

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.245.219,54	222.102.593	232.745.946	237.073.556	232.533.647	241.748.125
3 Sonstige Transfererträge	24.606,12	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.312,17	144.400	144.400	144.400	144.400	144.400
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	245.713,66	26.471	26.471	26.471	26.471	26.471
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	214.665.851,49	222.273.464	232.916.817	237.244.427	232.704.518	241.918.996
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.500.000,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-72.871.276,91	-73.046.154	-75.125.410	-81.588.746	-78.234.655	-80.201.769
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.045.268,08	-564.637	-585.233	-609.710	-622.230	-616.771
17 Ordentliche Aufwendungen	-76.416.544,99	-73.610.791	-75.710.643	-82.198.456	-78.856.885	-80.818.540
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	138.249.306,50	148.662.673	157.206.174	155.045.971	153.847.633	161.100.456
19 Finanzerträge	4.084.095,00	4.624.970	3.916.941	4.246.389	4.340.099	4.612.739
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-710.906,10	-336.528	-325.977	-331.000	-331.000	-335.000
21 FINANZERGEBNIS	3.373.188,90	4.288.442	3.590.964	3.915.389	4.009.099	4.277.739
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	141.622.495,40	152.951.115	160.797.138	158.961.360	157.856.732	165.378.195
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	1.135.700	536.750	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	1.135.700	536.750	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	141.622.495,40	152.951.115	161.932.838	159.498.110	157.856.732	165.378.195
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	141.622.495,40	152.951.115	161.932.838	159.498.110	157.856.732	165.378.195

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	01	Umlagen, Zuweisungen, Steuern
Leistung		
Organisationseinheit	FD 04 - Finanzwirtschaft	
Produktverantwortlicher	Peter Brandenburg	

Beschreibung des Produktes:

Abwicklung des Finanzausgleichs, Kreis- und Sonderumlagen, Schlüsselzuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen des Landes, Landschaftsumlage

Das Produkt steht im direkten Zusammenhang mit der Produktgruppe 0110 „Finanzmanagement und Rechnungswesen“.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Aufgrund der Umlagefinanzierung der Kreise Hinwirken auf ein gutes interkommunales Klima in finanzwirtschaftlichen Angelegenheiten mit den Städten und Gemeinden, in Zusammenarbeit mit dem LKT NRW Bemühen um Verbesserungen im kommunalen Finanzausgleich für die Kreise.

Rechtsgrundlagen:

hoheitlich / verpflichtend freiwillig

Kreisordnung (KrO NRW), Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Haushaltssatzung des Hochsauerlandkreises

Kennzahlen:	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Hebesatz Kreisumlage	39,78	40,19	37,69	35,27	0	0

Stand: 02.12.2020

Vorjahr:		
-----------------	--	--

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021
Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	Jahresabschluss	2020	2021	2022	2023	2024
2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.245.219,54	222.102.593	232.745.946	237.073.556	232.533.647	241.748.125
4111000000 Schlüsselzuweisungen vom Land	36.711.704,00	38.472.249	40.832.279	38.178.181	40.125.268	42.452.534
4111200000 Schulpauschale (ertragswirksam)	1.164.115,34	1.380.000	1.117.000	765.000	765.000	765.000
4140000001 Anteil sog. "Übergangsmilliarde" (5 Mrd€-Paket Bund)	0,00	0	349.464	2.970.444	2.970.444	2.970.444
4140000002 zusätzliche Bundeszuweisung KdU 25 % gem. § 46 Abs. 7 SGB II	0,00	0	7.280.500	7.280.500	7.280.500	7.280.500
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	482.357,51	0	0	0	0	0
4141000002 Inklusionspauschale	0,00	485.525	485.525	485.525	485.525	485.525
4141000003 Integrationspauschale	409.341,26	262.400	93.519	0	0	0
4182100000 Kreisumlage	138.058.720,69	139.942.738	138.098.808	141.725.080	134.002.183	139.485.257
4182200000 Jugendamtsumlage	36.859.980,74	39.644.885	42.071.321	43.296.826	46.323.727	47.719.865
4182299999 Ertrag aus der Zuführung/Auflösung SOPO Jugendamtsumlage	0,00	1.381.796	1.856.530	1.800.000	0	0
4182300000 VHS-Umlage	281.000,00	255.000	283.000	294.000	303.000	311.000
4182400000 Drogen- und Suchtberatungsumlage	278.000,00	278.000	278.000	278.000	278.000	278.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	25.541,00	25.541	25.541	25.541	25.541	25.541
4565549400 Erträge für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen (siehe 5494000000)	25.541,00	25.541	25.541	25.541	25.541	25.541
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	214.270.760,54	222.128.134	232.771.487	237.099.097	232.559.188	241.773.666
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.500.000,00	0	0	0	0	0
5232160000 Erstattung aus der Kreisumlage/Umlage Jugendamt an die Städte/Gemeinden	-1.500.000,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-67.109.277,01	-67.403.660	-69.358.085	-74.981.425	-72.068.305	-73.782.161
5315200000 Einlage in den Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen des Hochsauerlandkreises" (KreisVHS) i.H. der Mehrbelastung	-281.000,00	-255.000	-283.000	-294.000	-303.000	-311.000
5328100000 Schuldendiensthilfe an Träger von Altenwohnungen und Altenheimen	-48.782,27	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800
5342000000 Rückzahlung ELAG	-2.252.787,73	0	0	0	0	0
5371000000 Landschaftsumlage	-64.526.707,01	-67.099.860	-69.026.285	-74.638.625	-71.716.505	-73.422.361
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.347.468,82	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-25.827,00	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827
5495000000 Aufwendungen im Rahmen der Zuführung an sonstige Sonderposten (Jugendamt u. Ersatzgelder § 5 LG)	-1.321.641,82	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021**Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
17 Ordentliche Aufwendungen	-69.956.745,83	-67.429.487	-69.383.912	-75.007.252	-72.094.132	-73.807.988
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	144.314.014,71	154.698.647	163.387.575	162.091.845	160.465.056	167.965.678
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	144.314.014,71	154.698.647	163.387.575	162.091.845	160.465.056	167.965.678
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	144.314.014,71	154.698.647	163.387.575	162.091.845	160.465.056	167.965.678
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	144.314.014,71	154.698.647	163.387.575	162.091.845	160.465.056	167.965.678

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	02	Vermögen, Schulden, Beteiligungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 04 - Finanzwirtschaft	
Produktverantwortlicher	Peter Brandenburg	

Beschreibung des Produktes:

Führung der Anlagenbuchhaltung/Fortschreibung des Vermögens, Verwaltung und Betreuung der Beteiligungsgesellschaften des Kreises und Führung des Beteiligungsberichts, Schuldenangelegenheiten (Kredite für Investitionen, Kredite zur Liquiditätssicherung), Gewährung von Darlehen und Zuschüssen.

Das Produkt steht im direkten Zusammenhang mit der Produktgruppe 0110 „Finanzmanagement und Rechnungswesen“.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Überprüfung von Darlehen auf die Möglichkeit von Zinsoptimierung, Abbau der Verschuldung, steueroptimale Platzierung des RWE-Vermögens, Vorbereitung von Gremiensitzungen der Beteiligungsgesellschaften, Inventarisierung, Bewertung und Bilanzierung des Anlagevermögens.

Rechtsgrundlagen:

hoheitlich / verpflichtend freiwillig

Kreisordnung (KrO NRW), Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Kreistagsbeschlüsse

Kennzahlen:	2016	2017	2018	2019	2020	2021
--------------------	------	------	------	------	------	------

Stand: 02.12.2020

Vorjahr:		
-----------------	--	--

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021
Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	24.606,12	0	0	0	0	0
4291000000 Andere sonstige Transfererträge	24.606,12	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.312,17	144.400	144.400	144.400	144.400	144.400
4461110000 Vermischte Einnahmen	1,22	0	0	0	0	0
4461300000 Bürgschaftsprovisionen	150.310,95	144.400	144.400	144.400	144.400	144.400
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	220.172,66	930	930	930	930	930
4521100000 Erstattung von Kapitalertragssteuer durch das Bundesamt für Finanzen	219.243,66	0	0	0	0	0
4565549400 Erträge für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen (siehe 5494000000)	929,00	930	930	930	930	930
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	395.090,95	145.330	145.330	145.330	145.330	145.330
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-5.761.999,90	-5.642.494	-5.767.325	-6.607.321	-6.166.350	-6.419.608
5315190000 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH	-72.000,00	-124.761	-190.649	-125.000	-125.000	-125.000
5315210000 Verlustabdeckung Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen"	-2.779.688,00	-2.574.670	-2.575.346	-2.589.693	-2.591.762	-2.572.380
5315600000 Zuschuss zu den Geschäftskosten Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland GmbH	-382.000,00	-382.000	-382.000	-382.000	-382.000	-382.000
5315711000 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	-112.500,00	-156.703	-156.500	-156.500	-156.500	-156.500
5315720000 Zuschuss an die Entwicklungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	-35.644,72	-24.800	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
5315800000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der RLG	-2.127.417,18	-2.125.460	-2.312.330	-2.641.778	-2.735.488	-3.008.128
5315820000 Verlustabdeckung Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	-200.000,00	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
5315820200 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der RLG -coronabedingt-	0,00	0	0	-536.750	0	0
5315830000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der TKG	-40.750,00	-42.100	-17.000	-42.100	-42.100	-42.100
5318930000 Zuschuss Zweckverband VHS Arnberg-Sundern	-12.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-697.799,26	-538.810	-559.406	-583.883	-596.403	-590.944
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-875,84	0	0	0	0	0
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	-2.283,26	0	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5441111110 Erstattung Kapitalertragssteuer + SoliZ	-219.243,66	0	0	0	0	0
5455000000 Erstattungen an	-7.109,32	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021
Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen						
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-468.287,18	-538.810	-555.406	-579.843	-592.323	-586.823
17 Ordentliche Aufwendungen	-6.459.799,16	-6.181.304	-6.326.731	-7.191.204	-6.762.753	-7.010.552
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-6.064.708,21	-6.035.974	-6.181.401	-7.045.874	-6.617.423	-6.865.222
19 Finanzerträge	4.084.095,00	4.624.970	3.916.941	4.246.389	4.340.099	4.612.739
4615000000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	8.091,29	0	0	0	0	0
4615100000 Eigenkapitalverzinsung durch den Betrieb Rettungsdienst des HSK	0,00	500.000	548.000	548.000	548.000	548.000
4615200000 Eigenkapitalverzinsung durch den AHSK	0,00	200.000	214.000	214.000	214.000	214.000
4615300000 Zinsen aus der Gewährung eines Gesellschafterdarlehns an die Radio Hochsauerlandkreis GmbH	1.206,74	1.200	1.206	1.206	1.206	1.206
4615500000 Zinsen aus der Gewährung eines Darlehns an den Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen"	975.411,80	940.000	0	0	0	0
4615700000 Zinsen aus der Gewährung eines Darlehns an Sondervermögen	771,72	0	295	295	295	295
4617000000 Zinserträge von Kreditinstituten	37.638,21	120.250	103.050	103.050	103.050	103.050
4651300000 Erträge aus der verschachtelten RWE-Beteiligung	2.865.478,06	2.863.520	3.050.390	3.379.838	3.473.548	3.746.188
4691000000 Sonstige Finanzerträge	195.497,18	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-710.906,10	-336.528	-325.977	-331.000	-331.000	-335.000
5514200000 Zinsen für Kassenkredite	-787,60	-8.224	0	0	0	0
5516100000 Zinsen für Kredite (Landesbanken)	-577.371,70	-225.000	-215.000	0	0	0
5517100000 Zinsen für Kredite (Kreditinstitute)	-132.746,80	-103.304	-109.977	-215.000	-215.000	-215.000
5517200000 Zinsen für Kassenkredite (Kreditinstitute)	0,00	0	-1.000	-116.000	-116.000	-120.000
21 FINANZERGEBNIS	3.373.188,90	4.288.442	3.590.964	3.915.389	4.009.099	4.277.739
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGST	-2.691.519,31	-1.747.532	-2.590.437	-3.130.485	-2.608.324	-2.587.483
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	1.135.700	536.750	0	0
4580002020 Ertrag aus Bilanzierung Corona-bedingter Schaden	0,00	0	1.135.700	536.750	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	1.135.700	536.750	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-2.691.519,31	-1.747.532	-1.454.737	-2.593.735	-2.608.324	-2.587.483
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.691.519,31	-1.747.532	-1.454.737	-2.593.735	-2.608.324	-2.587.483