

84. Mitgliederversammlung der Deutschen UNESCO-Kommission

Vereinsrechtlicher Teil am 21. Juni 2024

TOP 4 Haushalt der Deutschen UNESCO-Kommission 2023-2025

Das vorliegende Dokument gibt einen Überblick über die Haushaltssituation der Deutschen UNESCO-Kommission für die Jahre 2023, 2024 und 2025. Es basiert auf der Jahresrechnung des abgeschlossenen Vorjahres, dem Ist des laufenden Jahres und dem Wirtschaftsplan für das kommende Jahr.

Gegenübergestellt werden:

- die Einnahmen/Ausgaben für den abgeschlossenen Haushalt 2023 (Ist-Werte)
- der Voranschlag für den laufenden Haushalt 2024 (Soll-Werte)
- der Voranschlag für den Haushalt 2025 (Soll-Werte)

Der Mitgliederversammlung obliegt es unter anderem, nach der Satzung der Deutschen UNESCO-Kommission gemäß Artikel VI § 2

- (7) die Jahresrechnung des vorangegangenen Haushaltsjahres, die von einem Rechnungsprüfer/einer Rechnungsprüferin aus dem Kreis der Mitglieder geprüft worden ist, zu beschließen,
- (8) den laufenden Haushalt zur Kenntnis zu nehmen,
- (9) den Voranschlag des Haushalts zu beschließen.

Die Rechnungsprüfung 2023 fand am 06. Mai 2024 im Sekretariat der Kommission in Bonn statt.

Beschlussvorlage

Die Mitgliederversammlung billigt den Voranschlag für das Haushaltsjahr 2025.

Die Mitgliederversammlung billigt die von den beiden Rechnungsprüferinnen geprüfte Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2023.

Auf Antrag der Rechnungsprüferinnen entlastet die Mitgliederversammlung das Präsidium und den Generalsekretär hinsichtlich ihrer Geschäftsführung für das Haushaltsjahr 2023.

Einnahmen und Ausgaben im Bereich ‚Institutionelle Förderung‘ im Überblick, Haushaltsjahre 2023 bis 2025

Angaben in Tausend Euro, Werte gerundet

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
	Abgeschlossener und geprüfter Haushalt	Laufender Haushalt	Zu beantragender Haushalt
Einnahmen	(Ist-Werte)	(Soll-Werte)	(Soll-Werte)
Eigene Mittel ¹	211	200	170
Institutionelle Förde- rung Auswärtiges Amt	4.332 (4.450 abzgl. GMA) ²	4.360 (4.450 abzgl. GMA) ³	4.800
Summe Einnahmen	4.543	4.560	4.970
Ausgaben	(Ist-Werte)	(Soll-Werte)	(Soll-Werte)
Personalausgaben	2.796	3.047	3.120
Sachmittel	1.007	1.094	1.284
Programmmittel	740	419	566
Summe Ausgaben	4.543	4.560	4.970

¹ Bei den Eigenen Mitteln handelt es sich u.a. um Einnahmen aus Verwaltungskostenpauschalen.

² Die institutionelle Zuwendung betrug im Vorjahr 4.450.000 EUR laut Bundestagsbeschluss, aus institutioneller Förderung wurden jedoch nur 4.332.248 EUR bereitgestellt (Globale Minderausgaben, GMA). Entsprechend reduzieren sich auch die Ausgaben.

³ Der Umfang der zuwendungsfähigen Ausgaben beträgt laut Bundestagsbeschluss 4.450.000 EUR. Als institutionelle Förderung erhält die DUK jedoch wegen einer GMA nur 4.360.000 EUR. Entsprechend reduzieren sich auch die Ausgaben. Für das Haushaltsjahr 2024 ist eine Reserve in Höhe von 2% der Gesamtzuwendung für unvorhergesehene Erfordernisse von besonderer außenpolitischer Bedeutung vorzuhalten. Die Verwendung dieser Mittel erfolgt nach Rücksprache mit dem Auswärtigen Amt. Die Reserve darf von März bis November 2024 um monatlich jeweils 0,2% der Höhe der Gesamtzuwendung reduziert werden. Bei Nichtbedarf ist die Reserve bis Jahresende dem Wirtschaftsplan entsprechend in Gänze zu verwenden

**Bereich ‚Institutionelle Förderung/Sachausgaben‘,
Haushaltsjahre 2023 bis 2025**

Angaben in Tausend Euro, Werte gerundet

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
	Abgeschlossener und geprüfter Haushalt	Laufender Haushalt	Zu beantragender Haushalt
Sachausgaben	(Ist-Werte)	(Soll-Werte)	(Soll-Werte)
a. Geschäftsbedarf	18	17	24
b. Kommunikationsmittel	7	8	10
c. Geräte, Ausstattung	32	35	39
d. Informations-technik	220	230	286
e. Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude	143	138	157
f. Miete	389	402	418
g. Fortbildung	21	20	30
h. Sachverständige	56	123	185
i. Satzungsgemäße Gremien	20	25	30
k. Reisekosten	21	20	20
l. sonstige Kosten ⁴	80	76	85
Summe Sachausgaben	1.007	1.094	1.284

³ Hierzu zählen u.a. vermischte Verwaltungsausgaben und außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen.

**Bereich ‚Institutionelle Förderung/Programmausgaben‘,
Haushaltsjahre 2023 bis 2025**

Angaben in Tausend Euro, Werte gerundet

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
	Abgeschlossener und geprüfter Haushalt	Laufender Haushalt	Beantragter Haus- halt
Programmausgaben	(Ist-Werte)	(Soll-Werte) ⁵	(Soll-Werte)
a. Presse- und Informationsarbeit, Website etc.	229	120	180
b. Deutschsprachige UNESCO-Publikationen	27	10	20
c. Publikationen der DUK	19	13	20
d. Seminare/Tagungen	150	130	138
e. Ausstellungen	0	0	0
f. UNESCO-Nationalkommissionen	103	60	80
g. Honorare, Gutachten, Studien	7	5	8
h. UNESCO-Projektschulen	172	35	80
i. Verschiedene UNESCO-Aufgaben	5	23	15
j. Beratung der Bundesregierung, Fachausschüsse, Projektgruppen	28	23	25
k. Dokumentationszentrum	0	0	0
Summe Programmausgaben	740	419	566

⁵ Die Soll-Werte beinhalten gegenüber dem Wirtschaftsplan Reduktionen aufgrund der GMA.

Einnahmen und Ausgaben

Bereich ‚Projekt-/Sondermittel des Auswärtigen Amtes‘ im Überblick, Haushaltsjahre 2023 bis 2025

Angaben in Tausend Euro, Werte gerundet

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
	Abgeschlossener und geprüfter Haushalt	Laufender Haushalt	Zu beantragender Haushalt ⁶
Projekt-/Sondermittel	(Ist-Werte)	(Soll-Werte)	(Soll-Werte)
Freiwilligendienst kulturweit	6.619	5.546	2.900 ⁷
Freiwilligendienst Incoming	173	250	0
UPS-Fachtagung	69	69 ⁸	0
IKE Evaluierungstagung	14	0	0
UPS-Schulleitertagung	0	55	0
Recreation Ukraine	310 ⁹	260	200
Chairs Lehrstuhlkonferenz	0	39	0
Summe Einnahmen	7.185	6.219	3.100
Freiwilligendienst kulturweit	6.969	5.796	2.900
Freiwilligendienst Incoming	166	250	0
UPS-Fachtagung	69	69	0
IKE Evaluierungstagung	11	0	0
UPS Schulleitertagung	0	55	0
Recreation Ukraine	310	260	200
Chairs Lehrstuhlkonferenz	0	39	0
Summe Ausgaben	7.527	6.219	3.100

⁶ Aufgelistet sind nur dem Auswärtigen Amt aktuell bereits mitgeteilte zu beantragende Mittel.

⁷ Enthalten sind nur die bereits vorliegenden Verpflichtungsermächtigungen. Noch nicht enthalten sind die noch zu stellenden Projektanträge kulturweit 2025-2026, sowie Incoming 2025.

⁸ Beantragt, Stand 13.05.2024, davon 55.000 EUR als Sondermittel des AA.

⁹ Davon 260.000 EUR als Sondermittel des AA.

Einnahmen und Ausgaben
Bereich ‚Dritt-/Treuhandmittel‘ im Überblick,
Haushaltsjahre 2023 bis 2025

Angaben in Tausend Euro, Werte gerundet

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
	Abgeschlossener und geprüfter Haushalt	Laufender Haushalt	Beantragter Haus- halt ¹⁰
Dritt-/Treuhandmittel	(Ist-Werte)	(Soll-Werte)	(Soll-Werte)
Geschäftsstelle IKE (BKM)	110	110	110
Geschäftsstelle BNE (BMBF)	693	620	754
Biosphärenreservate Südliches Afrika (BfN)	83	92	112
Robert-Bosch-Stiftung	115	0	0
Danone für MAB	63	0	0
Henkel „Innovative Lern- materialen Stätten 2023“	150	0	0
dm Klimastationen	78	0	0
STEP (BASF Stiftung)	150	0	0
Diverse Projekte	367		
Summe Einnahmen	1.809		
Geschäftsstelle IKE (BKM)	109	110	110
Geschäftsstelle BNE (BMBF)	684	620	754
Biosphärenreservate Südliches Afrika (BfN)	86	92	112

¹⁰ Die Beantragung von weiteren Mitteln bei anderen Zuwendungsgebern ist geplant. Über die voraussichtliche Höhe können noch nicht in allen Fällen Angaben gemacht werden.

* Zweckgebundene Zuwendung aus privater Hand – Ausgaben erstrecken sich auch auf Folgejahre.

Robert-Bosch-Stiftung*	79	0	0
Danone für MAB*	162	0	0
Henkel „Innovative Lern- materialen Stätten 2023“*	0	150	0
dm Klimastationen	72	0	0
STEP (BASF Stiftung)*	84	183	0
Diverse Projekte*	387		
Summe Ausgaben	1.663		

¹⁰ Die Beantragung von weiteren Mitteln bei anderen Zuwendungsgebern ist geplant. Über die voraussichtliche Höhe können noch nicht in allen Fällen Angaben gemacht werden.

* Zweckgebundene Zuwendung aus privater Hand – Ausgaben erstrecken sich auch auf Folgejahre.

- Nachrichtlich: Auszug Jahresabschluss 2023 der Stiftung Deutsche UNESCO-Kommission –

Zum 31.12.2022 wurde das Vermögen der nicht rechtsfähigen Förderstiftung UNESCO in die Trägerschaft der Stiftung Deutsche UNESCO Kommission überführt. Zum 01.01.2023 wurde die Deutsche Stiftungszentrum GmbH mit der Übernahme der Verwaltungsaufgaben beauftragt. Durch den damit verbundenen Wechsel des Depots wurden Verkäufe notwendig, mit denen Verluste einhergingen. Ab diesem Jahr erfolgt die Umstellung von der Bilanz zur Einnahmeüberschussrechnung, die zusammen mit der stiftungsspezifischen Vermögensrechnung als Vermögensnachweis dient. Im Folgenden legen wir informationshalber den vorläufigen Vermögensnachweis zum 31.12.2023 im Vergleich zum 31.12.2022 vor:

Stiftung Deutsche UNESCO-Kommission

	zum 31.12.2022	zum 31.12.2023
Stiftungsvermögen Stiftung Deutsche UNESCO-Kommission	884.809,00 €	884.809,00 €
Umschichtungsergebnis	303.154,13 €	291.850,49 €
Freie Rücklagen	10.290,00 €	10.921,56 €
Stiftungsmittel	11.213,10 €	11.343,62 €
Gesamtvermögen der Stiftung Deutsche UNESCO-Kommission	1.209.466,23 €	1.198.924,67 €

Treuhandvermögen Förderstiftung UNESCO bis 2022/ ab 2023 Sondervermögen der Stiftung Deutsche UNESCO-Kommission		
Stiftungsvermögen der Förderstiftung UNESCO	581.723,90 €	581.723,90 €
Umschichtungsergebnis	- 5.371,81 €	- 64.477,49 €
Freie Rücklagen	57.799,36 €	63.208,54 €
Stiftungsmittel	10.547,93 €	38.579,24 €
Gesamtvermögen der Förderstiftung UNESCO	644.699,38 €	619.034,19 €

Gesamtvermögen Stiftung Deutsche UNESCO-Kommission inkl. Förderstiftung UNESCO	1.854.165,61 €	1.817.958,86 €
---	-----------------------	-----------------------