

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022**  
**Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus**

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz   |                   | Mittelfristige Ergebnisplanung |                   |                   |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2020                        | 2021              | 2022              | 2023                           | 2024              | 2025              |
| 1  | 2                           | 3                 | 4                 | 5                              | 6                 | 7                 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                           | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 15.518,19                   | 22.699            | 8.051             | 7.939                          | 8.136             | 7.770             |
| 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                   | 15.189,19                   | 0                 | 97.500            | 97.500                         | 97.500            | 97.500            |
| 7 Sonstige ordentliche Erträge                           | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen                             | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 9 Bestandsveränderungen                                  | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>30.707,38</b>            | <b>22.699</b>     | <b>105.551</b>    | <b>105.439</b>                 | <b>105.636</b>    | <b>105.270</b>    |
| 11 Personalaufwendungen                                  | -100.108,00                 | -103.652          | -108.419          | -110.587                       | -112.799          | -115.055          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen                  | -267.423,25                 | -167.400          | -352.170          | -474.892                       | -477.640          | -480.419          |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | -14.616,82                  | -32.740           | -16.748           | -15.973                        | -15.354           | -14.537           |
| 15 Transferaufwendungen                                  | -82.336,15                  | -83.500           | -83.500           | -83.500                        | -83.500           | -83.500           |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -640.702,32                 | -698.320          | -661.497          | -668.114                       | -674.792          | -681.543          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-1.105.186,54</b>        | <b>-1.085.612</b> | <b>-1.222.334</b> | <b>-1.353.066</b>              | <b>-1.364.085</b> | <b>-1.375.054</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>                          | <b>-1.074.479,16</b>        | <b>-1.062.913</b> | <b>-1.116.783</b> | <b>-1.247.627</b>              | <b>-1.258.449</b> | <b>-1.269.784</b> |
| 19 Finanzerträge   | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen                 | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.</b>           | <b>-1.074.479,16</b>        | <b>-1.062.913</b> | <b>-1.116.783</b> | <b>-1.247.627</b>              | <b>-1.258.449</b> | <b>-1.269.784</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>                     | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>            | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.                     | -95.993,98                  | -109.159          | -117.225          | -117.225                       | -117.225          | -117.225          |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-1.170.473,14</b>        | <b>-1.172.072</b> | <b>-1.234.008</b> | <b>-1.364.852</b>              | <b>-1.375.674</b> | <b>-1.387.009</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-1.170.473,14</b>        | <b>-1.172.072</b> | <b>-1.234.008</b> | <b>-1.364.852</b>              | <b>-1.375.674</b> | <b>-1.387.009</b> |

|                                |                                  |   |
|--------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Produktbereich</b>          | 15                               | Wirtschaft und Tourismus                          |
| <b>Produktgruppe</b>           | 01                               | Standortsicherung und -entwicklung                |
| <b>Produkt</b>                 | 01                               | Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung |
| <b>Leistung</b>                |                                  |   |
| <b>Organisationseinheit</b>    | FD 01 - Regionalentwicklung, WFG |   |
| <b>Produktverantwortlicher</b> | Frank Linnekugel                 |   |

**Beschreibung des Produktes:**

Die wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung einer Region ist von besonderer Bedeutung für die Standortsicherung. Vor dem Hintergrund sich ständig wandelnder Rahmenbedingungen (demografische Entwicklung, finanzielle Förderung von EU, Bund, Land) ist es notwendig, alle Anstrengungen zu unternehmen, den Standort HSK im Wettbewerb mit anderen Regionen nicht nur zu sichern sondern auch weiter zu entwickeln. Seit 2013 bildet das „Zukunftsprogramm für den Hochsauerlandkreis“ die Basis für das Handeln von Politik und Verwaltung. Die Überarbeitung soll der neue Kreistag beschließen.

**Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:**

- Umsetzung weiterer Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept
- Unterstützung der Prozesse der Regionale 2025
- Voraussichtliche Fortführung des Zertifizierungsprozesses im Rahmen der Teilnahme am European Energie Award (eea)

**Rechtsgrundlagen:**

- hoheitlich / verpflichtend    
  freiwillig

Beschlüsse politischer Gremien

|                    |      |      |      |      |      |      |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|
| <b>Kennzahlen:</b> | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|

Stand: 25.10.2021

| Personaleinsatz | Beamte |     | Tariflich Beschäftigte |  |
|-----------------|--------|-----|------------------------|--|
|                 | A14    | 0,6 |                        |  |
| A11             | 1      |     |                        |  |
| <b>gesamt:</b>  | 1,600  |     |                        |  |
| <b>Vorjahr:</b> | 1,6    |     |                        |  |

# TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022

## Produkt: 150101 Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung

|   | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz |               | Mittelfristige Ergebnisplanung |               |               |
|---|-----------------------------|-----------------|---------------|--------------------------------|---------------|---------------|
|   | 2020                        | 2021            | 2022          | 2023                           | 2024          | 2025          |
| 1   | 2                           | 3               | 4             | 5                              | 6             | 7             |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                        | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 7.408,19                    | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 4141010000 Projekt LandAUFSchwung   | 7.408,19                    | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 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  | 15.189,19                   | 0               | 97.500        | 97.500                         | 97.500        | 97.500        |
| 4482015420 Kostenanteil der Kommunen<br>am Klimaschutzkonzept<br>(siehe 5281542000)             | 0,00                        | 0               | 97.500        | 97.500                         | 97.500        | 97.500        |
| 4488000000 Erstattungen,<br>Kostenumlagen von übrigen<br>Bereichen                              | 15.189,19                   | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 7 Sonstige ordentliche Erträge  | 0,00                        | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                        | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 9 Bestandsveränderungen   | 0,00                        | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>   | <b>22.597,38</b>            | <b>0</b>        | <b>97.500</b> | <b>97.500</b>                  | <b>97.500</b> | <b>97.500</b> |
| 11 Personalaufwendungen   | -100.108,00                 | -103.652        | -108.419      | -110.587                       | -112.799      | -115.055      |
| 12 Versorgungsaufwendungen  | 0,00                        | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen   | -234.242,96                 | -127.350        | -312.150      | -434.472                       | -436.816      | -439.186      |
| 5255699000 Unterhaltung der<br>Betriebsausstattung (techn.<br>Geräte, Kopierer u.a.) -FD<br>12- | 0,00                        | -50             | -50           | -51                            | -51           | -52           |
| 5281220000 Wettbewerb "Unser Dorf hat<br>Zukunft"   | 0,00                        | -18.500         | -22.000       | -22.220                        | -22.442       | -22.667       |
| 5281221000 Projekt LandAUFSchwung   | -26.061,00                  | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 5281350000 Maßnahmen im Rahmen des<br>Regionalmarketings<br>Südwestfalen                        | -190.000,00                 | -80.000         | -80.000       | -200.000                       | -200.000      | -200.000      |
| 5281351000 Kosten für den<br>EEA-Zertifizierungsprozess   | -4.743,26                   | -8.800          | -12.200       | -12.322                        | -12.445       | -12.570       |
| 5281540000 Aufwendungen für<br>Maßnahmen der<br>Regionalentwicklung                             | -436,70                     | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 5281541000 Kosten Initiative<br>Alt-Bau-Neu   | -464,00                     | 0               | -2.900        | -2.929                         | -2.958        | -2.988        |
| 5281542000 Maßnahmen des<br>Klimaschutzes /<br>Prozessunterstützung /<br>Controlling            | -12.538,00                  | -20.000         | -195.000      | -196.950                       | -198.920      | -200.909      |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen   | -472,62                     | -922            | -542          | -517                           | -497          | -470          |
| 5711410000 Abschreibungen auf BGA<br>über 410 Euro netto  | -472,62                     | -922            | -542          | -517                           | -497          | -470          |
| 15 Transferaufwendungen   | -37.336,15                  | -34.000         | -34.000       | -34.000                        | -34.000       | -34.000       |
| 5315300000 Zuschuss an die WFG zur<br>Unterstützung der<br>Netzwerkarbeit                       | -38.336,15                  | -25.000         | -25.000       | -25.000                        | -25.000       | -25.000       |
| 5315700000 Finanzierungsanteil des<br>Kreises an<br>Infrastrukturmaßnahmen<br>der WFG GmbH      | -9.000,00                   | -9.000          | -9.000        | -9.000                         | -9.000        | -9.000        |
| 5318800000 Medizinstipendium des HSK  | 10.000,00                   | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen  | -3.811,06                   | -24.705         | -24.605       | -24.853                        | -25.099       | -25.352       |
| 5411200000 Aus- und Fortbildung   | -113,05                     | 0               | 0             | 0                              | 0             | 0             |
| 5411300000 Reisekosten  | -936,36                     | -1.368          | -1.368        | -1.382                         | -1.395        | -1.409        |
| 5431150002 Beschaffungen unter 800 €<br>FD 12   | 0,00                        | -50             | -50           | -51                            | -51           | -52           |
| 5431199000 Büromaterial (FD 12)   | -6,72                       | -150            | -50           | -51                            | -51           | -52           |
| 5431300000 Telefongebühren  | -282,96                     | -250            | -250          | -253                           | -255          | -258          |
| 5443700000 versch. Beiträge   | -1.296,00                   | -21.711         | -21.711       | -21.928                        | -22.147       | -22.369       |
| 5443900000 Beitrag an die<br>Fachhochschule<br>Südwestfalen, Standort                           | -1.175,97                   | -1.176          | -1.176        | -1.188                         | -1.200        | -1.212        |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022****Produkt: 150101 Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung**

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz |                 | Mittelfristige Ergebnisplanung |                 |                 |
|--|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|  | 2020                        | 2021            | 2022            | 2023                           | 2024            | 2025            |
| 1  | 2                           | 3               | 4               | 5                              | 6               | 7               |
| Meschede.                                  |                             |                 |                 |                                |                 |                 |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>         | <b>-375.970,79</b>          | <b>-290.629</b> | <b>-479.716</b> | <b>-604.429</b>                | <b>-609.211</b> | <b>-614.063</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>            | <b>-353.373,41</b>          | <b>-290.629</b> | <b>-382.216</b> | <b>-506.929</b>                | <b>-511.711</b> | <b>-516.563</b> |
| 19 Finanzerträge                           | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST.</b>  | <b>-353.373,41</b>          | <b>-290.629</b> | <b>-382.216</b> | <b>-506.929</b>                | <b>-511.711</b> | <b>-516.563</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.       | -95.993,98                  | -109.159        | -117.225        | -117.225                       | -117.225        | -117.225        |
| <b>29 Teilergebnis</b>                     | <b>-449.367,39</b>          | <b>-399.788</b> | <b>-499.441</b> | <b>-624.154</b>                | <b>-628.936</b> | <b>-633.788</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                  | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale</b>  | <b>-449.367,39</b>          | <b>-399.788</b> | <b>-499.441</b> | <b>-624.154</b>                | <b>-628.936</b> | <b>-633.788</b> |

|                                |                                  |                                    |
|--------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>          | 15                               | Wirtschaft und Tourismus           |
| <b>Produktgruppe</b>           | 01                               | Standortsicherung und -entwicklung |
| <b>Produkt</b>                 | 02                               | Tourismus                          |
| <b>Leistung</b>                |                                  |                                    |
| <b>Organisationseinheit</b>    | FD 01 - Regionalentwicklung, WFG |                                    |
| <b>Produktverantwortlicher</b> | Frank Linnekugel                 |                                    |

**Beschreibung des Produktes:**

-Touristische Infrastrukturprodukte  
 Bestehende Projekte sind: "Rothaarsteig", "Sauerland-Radwelt", "Wintersport-Arena Sauerland", "Ruhrtal-Radweg", "Sauerland-Waldroute", "Sauerland-Höhenflug" und „DiemelRadweg“.

Darüber hinaus besteht die Mitgliedschaft des Hochsauerlandkreises im Sauerland-Tourismus e.V. in Bad Fredeburg, der regionalen Marketingorganisation des Sauerlandes.

**Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:**

Steigerung der Umsätze der Unternehmen im Hochsauerlandkreis und auch in der Region Sauerland,  
 Erzeugung eines positiven Images der Region Sauerland,  
 Verbesserung der Wettbewerbsposition,  
 Attraktivitätssteigerung des Wirtschaftsstandortes / der Region,  
 Verbesserung / Bewahrung der regionalen Beschäftigungssituation,  
 kontinuierliche Qualitätssteigerung der Angebote

**Rechtsgrundlagen:**

hoheitlich / verpflichtend       freiwillig

| <b>Kennzahlen:</b>  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|------|------|------|------|------|------|
| Anzahl touristischer Infrastrukturprojekte mit tätiger und finanzieller Beteiligung | 7    | 7    | 7    | 7    | 0    | 0    |

Stand: 25.10.2021

| <b>Personaleinsatz</b> | <b>Beamte</b> |  | <b>Tariflich Beschäftigte</b> |   |
|------------------------|---------------|--|-------------------------------|---|
|                        |               |  | E11                           | 1 |
| <b>gesamt:</b>         |               |  | 1,000                         |   |
| <b>Vorjahr:</b>        |               |  |                               |   |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022**
**Produkt: 150102 Tourismus**

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz |                 | Mittelfristige Ergebnisplanung |                 |                 |
|--|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|  | 2020                        | 2021            | 2022            | 2023                           | 2024            | 2025            |
| 1  | 2                           | 3               | 4               | 5                              | 6               | 7               |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 8.110,00                    | 8.322           | 8.051           | 7.939                          | 8.136           | 7.770           |
| 4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen                        | 8.110,00                    | 8.322           | 8.051           | 7.939                          | 8.136           | 7.770           |
| 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   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 9 Bestandsveränderungen  | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>  | <b>8.110,00</b>             | <b>8.322</b>    | <b>8.051</b>    | <b>7.939</b>                   | <b>8.136</b>    | <b>7.770</b>    |
| 11 Personalaufwendungen  | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 12 Versorgungsaufwendungen   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen  | -33.180,29                  | -40.050         | -40.020         | -40.420                        | -40.824         | -41.233         |
| 5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD                       | 0,00                        | -50             | -20             | -20                            | -20             | -21             |
| 5291900000 Touristische Infrastrukturprojekte (Ruhrtal-Radweg, Sauerland Waldroute, Sauerland-Höhenflug) | -33.180,29                  | -40.000         | -40.000         | -40.400                        | -40.804         | -41.212         |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen  | -14.144,20                  | -17.221         | -16.206         | -15.456                        | -14.857         | -14.067         |
| 5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto  | -14.144,20                  | -17.221         | -16.206         | -15.456                        | -14.857         | -14.067         |
| 15 Transferaufwendungen  | -45.000,00                  | -49.500         | -49.500         | -49.500                        | -49.500         | -49.500         |
| 5315900000 Zuschuss an die SZW für das Leistungssportzentrum NRW   | -25.000,00                  | -25.000         | -25.000         | -25.000                        | -25.000         | -25.000         |
| 5315919000 Zuschüsse im Rahmen infrastruktureller Projekte Dritter                                       | 0,00                        | -4.500          | -4.500          | -4.500                         | -4.500          | -4.500          |
| 5317200000 Sachkostenanteil des Kreises an Infrastrukturprojekt "Rothaarsteig"                           | -20.000,00                  | -20.000         | -20.000         | -20.000                        | -20.000         | -20.000         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen   | -636.891,26                 | -636.892        | -636.892        | -643.261                       | -649.693        | -656.191        |
| 5443230000 Beitrag an den Verein "Wintersport-ArenaSauerland/Siegen-Wittgenstein e.V."                   | -14.141,26                  | -14.142         | -14.142         | -14.283                        | -14.426         | -14.571         |
| 5443250000 Beitrag an den Verein "Sauerland Radwelt e.V."  | -22.500,00                  | -22.500         | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 5443260000 Beitrag für die Mitgliedschaft im Sauerland-Tourismus e.V.                                    | -600.000,00                 | -600.000        | -622.500        | -628.725                       | -635.012        | -641.362        |
| 5443800000 Mitgliedsbeitrag an den Rothaarsteig-Verein   | -250,00                     | -250            | -250            | -253                           | -255            | -258            |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-729.215,75</b>          | <b>-743.663</b> | <b>-742.618</b> | <b>-748.637</b>                | <b>-754.874</b> | <b>-760.991</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>  | <b>-721.105,75</b>          | <b>-735.341</b> | <b>-734.567</b> | <b>-740.698</b>                | <b>-746.738</b> | <b>-753.221</b> |
| 19 Finanzerträge   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST.</b>  | <b>-721.105,75</b>          | <b>-735.341</b> | <b>-734.567</b> | <b>-740.698</b>                | <b>-746.738</b> | <b>-753.221</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge  | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022****Produkt: 150102 Tourismus**

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz |                 | Mittelfristige Ergebnisplanung |                 |                 |
|--|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|  | 2020                        | 2021            | 2022            | 2023                           | 2024            | 2025            |
| 1  | 2                           | 3               | 4               | 5                              | 6               | 7               |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>29 Teilergebnis</b>                     | <b>-721.105,75</b>          | <b>-735.341</b> | <b>-734.567</b> | <b>-740.698</b>                | <b>-746.738</b> | <b>-753.221</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                  | 0,00                        | 0               | 0               | 0                              | 0               | 0               |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale</b>  | <b>-721.105,75</b>          | <b>-735.341</b> | <b>-734.567</b> | <b>-740.698</b>                | <b>-746.738</b> | <b>-753.221</b> |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022**
**Produkt: 150202 Zuschüsse und Geschäftsführung Beteiligungsgesellschaften**

|   | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz |          | Mittelfristige Ergebnisplanung |          |          |
|---|-----------------------------|-----------------|----------|--------------------------------|----------|----------|
|   | 2020                        | 2021            | 2022     | 2023                           | 2024     | 2025     |
| 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                        | 14.377          | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen | 0,00                        | 14.377          | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 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  | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 9 Bestandsveränderungen   | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>14.377</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 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                        | -14.597         | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen           | 0,00                        | -14.597         | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 15 Transferaufwendungen   | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                        | -36.723         | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen      | 0,00                        | -36.723         | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>-51.320</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>-36.943</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 19 Finanzerträge  | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST.</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>-36.943</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge   | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>29 Teilergebnis</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>-36.943</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30 globaler Minderaufwand   | 0,00                        | 0               | 0        | 0                              | 0        | 0        |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>-36.943</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |



# TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz    |                    | Mittelfristige Ergebnisplanung |                    |                    |
|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2020                        | 2021               | 2022               | 2023                           | 2024               | 2025               |
| 1  | 2                           | 3                  | 4                  | 5                              | 6                  | 7                  |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                           | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 227.329.923,99              | 232.745.946        | 242.852.292        | 250.689.808                    | 257.514.807        | 265.664.704        |
| 3 Sonstige Transfererträge                               | 42.256,29                   | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.                   | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 147.471,10                  | 144.400            | 141.770            | 140.000                        | 140.000            | 140.000            |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 3.827,99                    | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 7 Sonstige ordentliche Erträge                           | 93.315,56                   | 26.471             | 26.470             | 26.470                         | 26.470             | 26.470             |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen                             | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 9 Bestandsveränderungen                                  | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>227.616.794,93</b>       | <b>232.916.817</b> | <b>243.020.532</b> | <b>250.856.278</b>             | <b>257.681.277</b> | <b>265.831.174</b> |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen                  | -0,12                       | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | -14.041,52                  | 0                  | -13.850            | -15.042                        | -15.711            | -15.531            |
| 15 Transferaufwendungen                                  | -77.769.894,80              | -75.125.410        | -79.489.084        | -82.443.345                    | -84.074.083        | -87.816.401        |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -1.579.992,45               | -585.233           | -663.726           | -677.793                       | -680.193           | -676.493           |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-79.363.928,89</b>       | <b>-75.710.643</b> | <b>-80.166.660</b> | <b>-83.136.180</b>             | <b>-84.769.987</b> | <b>-88.508.425</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>                          | <b>148.252.866,04</b>       | <b>157.206.174</b> | <b>162.853.872</b> | <b>167.720.098</b>             | <b>172.911.290</b> | <b>177.322.749</b> |
| 19 Finanzerträge   | 4.786.085,43                | 3.916.941          | 4.807.996          | 4.239.054                      | 4.511.694          | 4.580.990          |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen                 | -342.928,84                 | -325.977           | -246.000           | -246.000                       | -346.000           | -546.000           |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>                                 | <b>4.443.156,59</b>         | <b>3.590.964</b>   | <b>4.561.996</b>   | <b>3.993.054</b>               | <b>4.165.694</b>   | <b>4.034.990</b>   |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.</b>           | <b>152.696.022,63</b>       | <b>160.797.138</b> | <b>167.415.868</b> | <b>171.713.152</b>             | <b>177.076.984</b> | <b>181.357.739</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 3.342.894,64                | 1.135.700          | 139.101            | 0                              | 0                  | 0                  |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>                     | <b>3.342.894,64</b>         | <b>1.135.700</b>   | <b>139.101</b>     | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>            | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>156.038.917,27</b>       | <b>161.932.838</b> | <b>167.554.969</b> | <b>171.713.152</b>             | <b>177.076.984</b> | <b>181.357.739</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>156.038.917,27</b>       | <b>161.932.838</b> | <b>167.554.969</b> | <b>171.713.152</b>             | <b>177.076.984</b> | <b>181.357.739</b> |

|                                |                          |                               |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>          | 16                       | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| <b>Produktgruppe</b>           | 01                       | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| <b>Produkt</b>                 | 01                       | Umlagen, Zuweisungen, Steuern |
| <b>Leistung</b>                |                          |                               |
| <b>Organisationseinheit</b>    | FD 04 - Finanzwirtschaft |                               |
| <b>Produktverantwortlicher</b> | 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

| <b>Kennzahlen:</b>   | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|------|
| Hebesatz Kreisumlage | 40,19 | 37,69 | 35,27 | 34,42 | 33,72 | 0    |

Stand: 25.10.2021

**Vorjahr:**

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022**
**Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern**

|   | Ergebnis              | Haushaltsansatz    |                    | Mittelfristige Ergebnisplanung |                    |                    |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
|   | Jahresabschluss       | 2021               | 2022               | 2023                           | 2024               | 2025               |
| 2020  | 2020                  | 2021               | 2022               | 2023                           | 2024               | 2025               |
| 1   | 2                     | 3                  | 4                  | 5                              | 6                  | 7                  |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 227.315.912,95        | 232.745.946        | 242.838.383        | 250.676.092                    | 257.500.752        | 265.651.281        |
| 4111000000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 38.475.324,00         | 40.832.279         | 40.842.031         | 40.409.798                     | 42.228.239         | 44.212.966         |
| 4111200000 Schulpauschale (ertragswirksam)  | 1.480.965,80          | 1.117.000          | 1.341.000          | 772.000                        | 772.000            | 772.000            |
| 4140000001 Entlastungsmittel Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II   | 0,00                  | 349.464            | 2.785.620          | 2.608.140                      | 2.608.140          | 2.608.140          |
| 4140000002 Weitere Entlastungsmittel Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II   | 6.525.049,05          | 7.280.500          | 6.827.500          | 6.392.500                      | 6.392.500          | 6.392.500          |
| 4141000001 Zuweisung Land für Breitbandausbau   | 0,00                  | 0                  | -110.160           | 0                              | 0                  | 0                  |
| 4141000002 Inklusionspauschale  | 475.217,31            | 485.525            | 201.313            | 471.313                        | 471.313            | 471.313            |
| 4141000003 Integrationspauschale  | 228.211,36            | 93.519             | 87.460             | 87.460                         | 87.460             | 87.460             |
| 4182100000 Kreisumlage  | 139.951.035,74        | 138.098.808        | 142.755.261        | 149.825.796                    | 153.137.071        | 157.544.981        |
| 4182200000 Jugendamtsumlage   | 39.647.109,69         | 42.071.321         | 45.209.956         | 49.512.085                     | 51.194.029         | 52.938.921         |
| 4182299999 Ertrag aus der Zuführung/Auflösung SOPO Jugendamtsumlage   | 0,00                  | 1.856.530          | 2.314.402          | 0                              | 0                  | 0                  |
| 4182300000 VHS-Umlage   | 255.000,00            | 283.000            | 297.000            | 310.000                        | 323.000            | 336.000            |
| 4182400000 Drogen- und Suchtberatungsumlage   | 278.000,00            | 278.000            | 287.000            | 287.000                        | 287.000            | 287.000            |
| 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  | 28.532,00             | 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             |
| 4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen  | 2.991,00              | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 9 Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>   | <b>227.344.444,95</b> | <b>232.771.487</b> | <b>242.863.924</b> | <b>250.701.633</b>             | <b>257.526.293</b> | <b>265.676.822</b> |
| 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   | -68.305.101,59        | -69.358.085        | -73.703.725        | -76.582.637                    | -77.926.362        | -81.584.984        |
| 5315200000 Einlage in den Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen des Hochsauerlandkreises" (KreisVHS) i.H. der Mehrbelastung | -255.000,00           | -283.000           | -297.000           | -310.300                       | -323.300           | -336.298           |
| 5328100000 Schuldendiensthilfe an Träger von Altenwohnungen und Altenheimen   | -48.782,27            | -48.800            | -48.800            | -48.800                        | -48.800            | -48.800            |
| 5342000000 Rückzahlung ELAG   | -897.341,28           | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 5371000000 Landschaftsumlage  | -67.103.978,04        | -69.026.285        | -73.357.925        | -76.223.537                    | -77.554.262        | -81.199.886        |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen  | -961.801,41           | -25.827            | -25.827            | -25.827                        | -25.827            | -25.827            |
| 5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen  | -3.738,43             | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 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 )                    | -932.235,98           | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022****Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern**

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz    |                    | Mittelfristige Ergebnisplanung |                    |                    |
|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2020                        | 2021               | 2022               | 2023                           | 2024               | 2025               |
| 1  | 2                           | 3                  | 4                  | 5                              | 6                  | 7                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>         | <b>-69.266.903,00</b>       | <b>-69.383.912</b> | <b>-73.729.552</b> | <b>-76.608.464</b>             | <b>-77.952.189</b> | <b>-81.610.811</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>            | <b>158.077.541,95</b>       | <b>163.387.575</b> | <b>169.134.372</b> | <b>174.093.169</b>             | <b>179.574.104</b> | <b>184.066.011</b> |
| 19 Finanzerträge                           | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST/</b>  | <b>158.077.541,95</b>       | <b>163.387.575</b> | <b>169.134.372</b> | <b>174.093.169</b>             | <b>179.574.104</b> | <b>184.066.011</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>29 Teilergebnis</b>                     | <b>158.077.541,95</b>       | <b>163.387.575</b> | <b>169.134.372</b> | <b>174.093.169</b>             | <b>179.574.104</b> | <b>184.066.011</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                  | 0,00                        | 0                  | 0                  | 0                              | 0                  | 0                  |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale</b>  | <b>158.077.541,95</b>       | <b>163.387.575</b> | <b>169.134.372</b> | <b>174.093.169</b>             | <b>179.574.104</b> | <b>184.066.011</b> |

|                                |                          |                                   |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>          | 16                       | Allgemeine Finanzwirtschaft       |
| <b>Produktgruppe</b>           | 01                       | Allgemeine Finanzwirtschaft       |
| <b>Produkt</b>                 | 02                       | Vermögen, Schulden, Beteiligungen |
| <b>Leistung</b>                |                          |                                   |
| <b>Organisationseinheit</b>    | FD 04 - Finanzwirtschaft |                                   |
| <b>Produktverantwortlicher</b> | 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

|                    |      |      |      |      |      |      |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|
| <b>Kennzahlen:</b> | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|

Stand: 25.10.2021

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| <b>Vorjahr:</b> |  |  |
|-----------------|--|--|

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022**
**Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen**

|   | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz |                | Mittelfristige Ergebnisplanung |                |                |
|---|-----------------------------|-----------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|
|   | 2020                        | 2021            | 2022           | 2023                           | 2024           | 2025           |
| 1   | 2                           | 3               | 4              | 5                              | 6              | 7              |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                        | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 14.011,04                   | 0               | 13.909         | 13.716                         | 14.055         | 13.423         |
| 4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen                 | 14.011,04                   | 0               | 13.909         | 13.716                         | 14.055         | 13.423         |
| 3 Sonstige Transfererträge  | 42.256,29                   | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 4291000000 Andere sonstige Transfererträge  | 42.256,29                   | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.  | 0,00                        | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 147.471,10                  | 144.400         | 141.770        | 140.000                        | 140.000        | 140.000        |
| 4461300000 Bürgschaftsprovisionen   | 147.471,10                  | 144.400         | 141.770        | 140.000                        | 140.000        | 140.000        |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 3.827,99                    | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 4484000000 Erstattungen sonstiger öffentlicher Bereich  | 3.827,99                    | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 7 Sonstige ordentliche Erträge  | 64.783,56                   | 930             | 929            | 929                            | 929            | 929            |
| 4565549400 Erträge für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen (siehe 5494000000)        | 929,00                      | 930             | 929            | 929                            | 929            | 929            |
| 4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen  | 63.854,56                   | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                        | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 9 Bestandsveränderungen   | 0,00                        | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>   | <b>272.349,98</b>           | <b>145.330</b>  | <b>156.608</b> | <b>154.645</b>                 | <b>154.984</b> | <b>154.352</b> |
| 11 Personalaufwendungen   | 0,00                        | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 12 Versorgungsaufwendungen  | 0,00                        | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen   | -0,12                       | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 5291000000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen   | -0,12                       | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen   | -14.041,52                  | 0               | -13.850        | -15.042                        | -15.711        | -15.531        |
| 5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen                           | -14.041,52                  | 0               | -13.850        | -15.042                        | -15.711        | -15.531        |
| 15 Transferaufwendungen   | -9.464.793,21               | -5.767.325      | -5.785.359     | -5.860.708                     | -6.147.721     | -6.231.417     |
| 5312000001 Pauschale Zuweisung an Städte und Gemeinden gem. Richtlinie 17.12.2020                 | -2.850.001,00               | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 5315190000 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH                        | -124.761,00                 | -190.649        | -193.000       | -123.899                       | -123.899       | -123.899       |
| 5315192020 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH (Coronabedingt)        | -75.000,00                  | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 5315210000 Verlustabdeckung Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen"                            | -2.479.996,17               | -2.575.346      | -2.408.389     | -2.260.571                     | -2.274.944     | -2.289.344     |
| 5315212020 Verlustabdeckung Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen" Corona                     | -266.354,00                 | 0               | 0              | 0                              | 0              | 0              |
| 5315600000 Zuschuss zu den Geschäftskosten Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland GmbH             | -382.000,00                 | -382.000        | -382.000       | -382.000                       | -382.000       | -382.000       |
| 5315711000 Zuschuss an die VVGH zur Verlustfinanzierung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH | -198.627,41                 | -156.500        | -216.500       | -195.000                       | -195.000       | -195.000       |
| 5315720000 Zuschuss an die Entwicklungsgesellschaft Hochsauerlandkreis                            | -24.800,00                  | -21.500         | -19.750        | -34.750                        | -34.750        | -34.750        |
| 5315800000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der RLG Verlustabdeckung Flughafen               | -2.233.353,63               | -2.312.330      | -2.436.720     | -2.735.488                     | -3.008.128     | -3.077.424     |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022**
**Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen**

|   | Ergebnis              | Haushaltsansatz   |                   | Mittelfristige Ergebnisplanung |                   |                   |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|   | Jahresabschluss       | 2021              | 2022              | 2023                           | 2024              | 2025              |
| 1   | 2                     | 3                 | 4                 | 5                              | 6                 | 7                 |
| 5315820000 Paderborn/Lippstadt GmbH   | -200.000,00           | -100.000          | -100.000          | -100.000                       | -100.000          | -100.000          |
| 5315820001 Sanierungsaufwand Flughafen Paderborn  | -575.800,00           | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 5315830000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der TKG  | -42.100,00            | -17.000           | -17.000           | -17.000                        | -17.000           | -17.000           |
| 5318930000 Zuschuss Zweckverband VHS Arnberg-Sundern  | -12.000,00            | -12.000           | -12.000           | -12.000                        | -12.000           | -12.000           |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen  | -618.191,04           | -559.406          | -637.899          | -651.966                       | -654.366          | -650.666          |
| 5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen                                  | -4.004,06             | -4.000            | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 5431555000 Vermische Aufwendungen   | -1,22                 | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 5455000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                   | -2.173,36             | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen  | -1.333,00             | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen  | -347,22               | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen                          | -610.332,18           | -555.406          | -637.899          | -651.966                       | -654.366          | -650.666          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-10.097.025,89</b> | <b>-6.326.731</b> | <b>-6.437.108</b> | <b>-6.527.716</b>              | <b>-6.817.798</b> | <b>-6.897.614</b> |
| <b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>   | <b>-9.824.675,91</b>  | <b>-6.181.401</b> | <b>-6.280.500</b> | <b>-6.373.071</b>              | <b>-6.662.814</b> | <b>-6.743.262</b> |
| 19 Finanzerträge  | 4.786.085,43          | 3.916.941         | 4.807.996         | 4.239.054                      | 4.511.694         | 4.580.990         |
| 4615000000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen                     | 6.071,01              | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 4615100000 Eigenkapitalverzinsung durch den Betrieb Rettungsdienst des HSK                            | 556.466,01            | 548.000           | 458.491           | 458.491                        | 458.491           | 458.491           |
| 4615200000 Eigenkapitalverzinsung durch den AHSK  | 262.036,63            | 214.000           | 200.000           | 200.000                        | 200.000           | 200.000           |
| 4615300000 Zinsen aus der Gewährung eines Gesellschafterdarlehns an die Radio Hochsauerlandkreis GmbH | 1.206,74              | 1.206             | 1.207             | 1.207                          | 1.207             | 1.207             |
| 4615500000 Zinsen aus der Gewährung eines Darlehns an den Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen"  | 933.298,97            | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 4615700000 Zinsen aus der Gewährung eines Darlehns an Sondervermögen                                  | 533,54                | 295               | 58                | 58                             | 58                | 58                |
| 4617000000 Zinserträge von Kreditinstituten   | 54.269,27             | 103.050           | 105.750           | 105.750                        | 105.750           | 105.750           |
| 4651300000 Erträge aus der verschachtelten RWE-Beteiligung  | 2.971.414,51          | 3.050.390         | 3.174.780         | 3.473.548                      | 3.746.188         | 3.815.484         |
| 4651500000 Gewinnausschüttungen GAH   | 0,00                  | 0                 | 867.710           | 0                              | 0                 | 0                 |
| 4691000000 Sonstige Finanzerträge   | 788,75                | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen  | -342.928,84           | -325.977          | -246.000          | -246.000                       | -346.000          | -546.000          |
| 5516100000 Zinsen für Kredite (Landesbanken)  | -221.371,45           | -215.000          | -135.000          | -135.000                       | -189.750          | -299.750          |
| 5517100000 Zinsen für Kredite (Kreditinstitute)   | -121.557,39           | -109.977          | -110.000          | -110.000                       | -155.250          | -245.250          |
| 5517200000 Zinsen für Kassenkredite (Kreditinstitute)   | 0,00                  | -1.000            | -1.000            | -1.000                         | -1.000            | -1.000            |
| <b>21 FINANZERGEBNIS</b>  | <b>4.443.156,59</b>   | <b>3.590.964</b>  | <b>4.561.996</b>  | <b>3.993.054</b>               | <b>4.165.694</b>  | <b>4.034.990</b>  |
| <b>22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST</b>  | <b>-5.381.519,32</b>  | <b>-2.590.437</b> | <b>-1.718.504</b> | <b>-2.380.017</b>              | <b>-2.497.120</b> | <b>-2.708.272</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge   | 3.342.894,64          | 1.135.700         | 139.101           | 0                              | 0                 | 0                 |
| 4580002020 Ertrag aus Bilanzierung Corona-bedingter Schaden   | 3.342.894,64          | 1.135.700         | 139.101           | 0                              | 0                 | 0                 |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |

**TEILERGEBNISPLAN Jahr 2022****Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen**

|  | Ergebnis<br>Jahresabschluss | Haushaltsansatz   |                   | Mittelfristige Ergebnisplanung |                   |                   |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2020                        | 2021              | 2022              | 2023                           | 2024              | 2025              |
| 1  | 2                           | 3                 | 4                 | 5                              | 6                 | 7                 |
| <b>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>       | <b>3.342.894,64</b>         | <b>1.135.700</b>  | <b>139.101</b>    | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>29 Teilergebnis</b>                     | <b>-2.038.624,68</b>        | <b>-1.454.737</b> | <b>-1.579.403</b> | <b>-2.380.017</b>              | <b>-2.497.120</b> | <b>-2.708.272</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                  | 0,00                        | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| <b>31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale</b>  | <b>-2.038.624,68</b>        | <b>-1.454.737</b> | <b>-1.579.403</b> | <b>-2.380.017</b>              | <b>-2.497.120</b> | <b>-2.708.272</b> |