrag gemäß 1.3.5 HR.

**Zu 831 01**

Unverändert

**Summe "Ausgaben für Ausstattung  
und sonstige Investitionen"**

1.865.000

3.575.000

2.955.000

<b>Titel</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Nr.</b>		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>9 Rücklagenzuführung</b>				
<b>91 Zuführungen in Rücklagen und Fonds</b>				
911 01	Zuführungen in die Ausgleichsrücklage	0	0	0
912 01	Zuführungen in die Betriebsmittelrücklage	100	2.000.000	0
919 01	Zuführungen in die Sonderrücklage für Investitionen (Mehrausgaben dürfen geleistet werden, wenn entsprechende Mehreinnahmen in den Hauptgruppen 0-2 und in der Gruppe 34 und/oder entsprechende Minderausgaben in den Hauptgruppen 4-6 vorliegen.)	100	5.000	3.946.400
919 02	Zuführungen in die Sonderrücklage für Investitionen NEU (Mehrausgaben dürfen geleistet werden, wenn entsprechende Mehreinnahmen in der Gruppe 34 vorliegen.)	20.100	leer	leer
919 03	Rückführungen in die Sonderrücklage für Investitionen NEU (vgl. Vermerk bei Titel 359 02)	100	leer	leer
<b>96 Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen der Vorjahre</b>				
961 01	Fehlbeträge der Vorjahre	leer	0	0
<b>Zu 911 01</b>				
Derzeit ist der Aufbau einer Ausgleichsrücklage nicht vorgesehen.				
<b>Zu 912 01</b>				
Derzeit ist der Aufbau einer Betriebsmittelrücklage nicht vorgesehen.				
<b>Zu 919 01</b>				
Merkbetrag (Zuführung des Überschusses des lfd. Haushaltsjahres, sofern und soweit der Rücklagenbedarf noch nicht gedeckt ist). Planung siehe Langfristige Investitions- und Rücklagenplanung 2024-2028.				
<b>Zu 919 02</b>				
Erlöse aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen der Titelgruppe 34, soweit in der Vermögensrechnung erfasst:				
			Titel	
- Grundstücke und Gebäude(-teile)			341 01	100 €
- unbrauchbare oder entbehrliche bewegliche Sachen			342 01	20.000 €
- Beteiligungen und sonstiges Kapitalvermögen			343 01	0 €
				20.100 €
<b>Mehr</b> , aufgrund des zunehmenden Verkaufs von nicht mehr benötigten Inventargütern.				
<b>Zu 919 03</b>				
Merkbetrag (Rückführung der kurzfristigen Entnahme von bis zu 20 % der unterjährig nicht benötigten Sonderrücklage für Investitionen als Liquiditätshilfe bei einem Liquiditätsengpass, siehe Titel 359 02)				
<b>Summe "Rücklagenzuführung"</b>		<b>20.400</b>	<b>2.005.000</b>	<b>3.946.400</b>



## Erläuterungen

6

b) Anpassungslehrgänge		Wo	TN	Gebühr	Einnahmen
GEB1/20		1	8	319 €	2.552 €
GEB2/20		1	8	319 €	2.552 €
GEB3/20		1	16	319 €	5.104 €
IH2/03		1	12	254 €	3.048 €
IH3/03		1	114	199 €	22.686 €
IH4/03		1	158	244 €	38.552 €
IH5/03		1	114	199 €	22.686 €
IH8/03		2	80	303 €	24.240 €
IH2/22		1	205	254 €	52.070 €
IH3/22		1	90	199 €	17.910 €
IH5/22		1	90	199 €	17.910 €
IH6/22		2	120	603 €	72.360 €
IH7/22		1	100	199 €	19.900 €
IH9/22		1	160	229 €	36.640 €
IT1/21		1	9	324 €	2.916 €
IT2/21		1	6	324 €	1.944 €
IT4/21		1	9	324 €	2.916 €
K1/15		1	310	184 €	57.040 €
K2/15		1	320	184 €	58.880 €
K3/15		1	320	184 €	58.880 €
K4/15		1	320	184 €	58.880 €
K5/15		1	320	209 €	66.880 €
KF1/17		1	14	229 €	3.206 €
KFM1/17		1	14	229 €	3.206 €
KFM2/17		1	14	329 €	4.606 €
KFM3/17		1	18	299 €	5.382 €
KOND1/01		2	14	778 €	10.892 €
KOND2/01		2	14	778 €	10.892 €
KK1/08		1	26	344 €	8.944 €
KK2/08		1	26	369 €	9.594 €
KK3/08		2	24	658 €	15.792 €
LBM1/19		1	21	314 €	6.594 €
LBM2/19		1	23	314 €	7.222 €
LBM3/19		1	21	259 €	5.439 €
LBM4/19		1	27	294 €	7.938 €
LBM5/19		1	27	294 €	7.938 €
LBM6/19		1	27	294 €	7.938 €
MB1/04		1	80	274 €	21.920 €
MB2/04		1	95	274 €	26.030 €
MB3/04		1	100	274 €	27.400 €
MB5/04		1	95	274 €	26.030 €
MECH2/02		2	2	798 €	1.596 €
METKT1/04		1	90	274 €	24.660 €
METKT2/04		2	80	858 €	68.640 €
MGI2/04		1	88	274 €	24.112 €
MGI3/04		1	88	274 €	24.112 €
STEU1/04		1	20	474 €	9.480 €
STEU2/04		1	26	474 €	12.324 €
TSM2A/99		1	100	324 €	32.400 €
TSM3/99		1	116	329 €	38.164 €
TSO1/99		1	95	364 €	34.580 €
TSO2/99		1	95	354 €	33.630 €
VBA1/18		1	75	359 €	26.925 €
VBA2/18		1	86	359 €	30.874 €
VBA3/18		1	86	359 €	30.874 €
VBA4/18		1	26	359 €	9.334 €
V/FLE1/01		1	25	584 €	14.600 €
V/FLE2/01		1	23	559 €	12.857 €
V/KO2/94		2	3	508 €	1.524 €
ZR-F1/16		1	12	209 €	2.508 €
ZR-F2/16		1	12	209 €	2.508 €
ZR-F3/16		1	12	209 €	2.508 €
ZR-F4/16		1	12	209 €	2.508 €
<b>Summe Lehrgänge</b>			<b>9.624</b>		<b>2.940.344 €</b>
Summe Übernachtungen	1.925			38 €	<u>73.150 €</u>
					<u>3.013.494 €</u> 3.013.494 €
<b>c) Zahlung der SOKA Bau</b>					
je Tagewerk		26.000		71 €	1.846.000 €
je Übernachtung	3.048			51 €	<u>155.448 €</u>
Teilnehmer SOKA Bau			5.200		<u>2.001.448 €</u> 2.001.448 €
<b>Gesamtteilnehmer</b>			<u>14.824</u>		<u>5.014.942 €</u>
<b>Gesamtübernachtungen</b>	<u>4.973 €</u>				<u>5.015.000 €</u>
				gerundet	<u>5.015.000 €</u>