

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.186.209,58	242.852.292	258.755.382	270.035.011	286.528.818	296.250.469
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.577,47	141.770	136.790	136.790	136.790	136.790
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	87.658,45	26.470	26.470	26.471	26.471	26.470
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	233.418.445,50	243.020.532	258.918.642	270.198.272	286.692.079	296.413.729
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-0,03	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.041,51	-13.850	-15.251	-16.222	-16.457	-16.460
15 Transferaufwendungen	-75.234.002,73	-79.489.084	-88.318.497	-95.678.128	-102.288.995	-108.226.629
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.129.698,82	-663.726	-685.943	-687.643	-685.443	-685.443
17 Ordentliche Aufwendungen	-76.377.743,09	-80.166.660	-89.019.691	-96.381.993	-102.990.895	-108.928.532
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	157.040.702,41	162.853.872	169.898.951	173.816.279	183.701.184	187.485.197
19 Finanzerträge	3.793.026,84	4.807.996	5.634.417	4.257.223	4.482.625	4.708.028
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-286.083,97	-246.000	-243.000	-273.838	-291.226	-337.225
21 FINANZERGEBNIS	3.506.942,87	4.561.996	5.391.417	3.983.385	4.191.399	4.370.803
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	160.547.645,28	167.415.868	175.290.368	177.799.664	187.892.583	191.856.000
23 Außerordentliche Erträge	1.691.148,19	139.101	6.073.145	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	1.691.148,19	139.101	6.073.145	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	162.238.793,47	167.554.969	181.363.513	177.799.664	187.892.583	191.856.000
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	162.238.793,47	167.554.969	181.363.513	177.799.664	187.892.583	191.856.000

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:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hebesatz Kreisumlage	37,69	35,27	34,42	33,72	32,9	0

Stand: 21.10.2022

Vorjahr:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
-----------------	----------------------	----------------------

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023

Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	Jahresabschluss	2022	2023	2024	2025	2026
2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.172.198,54	242.838.383	258.741.396	270.020.751	286.514.335	296.235.847
4111000000 Schlüsselzuweisungen vom Land	40.832.279,00	40.842.031	45.897.094	47.217.630	49.342.424	51.661.518
4111200000 Schulpauschale (ertragswirksam)	1.227.606,33	1.341.000	1.359.000	916.000	919.000	950.500
4140000001 Entlastungsmittel Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II	310.184,30	2.675.460	0	0	0	0
4140000002 Weitere Entlastungsmittel Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II	6.462.172,60	6.557.500	12.583.120	9.926.752	9.926.752	9.926.752
4141000002 Inklusionspauschale	730.436,26	471.313	0	0	0	0
4141000003 Integrationspauschale	0,00	87.460	0	0	0	0
4182100000 Kreisumlage	138.098.807,41	142.755.261	148.146.983	159.146.700	171.735.737	177.235.203
4182200000 Jugendamtsumlage	42.071.320,47	45.209.956	50.015.886	52.104.669	53.881.422	55.752.874
4182299999 Ertrag aus der Zuführung/Auflösung SOPO Jugendamtsumlage	2.878.392,17	2.314.402	77.313	0	0	0
4182300000 VHS-Umlage	283.000,00	297.000	362.000	409.000	409.000	409.000
4182400000 Drogen- und Suchtberatungsumlage	278.000,00	287.000	300.000	300.000	300.000	300.000
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	25.542	25.542	25.541
4565549400 Erträge für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen (siehe 5494000000)	25.541,00	25.541	25.541	25.542	25.542	25.541
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	233.197.739,54	242.863.924	258.766.937	270.046.293	286.539.877	296.261.388
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	-69.358.494,10	-73.703.725	-81.691.702	-88.291.938	-94.645.573	-100.380.309
5315200000 Einlage in den Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen des Hochsauerlandkreises" (KreisVHS) i.H. der Mehrbelastung	-283.000,00	-297.000	-362.000	-409.000	-409.000	-409.000
5328100000 Schuldendiensthilfe an Träger von Altenwohnungen und Altenheimen	-48.782,27	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800
5342000000 Rückzahlung ELAG	-426,81	0	0	0	0	0
5371000000 Landschaftsumlage	-69.026.285,02	-73.357.925	-81.280.902	-87.834.138	-94.187.773	-99.922.509
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-505.611,00	-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
5499000000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-479.784,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-69.864.105,10	-73.729.552	-81.717.529	-88.317.765	-94.671.400	-100.406.136
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	163.333.634,44	169.134.372	177.049.408	181.728.528	191.868.477	195.855.252
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023

Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	163.333.634,44	169.134.372	177.049.408	181.728.528	191.868.477	195.855.252
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	163.333.634,44	169.134.372	177.049.408	181.728.528	191.868.477	195.855.252
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	163.333.634,44	169.134.372	177.049.408	181.728.528	191.868.477	195.855.252

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:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
--------------------	------	------	------	------	------	------

Stand: 21.10.2022

Vorjahr:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
-----------------	----------------------	----------------------

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023

Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	13.909	13.986	14.260	14.483	14.622
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	14.011,04	13.909	13.986	14.260	14.483	14.622
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.577,47	141.770	136.790	136.790	136.790	136.790
4461300000 Bürgschaftsprovisionen	144.577,47	141.770	136.790	136.790	136.790	136.790
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	62.117,45	929	929	929	929	929
4565549400 Erträge für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen (siehe 5494000000)	929,00	929	929	929	929	929
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	61.188,45	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	220.705,96	156.608	151.705	151.979	152.202	152.341
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-0,03	0	0	0	0	0
5291000000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-0,03	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.041,51	-13.850	-15.251	-16.222	-16.457	-16.460
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-14.041,51	-13.850	-15.251	-16.222	-16.457	-16.460
15 Transferaufwendungen	-5.875.508,63	-5.785.359	-6.626.795	-7.386.190	-7.643.422	-7.846.320
5315190000 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH	-116.994,84	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000
5315192020 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH (Coronabedingt)	-73.654,00	0	0	0	0	0
5315210000 Verlustabdeckung Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen"	-2.347.818,37	-2.408.389	-2.906.012	-2.892.240	-2.979.072	-3.068.370
5315212020 Verlustabdeckung Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen" Corona	-362.071,00	0	0	0	0	0
5315600000 Zuschuss zu den Geschäftskosten Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland GmbH	-382.000,00	-382.000	-572.103	-509.700	-509.700	-509.700
5315711000 Zuschuss an die VVGH zur Verlustfinanzierung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	-176.134,76	-216.500	-210.800	-216.500	-216.500	-216.500
5315720000 Zuschuss an die Entwicklungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	-25.100,00	-19.750	-23.480	-19.750	-19.750	-19.750
5315800000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der RLG	-2.262.735,66	-2.436.720	-2.602.400	-3.408.000	-3.578.400	-3.692.000
5315820000 Zuschuss Flughafen Paderborn/Lipstadt GmbH (Übernahme hoheitlicher Aufwand)	-100.000,00	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
5315830000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der TKG	-17.000,00	-17.000	-12.000	-40.000	-40.000	-40.000
5318930000 Zuschuss Zweckverband VHS Arnshausen-Sundern	-12.000,00	-12.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	Jahresabschluss	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-624.087,82	-637.899	-660.116	-661.816	-659.616	-659.616
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	-5.545,42	0	0	0	0	0
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-667,00	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	-617.528,18	-637.899	-660.116	-661.816	-659.616	-659.616
17 Ordentliche Aufwendungen	-6.513.637,99	-6.437.108	-7.302.162	-8.064.228	-8.319.495	-8.522.396
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-6.292.932,03	-6.280.500	-7.150.457	-7.912.249	-8.167.293	-8.370.055
19 Finanzerträge	3.793.026,84	4.807.996	5.634.417	4.257.223	4.482.625	4.708.028
4615000000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	4.227,32	0	0	0	0	0
4615100000 Eigenkapitalverzinsung durch den Betrieb Rettungsdienst des HSK	492.922,69	458.491	458.000	210.000	210.000	210.000
4615200000 Eigenkapitalverzinsung durch den AHSK	236.692,35	200.000	200.000	120.000	120.000	120.000
4615300000 Zinsen aus der Gewährung eines Gesellschafterdarlehns an die Radio Hochsauerlandkreis GmbH	1.206,74	1.207	1.207	1.207	1.207	1.207
4615700000 Zinsen aus der Gewährung eines Darlehns an Sondervermögen	295,11	58	0	0	0	0
4617000000 Zinserträge von Kreditinstituten	56.097,22	105.750	134.750	134.750	134.750	134.750
4651300000 Erträge aus der verschachtelten RWE-Beteiligung	3.000.796,54	3.174.780	3.340.460	3.791.266	4.016.668	4.242.071
4651500000 Gewinnausschüttungen GAH	0,00	867.710	1.500.000	0	0	0
4691000000 Sonstige Finanzerträge	788,87	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-286.083,97	-246.000	-243.000	-273.838	-291.226	-337.225
5516100000 Zinsen für Kredite (Landesbanken)	-170.743,18	-135.000	-141.000	-162.000	-170.000	-190.000
5517100000 Zinsen für Kredite (Kreditinstitute)	-115.340,79	-110.000	-101.000	-110.838	-120.226	-146.225
5517200000 Zinsen für Kassenkredite (Kreditinstitute)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
21 FINANZERGEBNIS	3.506.942,87	4.561.996	5.391.417	3.983.385	4.191.399	4.370.803
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-2.785.989,16	-1.718.504	-1.759.040	-3.928.864	-3.975.894	-3.999.252
23 Außerordentliche Erträge	1.691.148,19	139.101	6.073.145	0	0	0
4580002020 Ertrag aus Bilanzierung Corona-bedingter Schaden	1.691.148,19	139.101	0	0	0	0
4580002022 Ertrag aus Bilanzierung Ukraine-bedingter Schaden	0,00	0	6.073.145	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	1.691.148,19	139.101	6.073.145	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-1.094.840,97	-1.579.403	4.314.105	-3.928.864	-3.975.894	-3.999.252
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.094.840,97	-1.579.403	4.314.105	-3.928.864	-3.975.894	-3.999.252