



Haushalts- buch

2024

Einwohner des Hochsauerlandkreises

Stadt/Gemeinde	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Verän-derung total	Verän-derung %	Fläche qkm 31.12.2022	Einwohner je qkm 31.12.2022
Arnsberg	73.423	74.323	+ 900	1,23	193,72	383,66
Bestwig	10.556	10.695	+ 139	1,32	69,48	153,93
Brilon	25.303	25.511	+ 208	0,82	229,16	111,32
Eslohe	8.841	8.920	+ 79	0,89	113,35	78,69
Hallenberg	4.481	4.537	+ 56	1,25	65,35	69,42
Marsberg	19.377	19.736	+ 359	1,85	182,22	108,31
Medebach	7.974	8.101	+ 127	1,59	126,05	64,27
Meschede	29.608	30.025	+ 417	1,41	218,50	137,41
Olsberg	14.410	14.509	+ 99	0,69	118,00	122,96
Schmallenberg	24.704	24.878	+ 174	0,70	303,10	82,08
Sundern	27.511	27.741	+ 230	0,84	193,27	143,53
Winterberg	12.427	12.671	+ 244	1,96	147,95	85,64
Hochsauerlandkreis	258.615	261.647	+ 3.032	1,17	1.960,17	133,48

Die Einwohnerzahl der einzelnen Städte und Gemeinden hat neben dem statistischen Wert besondere Bedeutung bei dem jährlich durchzuführenden Finanzausgleich (Gemeindefinanzierungsgesetz -GFG-) des Landes NRW an die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände. Sie ist ein Merkmal dafür, wie hoch die Ausgabenbelastung im Verhältnis zur Steuerkraft einer Gemeinde im Rahmen des Finanzausgleichs anzusetzen ist, und hat somit maßgebenden Einfluss auf die Höhe der jährlichen Schlüsselzuweisungen.

Hochsauerlandkreis



Haushalts- satzung

HAUSHALTSSATZUNG

des Hochsauerlandkreises für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 53 Abs. 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen –KrO NRW – in der Fassung der Bekanntmachung vom 14 Juli 1994 (GV. NRW 1994 S. 646) in der zurzeit geltenden Fassung in Verbindung mit den §§ 78 ff der Gemeindeordnung für das Land NRW –GO NRW - in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.Juli 1994 (GV.NRW 1994 S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung hat der Kreistag des Hochsauerlandkreises mit Beschluss vom 08.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im <u>Ergebnisplan</u> mit dem	
Gesamtbetrag der Erträge auf	541.755.689,00 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>555.463.447,00 EUR</u>
= <i>Fehlbedarf</i>	- 13.707.758,00 EUR

im <u>Finanzplan</u> mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	533.211.855,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	<u>536.689.389,00 EUR</u>
= <i>Liquiditätsunterdeckung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	- 3.477.534,00 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	13.106.890,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	13.728.256,00 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.171.614,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.875.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 11.565.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 13.707.758 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 20.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

(1) Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage (§ 56 Abs. 2 KrO) wird auf **34,19 v.H.** der nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz für das Jahr 2024 (GFG 2024) geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

(2) **Zur Finanzierung der ungedeckten Kosten des Jugendamtes (Produkte 06010100, 06010200, 06020100-06021000, 06030100, 06030200)** wird von den Gemeinden Bestwig, Brilon, Eslohe, Hallenberg, Marsberg, Medebach, Meschede, Olsberg und Winterberg, die kein eigenes Jugendamt eingerichtet haben, gemäß § 56 Abs. 5 KrO eine Mehrbelastung zur Kreisumlage in Höhe von **21,55 v.H.** der auf diese Städte / Gemeinden entfallenden Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage erhoben.

(3) Zur Finanzierung der Unterdeckung der Einrichtung Kreisvolkshochschule, deren finanzielle Belange über den Wirtschaftsplan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Schul- und Bildungseinrichtung des HSK“ abgewickelt werden, wird von den Städten / Gemeinden Bestwig, Eslohe, Hallenberg, Medebach, Meschede, Schmallenberg und Winterberg eine Mehrbelastung gem. § 56 Abs. 4 KrO i.H.v. **386.000 EUR** erhoben. Der auf die einzelne Stadt / Gemeinde entfallende Betrag wird nach der Zahl der Einwohner zum 31.12.2022 je Stadt / Gemeinde im Verhältnis zur Gesamteinwohnerzahl dieser Städte / Gemeinden ermittelt. Die Festsetzung erfolgt nach den auf diese Städte / Gemeinden entfallenden Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage. Die Hebesätze je Stadt / Gemeinde stehen erst nach Bekanntgabe der endgültigen Umlagegrundlagen für 2024 fest. Es entfallen auf:

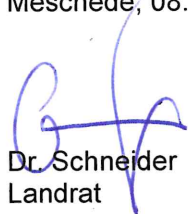
Gemeinde Bestwig	41.354,24 EUR	Gemeinde Eslohe	34.490,87 EUR
Stadt Hallenberg	17.543,17 EUR	Stadt Medebach	31.324,05 EUR
Stadt Meschede	116.097,35 EUR	Stadt Schmallenberg	96.195,50 EUR
Stadt Winterberg	48.994,82 EUR		

(4) Zur Finanzierung der seitens des Kreises für die Städte / Gemeinden Bestwig, Brilon, Eslohe, Hallenberg, Marsberg, Medebach, Meschede, Olsberg, Schmallenberg und Winterberg organisierte Drogen- und Suchtberatung, die in der praktischen Umsetzung durch den Caritas-Verband Brilon durchgeführt wird, wird von den o.g. Städten/Gemeinden eine Mehrbelastung gem. § 56 Abs. 4 KrO i.H.v. **300.000 EUR** erhoben. Der auf die einzelne Stadt/ Gemeinde entfallende Betrag wird nach der Zahl der Einwohner zum 31.12.2022 Stadt/Gemeinde im Verhältnis zur Gesamteinwohnerzahl dieser Städte/Gemeinden ermittelt. Die Festsetzung erfolgt nach den auf diese Städte / Gemeinden entfallenden Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage. Die Hebesätze je Stadt / Gemeinde stehen erst nach Bekanntgabe der endgültigen Umlagegrundlagen für 2024 fest. Es entfallen auf:

Gemeinde Bestwig	20.105,53 EUR	Stadt Brilon	47.958,12 EUR
Gemeinde Eslohe	16.768,70 EUR	Stadt Hallenberg	8.529,10 EUR
Stadt Marsberg	37.101,70 EUR	Stadt Medebach	15.229,07 EUR
Stadt Meschede	56.443,97 EUR	Stadt Olsberg	27.275,46 EUR
Stadt Schmallenberg	46.768,14 EUR	Stadt Winterberg	23.820,21 EUR

(5) Die Umlagen zu Abs. 1 und 2 sind in Monatsbeträgen jeweils zum 15. eines Monats zu zahlen. Die Umlagen zu Abs. 3 bis 4 sind jeweils in einer Summe zum 15.07. fällig.

Meschede, 08.12.2023


Dr. Schneider
Landrat


Kontny
Schriftführer KT

Gesamtpläne

ERGEBNISPLAN Jahr 2024
Kommune Gesamt: HSK GESAMT HSK Gesamt

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	559.720,32	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.671.804,34	336.900.065	368.663.233	363.536.789	368.716.591	376.639.051
3 Sonstige Transfererträge	9.395.070,16	7.425.600	8.358.100	8.474.916	8.571.651	8.671.705
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.324.433,59	12.642.693	13.270.337	13.483.600	13.618.008	13.756.447
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.353.790,58	1.247.265	1.220.222	1.215.642	1.214.232	1.212.572
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.876.859,91	124.926.072	135.277.090	132.852.560	132.348.849	132.179.903
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.332.455,58	7.805.192	7.548.767	7.495.554	7.495.734	7.495.918
8 Aktivierte Eigenleistungen	5.767,94	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	469.519.902,42	491.946.887	535.337.749	528.059.061	532.965.065	540.955.596
11 Personalaufwendungen	-56.399.877,54	-62.399.028	-66.167.106	-69.318.616	-70.739.130	-70.732.439
12 Versorgungsaufwendungen	-12.984.786,64	-13.452.618	-12.254.788	-13.346.447	-13.351.568	-11.735.307
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.609.532,22	-39.899.362	-41.085.972	-38.554.783	-38.828.000	-39.403.823
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.880.953,70	-12.644.116	-12.430.615	-12.823.044	-12.651.654	-12.477.004
15 Transferaufwendungen	-333.556.554,68	-370.425.801	-412.790.221	-393.779.475	-389.962.403	-398.960.274
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.496.205,60	-9.897.466	-10.332.245	-10.888.064	-11.050.696	-11.280.343
17 Ordentliche Aufwendungen	-467.927.910,38	-508.718.391	-555.060.947	-538.710.429	-536.583.451	-544.589.190
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.591.992,04	-16.771.504	-19.723.198	-10.651.368	-3.618.386	-3.633.594
19 Finanzerträge	3.836.454,03	5.634.417	6.417.940	5.319.386	4.358.386	4.603.594
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-238.450,16	-243.000	-402.500	-490.000	-740.000	-970.000
21 FINANZERGEBNIS	3.598.003,87	5.391.417	6.015.440	4.829.386	3.618.386	3.633.594
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.189.995,91	-11.380.087	-13.707.758	-5.821.982	0	0
23 Außerordentliche Erträge	0,00	6.073.145	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	6.073.145	0	0	0	0
26 JAHRESERGEBNIS	5.189.995,91	-5.306.942	-13.707.758	-5.821.982	0	0
27 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 JAHRESERGEBNIS nach Abzug globaler Mi	5.189.995,91	-5.306.942	-13.707.758	-5.821.982	0	0

FINANZPLAN Jahr 2024
Kommune Gesamt: HSK GESAMT HSK Gesamt

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	559.720,32	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.145.150,08	329.053.302	360.169.891	355.656.442	360.928.752	368.913.965
3 Sonstige Transfereinzahlungen	9.427.936,41	7.425.600	8.358.100	8.474.916	8.571.651	8.671.705
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.554.127,72	12.642.693	13.270.337	13.483.600	13.618.008	13.756.447
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.428.160,19	1.247.265	1.220.222	1.215.642	1.214.232	1.212.572
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	129.567.470,05	124.923.545	135.273.617	132.884.189	132.451.890	132.348.288
7 Sonstige Einzahlungen	11.207.168,85	7.758.173	7.501.748	7.448.535	7.448.715	7.448.899
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.028.321,46	5.634.417	6.417.940	5.319.386	4.358.386	4.603.594
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	460.918.055,08	489.684.995	533.211.855	525.482.710	529.591.634	537.955.470
10 Personalauszahlungen	-53.295.873,40	-58.380.828	-62.091.444	-64.016.732	-64.972.390	-65.942.382
11 Versorgungsauszahlungen	-10.330.712,06	-10.562.468	-10.870.000	-11.033.050	-11.198.546	-11.366.524
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-40.237.980,72	-39.899.362	-41.085.972	-38.554.783	-38.828.000	-39.403.823
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	18.250.899,23	-243.000	-402.500	-490.000	-740.000	-970.000
14 Transferauszahlungen	-352.548.829,87	-370.425.801	-412.790.221	-393.779.475	-389.962.403	-398.960.275
15 Sonstige Auszahlungen	-8.674.462,16	-9.072.911	-9.449.252	-9.712.271	-9.878.403	-10.104.647
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-446.836.958,98	-488.584.370	-536.689.389	-517.586.311	-515.579.742	-526.747.651
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	14.081.096,10	1.100.625	-3.477.534	7.896.399	14.011.892	11.207.819
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.213.441,57	11.116.445	8.106.890	11.320.999	6.117.499	11.788.999
19 Einz. a. d. Veräuß. von Sachanlagen	172.506,67	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	858,43	0	5.000.000	1.013.500	0	4.156.096
21 Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	2.585.399,40	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	11.972.206,07	11.116.445	13.106.890	12.334.499	6.117.499	15.945.095
24 Ausz. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-139.809,10	-1.352.000	-270.000	0	0	0
25 Ausz. für Baumaßnahmen	-17.551.555,18	-10.432.500	-6.390.000	-9.542.000	-13.510.000	-20.448.000
26 Ausz. f.d. Erwerb v. bew. Anlageverm.	-4.524.093,60	-5.798.600	-6.829.006	-8.567.941	-4.156.210	-4.970.210
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.221.773,97	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-290.750,00	-221.364	-239.250	-239.250	-239.250	-239.250
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.403.266,55	0	0	0	0	0
30 Ausz. aus Investitionstätigkeit	-28.131.248,40	-17.804.464	-13.728.256	-18.349.191	-17.905.460	-25.657.460
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-16.159.042,33	-6.688.019	-621.366	-6.014.692	-11.787.961	-9.712.365
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-2.077.946,23	-5.587.394	-4.098.900	1.881.707	2.223.931	1.495.454
33 Einzahlung aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	5.171.614	0	0	0
35 Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.677.816,38	-1.866.960	-1.875.000	-1.881.707	-1.867.255	-1.852.130
36 Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-1.677.816,38	-1.866.960	3.296.614	-1.881.707	-1.867.255	-1.852.130
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-3.755.762,61	-7.454.354	-802.286	0	356.676	-356.676
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.012.402,98	8.256.640	802.286	0	0	356.676
40 LIQUIDE MITTEL	8.256.640,37	802.286	0	0	356.676	0

Teil 1: Ergebnisplanung für das HHJahr: 2024

21.12.2023 12:32:01

Produktbereich			ordentliche Erträge	ordentliche Aufwen- dungen	ordentliches Jahres- ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ausserordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
01		Innere Verwaltung	3.365.808	-43.110.505	-39.744.697	0	-39.744.697	0	-39.744.697
	0101	Verwaltungsleitung / Steuerungsunterstützung	71.135	-1.751.154	-1.680.019	0	-1.680.019	0	-1.680.019
	0102	Politische Gremien	15.000	-868.284	-853.284	0	-853.284	0	-853.284
	0103	Gleichstellung / Beschäftigtenvertretung	9.000	-226.478	-217.478	0	-217.478	0	-217.478
	0104	Rechnungsprüfung / Datenschutz	448.000	-798.182	-350.182	0	-350.182	0	-350.182
	0105	Kommunalaufsicht	0	-235.814	-235.814	0	-235.814	0	-235.814
	0106	Serviceeinrichtungen	131.812	-2.313.623	-2.181.811	0	-2.181.811	0	-2.181.811
	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2.834	-660.118	-657.284	0	-657.284	0	-657.284
	0108	Informations- und Kommunikationstechnik	411.348	-4.875.397	-4.464.049	0	-4.464.049	0	-4.464.049
	0109	Personalmanagement	811.481	-22.186.481	-21.375.000	0	-21.375.000	0	-21.375.000
	0110	Finanzmanagement und Rechnungswesen	319.354	-1.910.229	-1.590.875	0	-1.590.875	0	-1.590.875
	0111	Hochbau, Gebäudemanagement	967.629	-4.693.624	-3.725.995	0	-3.725.995	0	-3.725.995
	0112	Rechts- und Vergabeangelegenheiten	21.680	-379.452	-357.772	0	-357.772	0	-357.772
	0113	Kreispolizeibehörde	156.535	-1.277.757	-1.121.222	0	-1.121.222	0	-1.121.222
	0114	eGovernment	0	-933.912	-933.912	0	-933.912	0	-933.912
	02	Sicherheit und Ordnung	12.735.805	-15.781.262	-3.045.457	0	-3.045.457	0	-3.045.457
	0201	Allgemeine Ordnungsangele- genheiten, Gewerbeangelegenheiten	243.640	-394.887	-151.247	0	-151.247	0	-151.247
	0202	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	699.473	-4.908.761	-4.209.288	0	-4.209.288	0	-4.209.288
	0203	Ausländer- und Personenstand sangelegenheiten	342.618	-2.468.224	-2.125.606	0	-2.125.606	0	-2.125.606
	0204	Veterinär- u. Lebensmittelüberwachung	478.419	-2.780.886	-2.302.467	0	-2.302.467	0	-2.302.467
	0205	Straßenverkehrsbehörde	3.571.236	-3.077.235	494.001	0	494.001	0	494.001

Teil 1: Ergebnisplanung für das HHJahr: 2024

21.12.2023 12:32:01

Produktbereich			ordentliche Erträge	ordentliche Aufwen- dungen	ordentliches Jahres- ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ausserordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
03	0206	Geschwindigkeitsüberw., Bußg eldstelle	7.025.419	-1.746.160	5.279.259	0	5.279.259	0	5.279.259
	0207	Wahlen	375.000	-404.807	-29.807	0	-29.807	0	-29.807
	0208	Statistische Angelegenheiten	0	-302	-302	0	-302	0	-302
		Schulträgeraufgaben	3.979.179	-22.823.247	-18.844.068	0	-18.844.068	0	-18.844.068
	0301	Berufskollegs	2.001.136	-12.278.935	-10.277.799	0	-10.277.799	0	-10.277.799
	0302	Förderschulen	1.138.043	-5.939.555	-4.801.512	0	-4.801.512	0	-4.801.512
	0304	Schulsporthallen	10.873	-217.977	-207.104	0	-207.104	0	-207.104
04	0305	Schulverwaltung, Schulaufsicht, Schulberatung	829.127	-4.386.780	-3.557.653	0	-3.557.653	0	-3.557.653
		Kultur und Wissenschaft	440.150	-849.717	-409.567	0	-409.567	0	-409.567
05	0406	Kultur	440.150	-849.717	-409.567	0	-409.567	0	-409.567
06		Soziale Leistungen	135.104.216	-188.447.449	-53.343.233	0	-53.343.233	0	-53.343.233
	0501	Grundsicherung für Arbeitssuchende	101.725.046	-118.948.284	-17.223.238	0	-17.223.238	0	-17.223.238
	0502	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW	29.362.823	-63.626.900	-34.264.077	0	-34.264.077	0	-34.264.077
	0503	Sonstige soziale Angelegenheiten	641.967	-1.843.165	-1.201.198	0	-1.201.198	0	-1.201.198
	0504	Leistungen nach Schwerbehindertenrecht	1.351.880	-1.421.527	-69.647	0	-69.647	0	-69.647
	0505	Leistungen nach BAföG	300	-125.179	-124.879	0	-124.879	0	-124.879
	0506	Leistungen nach BEEG	175.200	-165.252	9.948	0	9.948	0	9.948
07	0507	Kommunales Integrationszentrum (PG)	1.847.000	-2.317.142	-470.142	0	-470.142	0	-470.142
		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	51.602.911	-104.765.170	-53.162.259	0	-53.162.259	0	-53.162.259
	0601	Kindertagesbetreuung	40.318.054	-64.405.945	-24.087.891	0	-24.087.891	0	-24.087.891
	0602	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter	7.606.297	-34.797.440	-27.191.143	0	-27.191.143	0	-27.191.143
07	0603	Amtsvormundschaften, Beistandschaften, UVG	3.678.560	-5.561.785	-1.883.225	0	-1.883.225	0	-1.883.225
		Gesundheitsdienste	2.300.522	-8.565.499	-6.264.977	0	-6.264.977	0	-6.264.977

Teil 1: Ergebnisplanung für das HHJahr: 2024

21.12.2023 12:32:01

Produktbereich			ordentliche Erträge	ordentliche Aufwen- dungen	ordentliches Jahres- ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ausserordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
08	0701	Untere Gesundheitsbehörde	2.300.423	-8.564.500	-6.264.077	0	-6.264.077	0	-6.264.077
	0702	Kinderfrühförderung	99	-999	-900	0	-900	0	-900
		Sportförderung	0	-134.000	-134.000	0	-134.000	0	-134.000
	0801	Allgemeine Sportförderung	0	-134.000	-134.000	0	-134.000	0	-134.000
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	36.823.453	-40.916.789	-4.093.336	0	-4.093.336	0	-4.093.336
	0901	Strukturförderung, Regionalentwicklung	36.006.566	-36.344.676	-338.110	0	-338.110	0	-338.110
	0902	Geoinformationsdienste	636	-488.992	-488.356	0	-488.356	0	-488.356
	0903	Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	776.851	-3.650.417	-2.873.566	0	-2.873.566	0	-2.873.566
10	0904	Grundstückswertermittlung	39.400	-432.704	-393.304	0	-393.304	0	-393.304
	0905	Grundstücksneuordnung	0	0	0	0	0	0	0
		Bauen und Wohnen	1.666.533	-2.395.452	-728.919	0	-728.919	0	-728.919
	1001	Bauaufsicht, Immissionsschutz	1.604.433	-2.236.170	-631.737	0	-631.737	0	-631.737
11	1002	Wohnbauförderung	62.100	-159.282	-97.182	0	-97.182	0	-97.182
		Ver-und Entsorgung	38.500	-550.818	-512.318	0	-512.318	0	-512.318
12	1101	Abfallwirtschaft	38.500	-550.818	-512.318	0	-512.318	0	-512.318
		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	12.671.037	-18.451.681	-5.780.644	0	-5.780.644	0	-5.780.644
13	1201	Öffentlicher Personennahverkehr	8.702.570	-9.019.400	-316.830	0	-316.830	0	-316.830
	1202	Kreisstraßen	3.968.467	-9.432.281	-5.463.814	0	-5.463.814	0	-5.463.814
		Natur- und Landschaftspflege	972.737	-4.042.309	-3.069.572	0	-3.069.572	0	-3.069.572
	1301	Wasserwirtschaft	215.622	-1.588.189	-1.372.567	0	-1.372.567	0	-1.372.567
14	1302	Naturschutz, Landschaftspflege	757.115	-2.152.452	-1.395.337	0	-1.395.337	0	-1.395.337
	1303	Naturparke	0	-301.668	-301.668	0	-301.668	0	-301.668
		Umweltschutz	279.733	-1.125.873	-846.140	0	-846.140	0	-846.140
	1401	Bodenschutz/Altlasten	279.733	-1.125.873	-846.140	0	-846.140	0	-846.140

Teil 1: Ergebnisplanung für das HHJahr: 2024										21.12.2023 12:32:01
Produktbereich			ordentliche Erträge	ordentliche Aufwen- dungen	ordentliches Jahres- ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ausserordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes	
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
15		Wirtschaft und Tourismus	49.367	-1.399.412	-1.350.045	0	-1.350.045	0	-1.350.045	
	1501	Standordsicherung und -entwicklung	49.367	-1.398.697	-1.349.330	0	-1.349.330	0	-1.349.330	
	1502	Wirtschaftsförderung	0	-715	-715	0	-715	0	-715	
16		Allgemeine Finanzwirtschaft	273.307.798	-101.701.764	171.606.034	6.015.440	177.621.474	0	177.621.474	
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	273.307.798	-101.701.764	171.606.034	6.015.440	177.621.474	0	177.621.474	
	9952	DG-Konten LWL	0	0	0	0	0	0	0	

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

Produktbereich			Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01		InnereVer waltung	2.842.433	-35.634.334	-32.791.901	0	-1.248.804	-1.248.804	-34.040.705	0	0	0	0
	0101	Verwaltungs- leitung /St euerungsu nterstützun g	71.001	-1.747.324	-1.676.323	0	0	0	-1.676.323	0	0	0	0
	0102	Politische Gremien	15.000	-866.709	-851.709	0	0	0	-851.709	0	0	0	0
	0103	Gleichstellu ng /Beschä ftigtenvertr etung	9.000	-224.023	-215.023	0	0	0	-215.023	0	0	0	0
	0104	Rechnungs prüfung /D atenschutz	448.000	-795.517	-347.517	0	0	0	-347.517	0	0	0	0
	0105	Kommunal aufsicht	0	-235.411	-235.411	0	0	0	-235.411	0	0	0	0
	0106	Serviceeinr ichtungen	79.150	-2.233.480	-2.154.330	0	-7.500	-7.500	-2.161.830	0	0	0	0
	0107	Presse- undÖffentli chkeitsarbe it	2.600	-657.908	-655.308	0	0	0	-655.308	0	0	0	0
	0108	Information s- undKom munikation stechnik	152.872	-4.432.217	-4.279.345	0	0	0	-4.279.345	0	0	0	0
	0109	Personalm anagement	806.027	-16.576.877	-15.770.850	0	-17.700	-17.700	-15.788.550	0	0	0	0
	0110	Finanzman agement undRechun gswesen	304.832	-1.880.143	-1.575.311	0	0	0	-1.575.311	0	0	0	0
	0111	Hochbau,G ebäudema nagement	777.932	-3.412.027	-2.634.095	0	-443.000	-443.000	-3.077.095	0	0	0	0

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

Produktbereich			Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	0112	Rechts- und Vergab eangelege nheiten	19.519	-376.291	-356.772	0	0	0	-356.772	0	0	0	0
	0113	Kreispolizei behörde	156.500	-1.272.405	-1.115.905	0	-27.000	-27.000	-1.142.905	0	0	0	0
	0114	eGovernm ent	0	-924.002	-924.002	0	-70.000	-70.000	-994.002	0	0	0	0
	02	Sicherheit und Ordnung	12.094.155	-14.735.645	-2.641.490	26.000	-1.611.300	-1.585.300	-4.226.790	0	0	0	0
	0201	Allgemeine Ordnungsa ngelegenh eiten, Gewe rbeangeleg enheiten	238.200	-391.312	-153.112	0	0	0	-153.112	0	0	0	0
	0202	Brandschut z und Bevöl kerungssch utz	242.785	-4.104.962	-3.862.177	26.000	-1.268.300	-1.242.300	-5.104.477	0	0	0	0
	0203	Ausländer- und Person enstandsan gelegenheit en	335.300	-2.452.379	-2.117.079	0	0	0	-2.117.079	0	0	0	0
	0204	Veterinär- u. Lebensmi ttelüberwac hung	463.447	-2.756.728	-2.293.281	0	0	0	-2.293.281	0	0	0	0
	0205	Straßenver kehrsbehör de	3.556.000	-3.048.824	507.176	0	-43.000	-43.000	464.176	0	0	0	0
	0206	Geschwindi gkeitsüber w., Bußgeld stelle	6.883.423	-1.576.633	5.306.790	0	-300.000	-300.000	5.006.790	0	0	0	0
	0207	Wahlen	375.000	-404.807	-29.807	0	0	0	-29.807	0	0	0	0

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

Produktbereich			Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	0208	Statistische Angelegen- heiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03		Schulträger- aufgaben	1.581.546	-18.217.461	-16.635.915	1.897.891	-5.072.302	-3.174.411	-19.810.326	0	0	0	0
	0301	Berufskolle- gs	85.660	-8.639.919	-8.554.259	256.200	-2.421.300	-2.165.100	-10.719.359	0	0	0	0
	0302	Fördersch- ulen	699.700	-5.172.550	-4.472.850	0	-251.900	-251.900	-4.724.750	0	0	0	0
	0304	Schulsport- hallen	6.500	-136.730	-130.230	0	-5.000	-5.000	-135.230	0	0	0	0
	0305	Schulverwa- ltung, Schul- aufsicht, Sc- hulberatun- g	789.686	-4.268.262	-3.478.576	1.641.691	-2.394.102	-752.411	-4.230.987	0	0	0	0
04		Kultur und Wissensch- aft	440.150	-975.551	-535.401	0	-45.000	-45.000	-580.401	0	0	0	0
	0406	Kultur	440.150	-975.551	-535.401	0	0	0	-535.401	0	0	0	0
05		SozialeLei- stungen	135.097.231	-188.420.535	-53.323.304	0	0	0	-53.323.304	0	0	0	0
	0501	Grundsiche- rung für Arb- eitssuchen- de	101.724.962	-118.942.568	-17.217.606	0	0	0	-17.217.606	0	0	0	0
	0502	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW	29.362.300	-63.617.864	-34.255.564	0	0	0	-34.255.564	0	0	0	0
	0503	Sonstige sozialeAng- elegenheite- n	637.469	-1.837.029	-1.199.560	0	0	0	-1.199.560	0	0	0	0

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

[illegible]

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

Produktbereich			Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
08		Sportförde- rung	0	-134.000	-134.000	0	0	0	-134.000	0	0	0	0
	0801	Allgemeine Sportförder- ung	0	-134.000	-134.000	0	0	0	-134.000	0	0	0	0
09		Räumliche Planung undEntwic- klung,Geo informatio- nen	36.763.066	-40.838.471	-4.075.405	0	-100.000	-100.000	-4.175.405	0	0	0	0
	0901	Strukturför- derung,Re- gionalentwi- cklung	36.006.566	-36.343.348	-336.782	0	0	0	-336.782	0	0	0	0
	0902	Geoinform- ationsdiens- te	0	-484.942	-484.942	0	0	0	-484.942	0	0	0	0
	0903	Vermessun- g, Erhebung und Führung vonGeobas- isdaten	717.100	-3.578.282	-2.861.182	0	0	0	-2.861.182	0	0	0	0
	0904	Grundstück swertermittl- ung	39.400	-431.899	-392.499	0	0	0	-392.499	0	0	0	0
	0905	Grundstück sneuordnu- ng	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10		Bauen und Wohnen	1.661.100	-2.381.068	-719.968	0	-65.000	-65.000	-784.968	0	0	0	0
	1001	Bauaufsich- t,Immission- sschutz	1.599.000	-2.221.786	-622.786	0	-65.000	-65.000	-687.786	0	0	0	0

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

[illegible]

Teil 2: Finanzplanung - HHJahr: 2024

21.12.2023 12:34:44

[illegible]

Produktplan

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig
01				Innere Verwaltung	
	0101			Verwaltungsleitung / Steuerungsunterstützung	
		010101		Verwaltungsleitung (LR / KD / FBL einschl. Vorz.)	FD 12
		010102		Organisation	FD 12
	0102			Politische Gremien	
		010201		Kreistagsangelegenheiten	FD 11
	0103			Gleichstellung / Beschäftigtenvertretung	
		010301		Gleichstellung	GSB
		010302		Beschäftigtenvertretung	PR
		010302	01030201	Personalrat	PR
		010302	01030202	Schwerbehindertenvertretung	PR
	0104			Rechnungsprüfung / Datenschutz	
		010401		Rechnungsprüfung / Datenschutz	FD 16
		010402		Datenschutz	FD 16
	0105			Kommunalaufsicht	
		010501		Kommunalaufsicht	FD 11
	0106			Serviceeinrichtung	
		010601		Druckerei	FD 12
		010602		Zentrale Beschaffungsstelle	FD 12
		010603		Post- und Botendienst, Zentral	FD 12
		010604		Digitalisierung von Akten	FD 12
		010605		Fuhrpark	FD 12
		010606		Allgemeine Versicherungen	FD 12
		010607		Bürgerinformationsdienste	FD 12
	0107			Presse und Öffentlichkeitsarbeit	
		010701		Pressestelle	FD 12
		010702		Amtsblatt, Ehrungen, Orden	FD 11
		010702	01070202	Allgemeine Repräsentation, Ehrungen, Nachruf	FD 11
		010704		Partnerschaften	FD 11
		010705		Archiv, Bibliothek	FD 11
	0108			Information- und Kommunikationsdienste	
		010801		Planung, Org. u. Einsatz IuK	FD 13
		010802		Sprachkommunikationsdienste	FD 13
	0109			Personalmanagement	
		010901		Personal	FD 14
		010901	01090101	Personal	FD 14
		010901	01090102	Betriebsärztlicher Dienst	FD 14

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig
		010902		Beihilfestelle	FD 14
		010905		Zentr. Bewirt. Personalaufwand	FD 14
	0110			Finanzmanagement und Rechnungswesen	
		011001		HH-Steuerung / Geschäftsbuchführung	SG 04/1
		011002		Zahlungsabwicklung	SG 04/1
	0111			Hochbau, Gebäudemanagement	
		011101		Gebäudemanagement, Hausverwaltung	FD 15
		011102		Hochbau, Bauunterhaltung	FD 15
		011103		Zentr. Bewirt. Verwaltungsgeb.	FD 15
	0112			Rechts- und Vergabeangelegenheiten	
		011201		Rechtsangelegenheiten	FD 44
		011202		Zentrale Vergabestelle	FD 44
	0113			Kreispolizeibehörde	
		011301		Polizeiverwaltung	FD 05
		011301	01130101	Verkehrserziehung / Mofa-Kurse	FD 05
	0114			eGovernment	
		011401		eGovernment	FD 12
02				Sicherheit und Ordnung	
	0201			Allg. Ordnungsangelegenheiten / Gewerbeangelegenheiten	
		020101		Gewerbeang. / Schwarzarbeit	FD 44
		020102		Jagd, Fischerei und Sprengstoff	FD 35
	0202			Brandschutz und Bevölkerungsschutz	
		020201		Überörtlicher Feuerschutz	FD 38
		020202		Bevölkerungsschutz	FD 38
		020202	02020201	Impfzentren / KoCI	FD 37
	0203			Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten	
		020301		Ausländerangelegenheiten	FD 32
		020302		Personenstandsangelegenheiten	FD 32
	0204			Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	
		020401		Veterinäraufsicht	FD 36
		020402		Lebensmittelüberwachung	FD 36
		020403		Fleischhygieneaufsicht	FD 36
	0205			Straßenverkehrsamt	
		020501		Kfz-Zulassungsangelegenheiten	FD 33
		020502		Verkehrsangelegenheiten	FD 33
		020502	02050201	Fahrsicherheitsveranstaltungen	FD 33
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

		020503		Fahrerlaubnisse, -schulen	FD 33
	0206			Geschwindigkeitsüberwachung, Bußgeldstelle	
		020601		Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten	FD 34
	0207			Wahlen	
		020701		Wahlen	FD 11
	0208			Statistische Angelegenheiten	
		020801		Zensus	Inaktiv
03				Schulträgeraufgaben	
	0301			Berufskollegs	
		030101		BK Meschede	FD 21
		030102		BK Brilon	FD 21
		030103		BK Olsberg	FD 21
		030104		TGS Arnsberg	FD 21
		030105		BK Arnsberg Eichholz	FD 21
		030106		BK Arnsberg W+V	FD 21
		030107		BK Neheim Berliner Platz	FD 21
	0302			Förderschulen	
		030201		Roman-Herzog-Schule Brilon	FD 21
		030202		Martinsschule Dorlar	FD 21
		030203		Ruth-Cohn-Schule Arnsberg	FD 21
		030204		Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg	FD 21
		030205		Daumer-Schule Brilon	FD 21
		030206		Brüder-Grimm Schule Eslohe	FD 21
		030207		Franziskusschule Eslohe	FD 21
	0304			Schulsporthallen	
		030401		Kreissporthalle Brilon	FD 21
	0305			Schulaufsicht / -verwaltung	
		030501		Schulaufsicht	FD 23
		030502		Schulverwaltung	FD 21
		030503		Regional Schulberatung	FD 28
		030505		Bildungsbüro und Medienzentrum	FD 23
04				Kultur und Wissenschaft	
	0406			Kultur	
		040601		Kulturarbeit und Heimantpflege / Museen, Sammlungen, Ausstellungen / Regionale Kulturproj.	FD 18
		040601	04060101	Kultur- und Heimatpflege	FD 18
		040601	04060102	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	FD 18
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig
		040601	04060103	Regionale Kulturpolitik	FD 18

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

		040602		Kulturveranstaltungen	FD 18
05				Soziale Leistungen	
	0501			Grundsicherung für Arbeitsuchende	
		050101		SGB II - Personal und Verwaltung	FD 51
		050102		Kosten der Unterkunft und kommunale Leistungen	FD 51
		050102	05010201	Kosten der Unterkunft Allgemein	FD 51
		050102	05010202	Kosten der Unterkunft Asyl	FD 51
		050102	05010203	Kosten der Unterkunft Ukraine	FD 51
	0502			Leistungen nach dem SGB XII und dem Alten- und Pflegegesetz NRW	
		050201		Personal + Verwaltung SG 52/1 und 52/2	FD 52
		050202		Hilfe zum Lebensunterhalt	FD 52
		050202	05020201	Bildung und Teilhabe HzL	FD 52
		050203		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	FD 52
		050204		Hilfe zur Gesundheit	FD 52
		050205		Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	FD 52
		050206		Hilfe zur Pflege	FD 52
		050207		Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	FD 52
		050208		Hilfe in anderen Lebenslagen	FD 52
		050209		Zuschüsse an Pflegeeinrichtung	FD 52
	0503			Sonstige soziale Angelegenheiten	
		050301		Personal + Verwaltung SG 52/3	FD 52
		050301	05030101	WTG-Behörde (Heimaufsicht)	FD 52
		050301	05030102	Betreuungsstelle	FD 52
		050301	05030103	Fachstelle behinderte Menschen im Beruf	FD 52
		050301	05030104	Bußgeldstelle Pflegeversicherung und Versicherungsamt	FD 52
		050301	05030105	Sozial- und Pflegeplanung	FD 52
		050301	05030106	Förderung der Wohlfahrtspflege	FD 52
		050301	05030107	Sonstige Soziale Leistungen	FD 52
	0504			Leistungen nach Schwerbehindertenrecht	
		050401		Aufgaben des Schwerbehindertenrechts	FD 53
	0505			Leistungen nach BaföG	
		050501		Ausbildungsförderung	FD 25
	0506			Leistungen nach BEEG	
		050601		Elterngeld	FD 25
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig
	0507			Kommunales Integrationszentrum	
		050701		Kommunalen Integrationszentrum	FD 24

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

06				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	0601			Kindertagesbetreuung	
		060101		Kindertageseinrichtungen	FD 25
		060102		Kindertagespflege	FD 25
	0602			Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter	
		060201		Jugendamtsleiter, Personal + Verwaltung	FD 26
		060202		Jugendarbeit	FD 26
		060203		Jugendsozialarbeit	FD 26
		060204		Förderung der Erziehung Familie	FD 26
		060208		Ankerplatz Norderney	FD 26
		060209		Ambulante Hilfen zur Erziehung	FD 25
		060210		Stationäre Hilfen zur Erziehung	FD 25
	0603			Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss	
		060301		Amtsvormundschaften, Pflegschaften	FD 27
		060302		Unterhaltsvorschuss	FD 27
07				Gesundheitsdienste	
	0701			Untere Gesundheitsbehörde	
		070101		Medizinischer Dienst	SG 37/1
		070101	07010101	Infektionsschutz	SG 37/1
		070101	07010102	Fachstelle sexuelle Gesundheit	SG 37/1
		070102		Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	SG 37/2
		070102	07010201	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst	SG 37/2
		070103		Sozialpsychiatrischer Dienst	SG 37/3
		070103	07010301	Methadonambulanz	SG 37/3
		070103	07010302	Pflege- / Wohnberatung	SG 37/3
		070103	07010303	Betreuungsbehörde	SG 37/3
		070104		Arzneimittel-, Apotheken- und Gefahrstoffüberwachung	SG 37/4
		070105		Trinkwasser- und Umwelthygiene	SG 37/5
		070106		Verwaltung untere Gesundheitsbehörde	SG 37/1
		070107		Gesundheits- und Versorgungskooperation	SG 37/7
	0702			Kinderfrühförderung	
		070201		Kinderfrühförderung	SG 37/6

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig
08				Sportförderung	
	0801			Allgemeine Sportförderung	
		080101		Förderung Sport	FD 23

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

09				Räumliche Planung und Entw., Geoinfo	
	0901			Strukturförderung, Regionalentwicklung	
		090101		Räumliche Planung	FD 01
	0902			Geoinformationsdienste	
		090201		GIS-Anwendungen	FD 13
	0903			Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	
		090301		Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	FD 43
	0904			Grundstückswertermittlung	
		090401		Kommunale Bewertung	FD 43
10				Bauen und Wohnen	
	1001			Bauaufsicht, Immissionsschutz	
		100101		Untere Bauaufsichtsbehörde, Brandschutz	FD 41
		100102		Obere Bauaufsichtsbehörde, Obere Denkmalbehörde, Arbeitskreis Bauplanung	FD 41
		100103		Untere Umweltschutzbehörde, Immissionsschutz	FD 41
	1002			Wohnbauförderung	
		100201		Wohnbauförderung	FD 41
11				Ver- und Entsorgung	
	1101			Abfallwirtschaft	
		110101		Überwachung der Abfallentsorgung	FD 46
		110102		Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen, Verwertungsmaßnahmen	FD 46
12				Verkehr und ÖPNV	
	1201			Öffentlicher Personennahverkehr	
		120101		ÖPNV	FD 01
	1202			Kreisstraßen	
		120201		Straßenplanung, -bau und -verwaltung	FD 44
		120202		Straßenbetrieb und -unterhaltung	FD 44
13				Natur, Landschaftspflege	
	1301			Wasserwirtschaft	
		130101		Erlaubnisse und Genehmigungen	FD 45
		130102		Leistungen für Dritte	FD 45
		130103		Gewässerschutz, Gewässeraufsicht	FD 45
	1302			Naturschutz, Landschaftspflege	
		130201		Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege	FD 47
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Leistung	Bezeichnung	Zuständig
	1303			Naturparke	
		130301		Geschäftsführung Naturparke	FD 47
14				Umweltschutz	

Produktplan Hochsauerlandkreis 2024

	1401			Bodenschutz / Altlasten	
		140101		Altlasten-, Boden- und Grundwasserschutz	FD 46
15				Wirtschaft und Tourismus	
	1501			Standortsicherung und -entwicklung	
		150101		Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung	FD 01
		150102		Tourismus	FB 1
	1502			Wirtschaftsförderung	
		150201		Wirtschaftsförderungsgesellschaft	FD 01
16				Allgemeine Finanzwirtschaft	
	1601			Allgemeine Finanzwirtschaft	
		160101		Umlagen, Zuweisungen, Steuern	FD 04
		160102		Vermögen, Schulden, Beteiligungen	FD 04

Vorbericht

Kreishaushalt

2024



Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines, Inhalt des Vorberichtes.....	3
2.	Aufbau des Haushaltsbuches	3
3.	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung.....	5
4.	Zu isolierende Schäden in den Haushalten 2020 bis 2023.....	6
5.	Ausführung des Haushalt 2023.....	9
6.	Haushaltsplanung 2024 - Ergebnisplan -	13
6.1	Haushaltsausgleich	13
6.2	Gesamtzahlen Ergebnisplan und Finanzplan 2024.....	16
6.2.1	Ergebnisplan.....	16
6.2.2	Entwicklung der Ausgleichsrücklage	17
6.2.3	Finanzplan (Liquiditätsentwicklung)	18
6.2.4	Ermittlung der Liquiditätsunterdeckung	19
7.	Erläuterungen zu einzelnen Bereichen des Ergebnisplanes	20
7.1	Finanzausgleich.....	20
7.2	Kreisumlage	25
7.3	Schlüsselzuweisungen Kreis	27
7.4	Landschaftsumlage	27
7.5	Bundesmittel gem. § 46 Abs. 7 SGB II	28
7.6	Investitionspauschale	29
7.7	Schulpauschale	29
7.8	Personalaufwendungen	31
7.9	Abschreibungen, Sonderposten	35
7.10	Leistungen SGB II	37
7.10.1	Allgemeines	37
7.10.2	Budget Kosten der Unterkunft (Produkt 050102)	38
7.10.3	Budget Bildungs- und Teilhabepaket BuT (Produkt 050106)	45
7.10.4	Weitere aus Bundesmitteln finanzierte Leistungen	46
7.11	Schulsozialarbeit (Produkt 030505)	47
7.12	Allgemeine Sozialhilfe	48
7.13	Jugendhilfe	58
7.14	Sachaufwendungen	73
7.15	Schuldendienst	77
7.15.1	Entwicklung der Verschuldung und des Schuldendienstes	78
7.16	Entwicklung der RWE-Beteiligung und der RWE-Dividende.....	80
8.	Finanzplan 2024 - Investitions- u. Finanzierungstätigkeit.....	90
8.1	Allg. Erläuterungen	90
8.2	Darstellung des Investitions-/ Tilgungsvolumen 2024 von 15.603.256 €	92
	sowie der investiven Einzahlungen im Volumen von 13.106.890 €	92
8.3	Erläuterungen zu einzelnen Positionen	94
9.	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	96
10.	Anlage zum Vorbericht	96

1. Allgemeines, Inhalt des Vorberichtes

In dem nachfolgenden Vorbericht wird die Haushaltswirtschaft des Hochsauerlandkreises für das Jahr 2024 in den wesentlichen Etatbereichen dokumentiert und erläutert. Rechtsgrundlage ist § 7 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), wobei es Aufgabe des Vorberichtes ist, dem interessierten Betrachter einen **Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes** zu geben. Dabei sind die Entwicklung und die aktuelle Lage des Kreises auf der Basis der im Ergebnisplan sowie im investiven Teil des Finanzplanes veranschlagten Einzelpositionen darzustellen und zu erläutern.

Die Verwaltung kommt dieser Berichtsvorgabe in der Weise nach, dass mit diesem Vorbericht die wesentlichen, die Haushaltswirtschaft des Jahres 2024 kennzeichnenden Etatbereiche umfassend beschrieben werden. Es sind dies

- Veränderungen wesentlicher Positionen im Vergleich der Jahre 2024 zu 2023 (Ziffer 6.1)
- Entwicklung der Ausgleichsrücklage (Ziffer 6.2.2)
- der Liquiditätsüberschuss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit (Ziffer 6.2.4)
- der Finanzausgleich (Ziffer 7.1)
- der Personalaufwand (Ziffer 7.8)
- die Bereiche Soziales und Jugend/Kindertagesstätten (Ziffer 7.10-7.12)
- Dokumentation wesentlicher Positionen des Sachaufwandes (Ziffer 7.13)
- Entwicklung der Verschuldung mit Schuldendienst (Ziffer 7.14)
- die Vorgänge aus der Beteiligung des Kreises an der RWE AG (Ziffer 7.15)
- die Investitionsfinanzierung (Ziffer 8)

Der Bericht ist damit eine bedeutende Informationsquelle für die politischen Gremien, die Öffentlichkeit und die Aufsichtsbehörde zur Beurteilung der wirtschaftlichen Situation des Hochsauerlandkreises. Der Entwurf des Kreishaushalts 2024 ist am 20.10.2023 in den Kreistag eingebracht worden. Der Beschluss des Haushalts ist dann in der Sitzung des Kreistages am 08.12.2023 erfolgt.

2. Aufbau des Haushaltsbuches

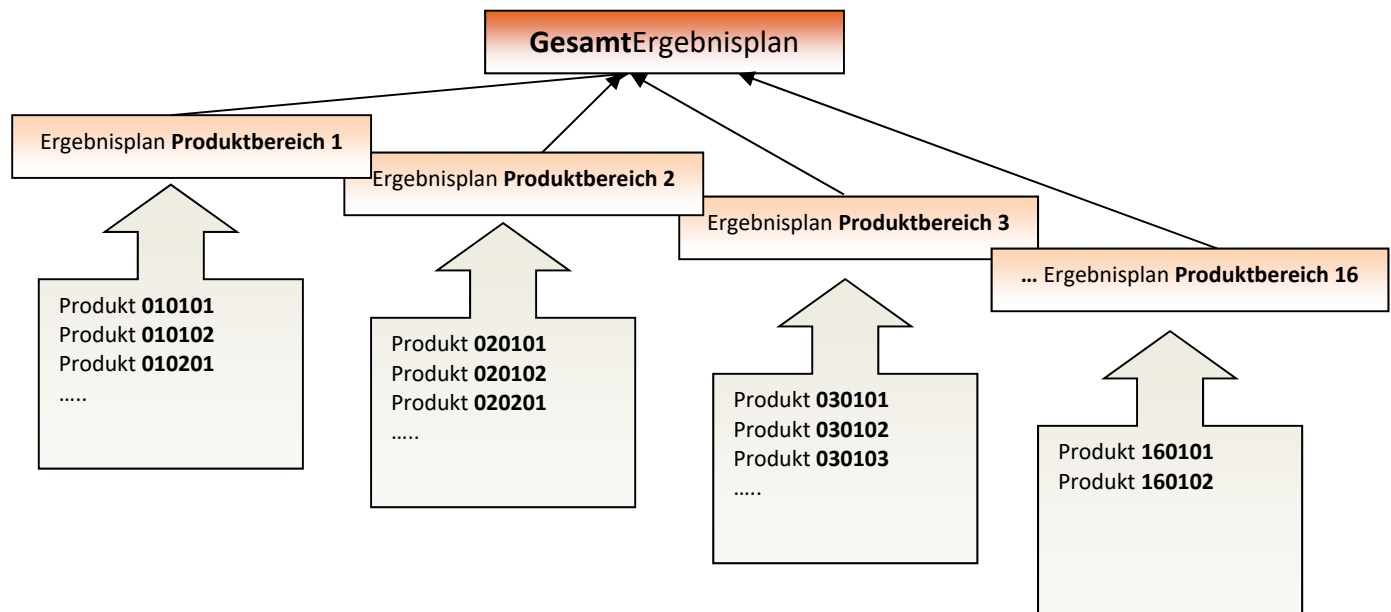
Das Haushaltsbuch des Hochsauerlandkreises (= Haushaltsplan gem. § 79 GO NRW) ist das zentrale Steuerungsinstrument der kommunalen Verwaltung. Hierin legt der Kreistag den jährlichen Finanzrahmen fest, den die Verwaltung im Zuge der Erfüllung der ihr obliegenden pflichtigen und freiwilligen Aufgaben grds. einzuhalten hat. Das finanzielle Geschehen wird im Haushaltsbuch des Kreises in 2 wesentlichen Komponenten dargestellt:

Ergebnisplan

Finanzplan

Ergebnisplan

- Darstellung der **Aufwendungen** und **Erträge** des Kreises, die zu den
- Gesamtbeträgen der Aufwendungen und Erträge im **§ 1 der Haushaltssatzung** führen,
- aufgeteilt in 16 **Produktbereiche**, diese wiederum sind unterteilt in 132 einzelne **Produkte**



↳ In jedem der 132 definierten Produkte werden die aus der Aufgabenwahrnehmung resultierenden Erträge und Aufwendungen mit einem Ergebnis ausgewiesen.

Finanzplan

- Darstellung der **Auszahlungen** und **Einzahlungen** des Kreises aus der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Ergebnisplan) sowie für den Mittelabfluss und den Mittelzufluss aus der Abwicklung von **Investitionen**, die zu den
 - Gesamtbeträgen der Auszahlungen und Einzahlungen im **§ 1 der Haushaltssatzung** führen,
 - ebenfalls aufgeteilt in 16 **Produktbereiche**, diese wiederum sind unterteilt in die o.g. 132 **Produkte**
 - Für die Abwicklung der Investitionen sind sog. **Investitionsmaßnahmen** als „Untergruppen“ zu den Produkten gebildet worden.
 - im Haushaltsplan angedruckt werden nur die Ein- und Auszahlungen zu den Investitionsmaßnahmen; die Ein- und Auszahlungen der lfd. Verwaltungstätigkeit sind nahezu deckungsgleich mit dem Ergebnisplan und werden daher nicht angedruckt.
- Lediglich in dem im Anschluss an die Haushaltssatzung abgedruckten **Gesamtfinanzplan** werden die Summen der Einzahlungen und Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit sowie der Saldo hieraus = **Liquiditätsüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit dargestellt (Zeile 17)**. Im Entwurf des Haushalts 2024 ist dies ein Betrag in Höhe von – 3.477.534 €, d.h. es handelt sich um eine **Liquiditätsunterdeckung** - aus der lfd. Verwaltungstätigkeit können **keine** Finanzierungsmittel für Investitionen und Tilgungsausgaben eingesetzt werden.

- Die Berechnung der *Liquiditätsunterdeckung* wird unter Ziffer 6.2.4. dokumentiert
- Die **Investitionstätigkeit** des Kreises wird Zahlenwerk des Haushaltsbuches im Anschluss an den Ergebnisplan ausgewiesen und in diesem Vorbericht unter der Ziffer 8 erläutert.

Bilanz

Eine weitere Komponente des NKF ist die Bilanz. Diese dokumentiert die Vermögenssituation des Kreises aus dem Zusammenspiel zwischen dem auf der Aktivseite auszuweisenden Anlage- und Umlaufvermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital auf der Passivseite. Da in die Bilanz das jährliche Abschlussergebnis aufzunehmen ist, was in Abhängigkeit eines positiven oder negativen Ergebnisses zu einem Zuwachs oder zu einem Verzehr von Eigenkapital = Zuführungen bzw. Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage bzw. der Allgemeinen Rücklage führt, ist die Bilanz ein ausschließlich auf die Jahresrechnung bezogenes Instrument.

Gem. § 1 Abs. 2 Ziff. 7 KomHVO NRW ist dem Haushaltsplan u.a. auch die Ergebnis-/Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres beizufügen. Für die Haushaltsplanung 2024 sind dies die des Jahresabschlusses 2022.

Der Jahresabschluss 2022 ist in der Sitzung des Kreistages am 20.10.2023 beschlossen worden.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2022 sowie die entsprechende Ergebnis-/Finanzrechnung befindet sich bei den im Anschluss an den Investitionshaushalt abgedruckten Pflichtanlagen (Anlage 1).

Ergänzt werden die Informationen der letzten Abschlussbilanz durch eine Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals, die im Anschluss an die Bilanz abgedruckt ist (Anlage 2).

3. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Gem. § 84 GO NRW i.V.m. § 6 KomHVO NRW ist der Haushaltswirtschaft eine fünffährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen. Das erste Planungsjahr ist das lfd. Haushaltsjahr und damit das Jahr 2023. Die Finanzplanung für den Haushalt 2024 erstreckt sich daher grds. auf den Zeitraum der Jahre **2023 – 2027**.

Den Entwurf einer Finanzplanung mit Daten zu den Jahren 2023-2027 enthielt bereits das Zahlenwerk des Entwurfs des Kreishaushalts 2024, das dem Kreistag mit der Einbringungsvorlage (Drcks. 10/809) vorgelegt worden ist.

Die „Endfassung“ der Finanzplanung mit einem ausführlichen Erläuterungsbericht, in dem die Verwaltung ihre Annahmen an die Entwicklungen der für die Finanzwirtschaft des Hochsauerlandkrieses maßgeblichen Etatbereiche dokumentiert hat, enthält die Kreistagsdrucksache 10/852. Der Kreistag hat durch Einbeziehung dieses Zahlenwerks in seine Beschlussfassung zum Haushalt 2024 sein Einverständnis zur verwaltungsseitig erstellten Finanzplanung 2023 – 2027 erklärt.

Basis für die Finanzplanung ist der Hebesatz mit Stand des Entwurfs von 34,95 % und einem sich mit diesem Hebesatz ergebenden Fehlbedarf im Entwurf der Haushaltssatzung 2024 i.H.v. 11.783.626 €.

Unter Berücksichtigung dieses Hebesatzes von 34,95 % zeigen die nachfolgenden Jahre 2025 - 2027 zunächst teilweise recht deutliche Unterdeckungen mit – 9,85 Mio€ für 2025, – 6,63 Mio€ für 2026 und – 0,6 Mio€ für 2027. Aus Sicht der Verwaltung zeichnet sich für 2025 damit eine deutliche Erhöhung beim Hebesatz der allg. Kreisumlage ab, die in der Ergebnisplanung mit + 0,8 %-Pkt. und einem verbleibenden Fehlbedarf von – 5,8 Mio€ angesetzt worden ist. Diese Erhöhung reicht jedoch nicht, um den Fehlbedarf 2026 zu decken, hier ist dann eine weitere Hebesatzerhöhung um + 0,46 %-Pkt. erforderlich, um einen Haushaltsausgleich darstellen zu können. In 2027 kann der Hebesatz dann wieder deutlich um – 1,15 %-Pkt. reduziert werden um hier ebenfalls einen Haushaltsausgleich darstellen zu können.

Zusammengefasst zeigt sich folgende Entwicklung:

2025	+ 0,80 %	auf 35,75 %	verbleibender Fehlbedarf = - 5.821.981 €
2026	+ 0,46 %	auf 36,21 %	Haushaltsausgleich!
2027	- 1,15 %	auf 35,06 %	Haushaltsausgleich!

4. Zu isolierende Schäden in den Haushalten 2020 bis 2023

Im September 2020 hatte der Landtag in NRW das **NKF Covid-19-Isolierungsgesetz -NKF CIG-** beschlossen und damit die rechtliche Grundlage für eine Neutralisierung von Belastungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemielage, eine sog. „Bilanzierungshilfe für pandemiebedingte Belastungen“ geschaffen. Diese Regelung wurde mit dem *Zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022* zwischenzeitlich zur Anwendung bis letztmalig für das Jahr 2023 verlängert. Es obliegt der kommunalen Ebene, die auf die Corona-Pandemie zurückzuführen Etatbelastungen aus Mindererträgen und Mehrbelastungen der Jahre 2020 – 2023 zu ermitteln und in den betroffenen Jahresabschlüssen zu bilanzieren und entsprechend ergebnisneutral zu verbuchen.

Mit dem v.g. Änderungsgesetz hat der Landtag NRW die Isolationsmöglichkeit um den Tatbestand der „*Belastungen der Kommunalhaushalte aus den Folgen des Krieges gegen die Ukraine*“ erweitert. Das Gesetz firmiert nunmehr unter der Überschrift: **NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG**.

Mit der Änderung werden neben der Verlängerung der geltenden Regelungen für die pandemiebedingten Belastungen bis 2023 auch die Ausweitung der Bilanzierungshilfe auf die kriegsbedingten Belastungen des Krieges gegen die Ukraine in die gesetzliche Regelung mit aufgenommen. Nunmehr sind auch alle Mindererträge und Mehraufwendungen, die auf Auswirkungen des Ukraine-Krieges zurück zu führen sind, zu ermitteln und dann, analog der Regelung zu den Corona-Schäden, in einer gesonderten Bilanzposition ergebnisneutral auszuweisen. Für das Jahr 2024 sieht das Gesetz keine Isolierung der zuvor genannten Belastungen mehr vor.

Corona-Pandemie

Gesetzlicher Regelungsinhalt zur Verbuchung von „Corona-Finanzschäden“

-> Planung und Ergebnisse lt. Jahresabschlüsse der Haushalte 2020 bis 2023

Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig aktivierte Bilanzierungshilfe ist entsprechend der gesetzlichen Regelung (§ 6 Abs. 1 NKF-CIG) grds. beginnend im Haushaltsjahr 2026 (bisher 2025) linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Neben dieser sehr langfristigen Behandlung des Finanzschadens sieht das Gesetz in § 6 Abs. 2 und 3 Alternativen der Refinanzierung vor und zwar,

a) die Abwicklung des Aktivpostens im Jahr 2026 (bisher 2025) durch Verrechnung des Gesamtbetrages oder eines Teilbetrages mit der Ausgleichsrücklage oder der Allg. Rücklage, was bedeutet, dass keine Refinanzierung und damit keine Belastung der Haushalte der Folgejahre erfolgt

oder

b) die v.g. bis zu 50 Jahre dauernde jährliche Abschreibung durch außerordentliche Abschreibungen in einzelnen Jahren zu ersetzen, um hierdurch eine schnellere Refinanzierung zu erreichen.

☞ Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 26.02.2021 auf Basis der zu dem Zeitpunkt geltenden Rechtslage festgelegt, dass die bilanzierten Corona-Finanzschäden nicht im Sinne von § 6 Abs. 1 und 3 NKF-CIG über ein Zeitfenster abgeschrieben werden, sondern dass im Jahr 2024 im Zuge der Etatplanungen für 2025 eine Verrechnung mit der allg. Rücklage des Kreises erfolgen soll. Eine Einschränkung gilt dann, wenn sich zu diesem Zeitpunkt der Bestand der Rücklage, der sich zum 31.12.2021 auf 139,71 Mio€ beläuft, aus bei der Beschlussfassung nicht vorhersehbaren Gründen erheblich reduziert haben sollte.

Dieser Beschluss wurde in der KT-Sitzung am 08.12.2023 um die Finanzschäden, die sich aus dem Angriffskrieg gegen die Ukraine ergeben, erweitert (auf die Erläuterungen zur Drcks. 10/854 wird verwiesen).

Jahresabschlüsse 2020 und 2021

Folgende Corona-Finanzschäden sind in den Jahresabschlüssen aktiviert worden und werden in der Bilanz des Hochsauerlandkreises entsprechend ausgewiesen:

	Allg. Kreishaushalt	Jugendamtsetat	Corona-Schaden Gesamt
JA 2020	2.652.020,54 €	690.874,10 €	3.342.894,64 €
JA 2021	1.182.916,22 €	508.231,97 €	1.691.148,20 €
	Summe		5.034.042,83 €

Mit der Aktivierung dieser Schäden ist **keine Ergebnisbelastung** eingetreten.

Jahresabschluss 2022

Die Buchhaltung hat die im Jahresabschluss 2022 im Sinne des CUIG NRW als Finanzschäden zu definierenden und buchhalterisch zu aktivierenden Mehraufwendungen und Mindererträge des Hochsauerlandkreises zusammengestellt.

Es liegen zwar Belastungen in beträchtlichem Umfang mit

1.012.245,98 € aus der Pandemie und
3.397.121,02 € aus dem Krieg gegen die Ukraine

vor, die Notwendigkeit einer bilanziellen Aktivierung und damit verbundenen Belastungsverlagerung in die Zukunft hat sich aber nicht ergeben. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass

a) das Land NRW mit Bescheid vom 16.12.2022 außerplanmäßige Landesmittel bewilligt hat, es handelt sich dabei um allgemeine „Billigkeitsmittel“ zur Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung ihrer Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen. Die Landeszuweisung beläuft sich auf 1.419.045,35 €. Die Landesmittel decken die ermittelten Belastungen vollständig ab, insoweit ergibt sich im JA 2022 kein Aktivierungsbedarf.

b) der Bund den Ländern in 2022 insgesamt 3,5 Mrd€ zugewiesen hat, die auch an die kommunale Ebene zum Ausgleich der dort anfallenden Kosten im Zusammenhang mit dem Krieg gegen die Ukraine weiterzuleiten waren. Beim Hochsauerlandkreis ergeben sich die größten Aufwandspositionen mit netto 1,86 Mio€ bei den Kosten der Unterkunft, 1,17 Mio€ bei den Hilfen zur Gesundheit und 0,35 Mio€ bei sonstigen Sozialhilfeleistungen.

Dem Kreis sind Bundesmittel in Höhe von 2.936.794,79 € zugeflossen. Die Differenz zu den isolierten Belastungen beträgt 460.326,23 €, hier erfolgt die Deckung und damit Vermeidung einer Aktivierung durch den Einsatz der allgemeinen Entlastungsmittel des Bundes, die den Kreisen als Träger der Sozialhilfe seit dem Jahr 2020 dauerhaft gewährt werden.

Mangels der Notwendigkeit der Aktivierung weiterer Finanzschäden enthält die Bilanz zum 31.12.2022 unverändert die bereits zuvor genannten Beträge aus der Aktivierung Pandemie bedingter Belastungen mit 5.034.042,83 €.

Haushaltsplanung 2023

Hinsichtlich zu definierender Belastungen als Folge des Krieges gegen die Ukraine enthält der Haushalt 2023 folgende Positionen:

- 1.397.935 € Isolierung der Ukraine-bedingen Belastungen im **Bereich der Kosten der Unterkunft für Ukraine-Flüchtlinge**. Dem Nettoaufwand von 2.571.678 € werden die allg. Entlastungsmittel des Bundes (35,2 % = 1.173.744 €) gegengerechnet. Es verbleibt ein Isolierungsbetrag von 1.397.935 €.
- 1.500.000 € Isolierung der Ukraine-bedingen Belastungen im Bereich SGB XII: 300.000 € bei den **Hilfen zum Lebensunterhalt** (Produkt 05020200) und 1.200.000 € im Bereich **Hilfen zur Gesundheit** (Produkt 05020400).
Hinweis: Eine Isolierung würde nachträglich entfallen im Umfang des Finanzvolumens, das dem Hochsauerlandkreis aus den vom Bund angekündigten Mitteln des 1,5 Mrd€-Paketes zum Ausgleich der Belastungen aus der Ukraine-Flüchtlingssituation zufließen wird. Auf das Land NRW entfällt nach bisheriger Information ein an die kommunale Ebene zu verteilender Betrag i.H.v. 161,5 Mio€, wobei ein Verteilungsmodus noch nicht bekannt ist. Die Isolierung wird dann durch echte Finanzierungsmittel ersetzt.
- 738.594 € Isolierung der Belastungen aus der Energieverteuerung Heizung und Strom der kreiseigenen Gebäude. Der Mehraufwand ggü. 2022 liegt hier bei + 1.477.187 €. Es wird erwartet, dass die Energiekosten in den nächsten Jahren auf einem hohen Niveau weiter verbleiben, daher erfolgt die Isolierung mit 50 %.
- 2.287.116 € Isolierung der Energieverteuerung im Bereich Kosten der Unterkunft für die "normalen" BGs (d.h. ohne BG für Ukraine Flüchtlinge). Der Aufwand aus

Energieverteuerung ist nach Abzug der Regelerstattung des Bundes mit dem Betrag von 4.574.232 € ermittelt worden, davon wurden ebenfalls 50 % = 2.287.116 € isoliert.

149.500 € Isolierung von 50 % der Belastungen aus der Energieverteuerung von Einrichtungen im Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen (= 164.000 €) und des Sportzentrums Winterberg (135.000 €).

6.073.145 € Summe der Isolierung der Ukrainekrieg-bedingen Belastungen (*siehe Ertrag 4580002022 Produkt 16010200*)

Haushaltsplanung 2024

Wie bereits zuvor beschrieben, sieht das NKF-CUIG für das Jahr 2024 keine Isolierungspflicht vor.

5. Ausführung des Haushalt 2023

Der Kreistag hat den Haushalt 2023 in seiner Sitzung am 09.12.2022 beschlossen. Als wesentliche Kennzahlen sind zu nennen:

- Reduzierung des Hebesatzes der allg. Kreisumlage um – 0,40 %-Punkte auf 32,50 % (2022 = 32,90 %).
- Die Haushaltssatzung weist mit dieser Hebesatzentwicklung im Ergebnisplan eine **Unterdeckung mit – 5.306.942 €** aus. Die Deckung erfolgt durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage, sodass der Haushalt 2023 trotz des strukturellen Defizits gem. § 75 Abs. 2 GO NRW formal ausgeglichen ist.
- Der Etat 2023 enthält keine infolge der **COVID-19-Pandemie** entfallenden Haushaltsbelastung – eine Isolierung entfällt daher.
- Der Isolierungsbetrag aus der Haushaltsbelastung infolge des **Angriffskrieges gegen die Ukraine** beläuft sich in der Planung auf 6.073.145 €. Die Zusammensetzung des Betrages wird zuvor unter Ziffer 4 beschrieben.
- Der **Umlagesatz des Jugendamtes** musste gegenüber 2022 um + 1,63 %-Punkte auf **21,95 %** erhöht werden.

Die Verwaltung hat in den Sitzungen des Kreistages am 02.06., am 20.10. und am 08.12.2023 über die Erwartungen an die Ausführung des Haushalts 2023 berichtet.

Die im Bericht für die KT-Sitzung am 20.10.2023 aufgeführten Etatpositionen führen zu folgenden, zwischen

- a) „Isolierende Belastungen aus dem Angriffskrieg gegen die Ukraine“,
- b) Belastungen des allg. Haushalts
- c) Entlastungen des allg. Haushalts
- d) Etat Jugendamt

zu unterscheidenden Entwicklungen:

a) Isolierende Belastungen aus dem Angriffskrieg gegen die Ukraine

Das Finanzvolumen in der Planung liegt bei 6.073.145 €.

In der Ausführung (Stand Oktober 2023) ergeben sich folgende Veränderungen ggü. der HHPlanung der isolierenden Belastungen aus dem Angriffskrieg gegen die Ukraine:

	Planung 2023	Mai	Hochrechnung Oktober	Differenz zur Planung
Isolierende Belastungen aus dem Angriffskrieg gegen die Ukraine (NKF-CUIG)				
Kosten der Unterkunft -Allgemein-	1.993.896	0	0	+ 1.993.896
Kosten der Unterkunft -Asyl-	293.220	839.558	851.477	-558.257
Kosten der Unterkunft -Ukraine Flüchtlinge-	1.397.935	1.999.644	2.046.391	-648.456
<u>Allgemein Sozialhilfe</u>				
• Hilfen zum Lebensunterhalt	300.000	900.000	800.000	-500.000
• Hilfen zur Gesundheit	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0
• Hilfe zur Pflege, stationäre Pflege, Eingliederungshilfe	0	150.000	300.000	-300.000
Energieversteuerung Liegenschaften Kreis	738.594	271.093	206.093	+ 532.501
Sonstige Belange	149.500	149.500	149.500	+ 0
= Aktivierung Bilanzposition	6.073.145	5.509.795	5.553.461	+ 519.684
demgegenüber Ertrag aus Aktivierung	6.073.145	5.509.795	5.553.461	-519.684

b) Bei wesentlichen Etatpositionen, die im Bericht an den Kreistag in der Sitzung am 20.10.2023 gesondert erläutert werden, ergeben sich in Summe **belastende** Effekte im Volumen von **- 4.342.695 €**: Sie ergeben sich mit

■ Allgemeine Entlastungsmittel des Bundes	11.409.377	9.312.780	9.397.982	-2.011.395
■ Belastung Bereich Bildung und Teilhabe	0	500.000	500.000	-500.000
■ Gewinnausschüttung GAH	1.500.000	0	0	-1.500.000
■ Reinigung	1.411.000	1.411.000	1.541.000	-130.000
■ Zuschuss Flugplatzgesellschaft Meschede mbH			85.000	-85.000
■ Finanzierung Betreuungsvereine			116.300	-116.300
Summe Belastungen				-4.342.695

c) **Entlastende** Effekte im Volumen von **+ 9.325.075 €** ergeben sich bei den folgenden Positionen:

■ Kosten der Unterkunft (ohne Ukraine)	15.532.347	13.383.917	13.506.272	+ 2.026.075
■ Allgemeiner Sozialetat (ohne Ukraine)	31.527.350	30.227.350	29.641.350	+ 1.886.000
■ Personalaufwand	68.943.296	68.943.296	68.093.296	+ 850.000
■ Pensions- und Beihilferückstellungen	6.908.350	4.208.350	4.208.350	+ 2.700.000
■ Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten	7.020.473	7.020.473	7.120.473	+ 100.000
■ Gebühren Zulassungsstelle	2.550.000	2.550.000	2.550.000	+ 0
■ Gebühren Führerscheine	1.000.000	1.150.000	1.150.000	+ 150.000
■ Zinserträge	134.750	449.750	449.750	+ 315.000
■ Strom und Heizung (Isolierung berücksichtigt)	2.688.506	2.086.006	1.995.506	+ 693.000
■ sonstige Positionen			605.000	+ 605.000
Summe Entlastungen				+ 9.325.075

Zusammenfassung der Hochrechnung mit Stand Oktober 2023:

Saldo Be- und Entlastungen	+ 4.982.380
demgegenüber Unterdeckung lt. Plan	-5.306.942
☞ Erwartung an Fehlbetrag 2023	-324.562

☞ Fortschreibung der Hochrechnung mit Stand Kreistagssitzung vom 08.12.2023:

- 324.562 €	fortgeschriebener Fehlbedarf lt. Drcks. 10/808
+ 1.827.217 €	Ergebnisverbesserung aus Bundes-/Landesmitteln für Aufwendungen Asylzuzug
+ 2.100.000 €	nach Vorliegen einer Vorausberechnung der Versorgungskasse zu den Pensions- und Beihilferückstellungen könnte sich die in 2023 mit 6,8 Mio€ geplante Zuführung an die Rückstellung auf ca. 2,0 Mio€ reduzieren und damit um – 4,8 Mio€ unter Plan liegen. Hiervon sind 2,7 Mio€ im Bericht lt. Drcks. 10/808 bereits enthalten.
- 600.000 €	Vorsorglich Belastungen aus Mindererträgen bei Bußgeldern aus Verkehrsordnungswidrigkeiten als Folge der IT-Probleme und Cyber-Angriff auf die SIT (≙ ca. einem Monatsertrag an Bußgeldern)
+ 3.002.655 €	möglicher Überschuss 2023; grobe Schätzung da insbesondere weitere finanzielle Folgewirkungen aus den IT-Problemen derzeit nicht abschätzbar sind.

a) Bundesmittel Asyl/Ukraine

In der Berichterstattung mit Stand Oktober hat die Verwaltung berichtet, dass noch keine Informationen vorliegen, in welchem Umfang die Kommunen Bundesmittel erhalten, die vom Bund im Jahr 2023 im Volumen von 3,75 Mrd€ zur Verfügung gestellt werden. Inzwischen liegt die Mitteilung seitens des Landes vor, dass das Land insgesamt 808 Mio€ an die Kommunen weiterleiten wird.

Hiervon erhält der HSK nach den vorliegenden Verteilungskriterien eine Zuweisung i. H. v. 4.060.482 €.

Analog der prozentualen Aufteilung des Bundes werden die Kreismittel wie folgt zugeordnet:

1.624.193 €	anteilige Deckung Aufwendungen Ukraine-Kriegsflüchtlinge
	= weniger Isolierungsbedarf 2023 (keine Ergebniswirkung)
2.436.289 €	anteilige Deckung Aufwendungen Asylzuzug
- 609.072 €	abzgl. 25 %-Finanzierungsbeteiligung Städte/Gemeinden
1.827.217 €	= Ergebnisverbesserung 2023

b) Pensions- und Beihilferückstellungen

Der Bericht zur Ausführung des Haushaltes von Oktober enthielt eine Entlastung im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. 2,7 Mio€. Mittlerweile liegt eine aktuelle Vorausberechnung der Versorgungskasse zum voraussichtlichen Zuführungsbedarf 2023 vor. Demnach könnte sich die in 2023 mit 6,8 Mio€ geplante Zuführung an die Rückstellung auf ca. 2,0 Mio€ reduzieren und damit um – 4,8 Mio€ unter Plan liegen. Gegenüber der letzten Hochrechnung würde sich damit eine weitere **Verbesserung i.H.v. 2,1 Mio€** ergeben.

c) Cyberattacke auf die Südwestfalen-IT

Welche Kosten der IT-Ausfall beim HSK verursacht, ist derzeit nur schwer prognostizierbar:

- Durch die seit dem 20.11. gestartete Erledigung von Arbeiten der Zulassungsstelle in anderen Kreisen fallen noch nicht genau bezifferbare Sachkosten an.

- Im Bereich der Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten drohen bereits nach drei Monaten Verjährungen. Jeder verjährte Monat belastet den Kreishaushalt mit etwa 600.000 €. Für das Jahr 2023 ist zum jetzigen Zeitpunkt mit mindestens einem Monat Ausfall zu rechnen.

d) Etat Jugendamt

Nach den Etatplanungen liegt der Finanzierungsbedarf des, der über die von den bedienten Städten und Gemeinden zu erhebenden Sonderumlage finanziert werden muss, bei – 50,093 Mio€.

Aufgrund eines noch vorhandenen Rücklagenbestandes sollten in der Planung 0,077 Mio€ aus der Rücklage gedeckt werden, während 50,015 Mio€ den Kommunen in Rechnung gestellt worden sind.

Mit Stand Oktober 2023 zeichnet sich allerdings eine Reduzierung des Finanzierungsbedarfs um – 1,127 Mio€ ab. Der Bedarf zur Inanspruchnahme der Sonderrücklage würde sich damit nicht mehr ergeben, stattdessen könnte nach derzeitigem Stand ein Betrag von + 1,05 Mio€ dem Sonderposten zugeführt werden:

Produkt (jeweils Zuschussbedarf)	Ansatz 2023 €	HoRe Mai	HoRe Oktober	Differenz Ansatz - HoRe €
ERGEBNISPLAN				
06010100 Kindertageseinrichtungen	19.414.132	18.305.385	19.068.339	345.793
06010200 Kindertagespflege	2.584.306	2.947.863	2.982.996	-398.690
06020100 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung	3.654.431	3.666.485	3.585.189	69.242
06020200 Jugendarbeit	1.018.040	1.029.876	895.439	122.601
Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und				
06020300 Jugendschutz	40.000	52.000	50.307	-10.307
06020400 Förderung der Erziehung in den Familien	2.110.023	2.234.023	2.023.459	86.564
06020900 Ambulante Hilfen zur Erziehung	6.196.483	5.527.283	5.438.433	758.050
06021000 Stationäre Hilfen zur Erziehung	12.888.500	13.760.950	13.153.950	-265.450
06030100 Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften	1.147.467	1.147.467	1.149.716	-2.249
06030200 Unterhaltsvorschuss	1.039.817	1.026.817	618.399	421.418
Zwischensumme Zuschussbedarf	50.093.199	49.698.149	48.966.226	1.126.973
Finanziert über Umlage	50.015.886	50.015.886	50.015.886	0
Unterdeckung / Überschuss -Zwischensumme-	-77.313	317.737	1.049.660	1.126.973
Deckung aus Entnahme Sonderposten	77.313	0		-77.313
verbleibender Finanzierungsbedarf	0			
Überschuss		317.737	1.049.660	1.049.660

6. Haushaltsplanung 2024 - Ergebnisplan -

6.1 Haushaltsausgleich

Für die Haushaltsplanung 2024 ist zunächst die Situation des Haushalts 2023 mit dem Fehlbedarf in der Planung von – 5.306.942 € von Bedeutung. Der Fehlbedarf ist in dieser Höhe eine Vorbelastung für das Jahr 2024, d.h. für einen gedachten Ausgleich 2024 müssen grds. erst einmal in 2024 wirkende Verbesserungen vorhanden sein, mit der diese Vorbelastung abgebaut werden kann. → Dieses wird mit den Daten des Planentwurfs 2024 allerdings nicht erreicht.

- Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Landrat bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung 2024 basierte auf einem Fehlbedarf i.H.v. – 11.783.626 €.
- Der Entwurf enthielt einen gegenüber dem Vorjahr um + 2,45 % erhöhtem Hebesatz der allg. Kreisumlage von 34,95 % (2023 = 32,50 %).
- Der Entwurf des Kreishaushalts 2024 weist mit der zuvor genannten Hebesatzerhöhung für die Städte und Gemeinden eine höhere Zahllast bei der Kreisumlage von + 19,81 Mio€ aus.

Die sich gegenüber den Planwerten des Vorjahres 2023 für die Haushaltsplanung 2024 ergebenden wesentlichen Etatentlastungen und Etatbelastungen zeigen sich wie folgt:
(+ = Entlastung; - = Belastung)

Stand Haushaltsplanentwurf

Belastungen		
• Personaletat		-2.440.192 €
Besoldung, Vergütung etc.	-5.015.238 €	→ Stellenzuwachs 19,9 Stelle
Pensions- und Beihilferückstellungen	+ 1.447.900 €	
	-3.567.338 €	
	<u>allg. HH</u>	<u>Jugendamt</u>
	2.440.192 €	1.127.146 €
• Eigene Schlüsselzuweisungen des Kreises		-6.211.127 €
• Umlage LWL		-9.763.960 €
Umlage 2023 (16,2 %)	81.280.902 €	
Mitnahmeeffekt 2024	3.000.628 €	
Hebesatzerhöhung + 1,30 %-Pkt.	6.763.333 €	
Umlage 2024 (17,50 %)	91.044.863 €	
• Sozialhilfe/Kosten der Unterkunft Ukraine-Kriegsflüchtlinge		-4.691.742 €
• Kosten der Unterkunft Asyl		-620.154 €
• Eigenanteil des Kreises beim Bildungs- und Teilhabepaket		-426.500 €
• OPNV		-3.694.272 €
• Entlastungsmittel des Bundes § 46 Abs. 7 SGB II		-644.688 €
• Eigenkapitalverzinsung AHSK/RD		-371.600 €
• sonstige Positionen		-1.886.248 €
Summe Belastungen		-30.750.483 €

Entlastungen

• Mitnahmeeffekt Kreisumlage bei ggü 2023 unverändertem Hebesatz von 32,50 %	+ 8.038.393 €
• Gewinnausschüttung GAH (2023 = 1.500.000 €, 2024 = 2.500.000 €)	+ 1.000.000 €

Summe Entlastungen**+ 9.038.393****Zusammenfassung**

a) Summe Entlastungen	+ 9.038.393 €
b) Summe Belastungen	- 27.289.052 €
	- 18.250.659 €
c) abzubauenender Fehlbedarf 2023	- 5.306.942 €

Zwischensumme Fehlbedarf vor Kreisumlageerhöhung **- 23.557.601 €**

**Entlastung aus Erhöhung Kreisumlage um + 2,45 %-Punkte
auf den dann für 2024 geltenden Hebesatz von 34,95 %
(2023 = 32,50 %)**

+ 11.773.975 €

► danach im Entwurf ausgewiesener Fehlbedarf **- 11.783.626 €**

b) Änderungen zum Haushaltsplanentwurf**Entlastungen**

<u>Positionen Beteiligungsverwaltung</u>	+ 248.122 €
<u>Positionen Sachaufwand</u>	+ 120.000 €
<u>Hilfen zur Gesundheit</u>	+ 100.000 €

Sonstige Entlastungen **+ 98.956 €**

Pauschale Kürzungen

- Sachaufwand	+ 211.115 €
- Personalaufwand	+ 1.000.000 €
	1.211.115 €

Reduzierung Hebesatz Umlage LWL **+ 520.603 + 2.298.796 €**

BelastungenPositionen des Finanzausgleichs

▪ Kreisumlage bei Hebesatz Entwurf 34,95 %	+ 161.655 €
▪ Kreisschlüsselzuweisungen	- 116.687 €
▪ Umlage an Landschaftsverband	- 60.576 €
	- 15.308 €

Zuschüsse Betreuungsvereine **- 116.300 €**

Verbandsumlage und Verfahrenskosten Südwestfalen-IT **- 276.945 €**

Kostenanteil Leitstelle **- 154.115 €**

Sonstige Belastungen **- 4.410 €**

<i>Reduzierung Kreisumlage um – 0,76 %-Pkt.</i>	- 3.655.850 €	- 4.222.928
Summe Belastungen		- 4.222.928 €
abzgl. Entlastungen		+ 2.298.796 €
= Netto-Belastung Änderungen zum Entwurf		- 1.924.132 €
zzgl. Fehlbedarf lt. Entwurf		- 11.783.626 €
= Fehlbedarf 2024 -endgültig- lt. HHSatzung		- 13.707.758 €

→ Die Deckung des Fehlbedarfs erfolgt durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage. Da dieser Rückgriff auf das bilanzielle Eigenkapital zu keinem Ertrag führt, weist die Haushaltssatzung 2024 in Höhe des Betrages von – 13.707.758 € einen Fehlbedarf aus.

→ Die Inanspruchnahme wird in § 4 der Haushaltssatzung dokumentiert.

Gem. § 75 Abs. 2 GO NRW gilt der Haushalt auch mit Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage formell als ausgeglichen. Unabhängig hiervon unterliegt der über die Haushaltssatzung festzusetzende Hebesatz der allg. Kreisumlage gem. § 56 Abs. 2 S. 2 KrO NRW der Genehmigungspflicht der Kommunalaufsicht bei der Bezirksregierung Arnsberg.

Sonderhaushalt Jugendamt

- Für 2024 ergibt sich aufgrund einer Steigerung der für die Berechnung der Sonderumlage des Jugendamtes maßgeblichen Umlagegrundlagen bei gegenüber 2023 zunächst unverändertem Hebesatz von 21,95 % ein positiver Mitnahmeeffekt von 4.379.009 €, d.h. in dieser Höhe steigt das Umlageaufkommen.
- Gleichzeitig steigt im Kreishaushalt 2024 in den einzelnen Leistungsbereichen des Jugendamtes die über die Umlage zu finanzierende Unterdeckung ebenso deutlich um + 4,4 Mio€ auf 54,5 Mio€ (2023 = 50,1 Mio€).
- Der Saldo aus dem erhöhtem Umlageaufkommen und dem gestiegenen Zuschussbedarf führte im Entwurf des Etats '24 bei einem ggü. 2023 *zunächst unverändertem* Hebesatz der Umlage von 21,95 % zu einem **Ausgleich des Etats**.

➤ Wirkung Änderungsliste

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 08.12.2023 eine Senkung des Hebesatzes der Jugendamtsumlage um – 0,40 %-Pkt. beschlossen und die Umlage für 2024 auf 21,55 % festgesetzt. Die Senkung begründet sich aus einer aktuellen Hochrechnung des Jugendamtetats für 2023 mit der Wirkung, dass im Jahresabschluss mit einem Überschuss von rd. 1,1 Mio€ kalkuliert wird. Der Bestand des Sonderpostens würde damit genug Potential aufweisen, um die beschlossene Hebesatzsenkung (= 992.659 €) durch eine Entnahme finanzieren zu können.

Damit ergibt sich folgende Zusammenfassung:

Erhöhte Unterdeckung in den Leistungsbereichen	- 4.379.009 €
Mehrertrag aus der Sonderumlage bei Hebesatz '23 von 21,95 %	+ 4.456.322 €
	+ 77.313 €
Vorbelastung aus der Etatplanung 2023	- 77.313 €
= zunächst Ausgleich 2024	- €
Reduzierung Hebesatz der Umlage um – 0,40 %-Pkt	- 992.659 €
Entnahme Sonderposten	+ 992.659 €
= Ausgleich 2024	- €

☞ **Der Hebesatz der Umlage Jugendamt 2024 wird daher festgesetzt auf 21,55 %.**

- Unter Ziff. 7.13 dieses Berichtes wird die Entwicklung der finanziellen Belastungen aus der Wahrnehmung der Aufgaben der Finanzierung der Kindertagesstätten und Jugendhilfe detailliert dargestellt. Darin enthalten sind auch die Dokumentation der Entwicklung des Bestandes der Sonderrücklage des Jugendamtes sowie die Entwicklung von Umlagebedarf und Hebesatz der Sonderumlage.

6.2 Gesamtzahlen Ergebnisplan und Finanzplan 2024

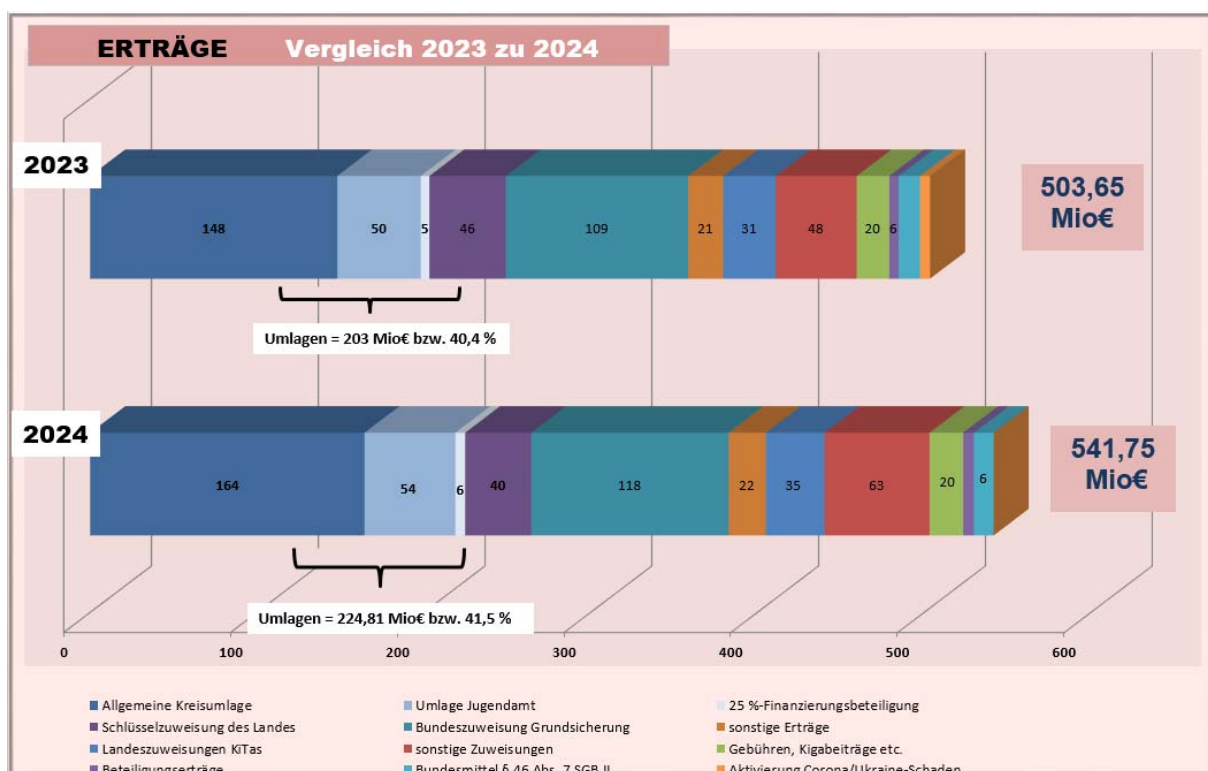
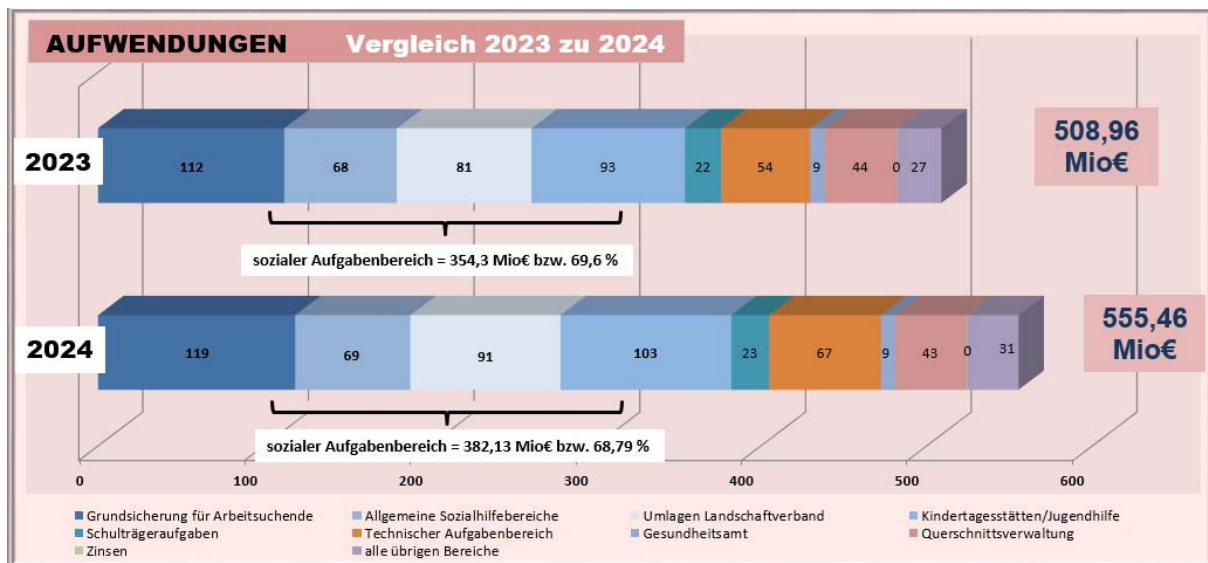
6.2.1 Ergebnisplan

Die Gesamtzahlen des Ergebnisplanes 2024 weisen in der Haushaltssatzung (§ 1) unter Einbeziehung der Reduzierungen beim Hebesatz der allg. Kreisumlage und der weiteren Veränderungen der Änderungsliste folgende Gesamtbeträge an Erträgen und Aufwendungen aus:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Erträge	503.654.449 €	541.755.689 €
Aufwendungen	508.961.391 €	555.463.447 €
Unterdeckung	- 5.306.942 €	- 13.707.758 €
Ausgleichsrücklage	+ 5.306.942 €	+ 13.707.758 €

- ☞ **Zur Entwicklung der Ausgleichsrücklage sh. nachfolgend Ziff. 6.2.2.**

Struktur der Aufwendungen/Erträge des Haushalts 2024 im Vergleich zum 2023:



6.2.2 Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Der Kreis hat in die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 gem. § 56 a KrO NRW eine Ausgleichsrücklage eingestellt. Die Höhe des auszuweisenden Wertes dieser Rücklage ergab sich aus einem besonderen Berechnungsschema, wonach Basis der Wertermittlung das Aufkommen aus der Kreisumlage, der damaligen Jagdsteuer, den Kreisschlüsselzuweisungen sowie den Zuweisungen des Landes aus der Schul- und Investitionspauschale und der Wohngeldentlastung des Landes der Jahre 2005 - 2007 war. Grundlage der konkreten

Wertfestlegung war das durchschnittliche Aufkommen in diesen drei Jahren und davon dann ein Drittel.

Die Höhe der in die Eröffnungsbilanz eingestellten Ausgleichsrücklage belief sich nach dieser Berechnung **auf 40.783.040 €**. Der jährlich in der Bilanz auszuweisende Rücklagenbestand hat sich bis einschließlich zur Haushaltsplanung 2024 wie folgt entwickelt:

Stand lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	40.783.039,68 €
1. Wertberichtigung RWE	<u>- 24.293.812,20 €</u>
	16.489.227,48 €
„operativer“ Überschuss 2008	+ 5.453.468,07 €
Überschuss 2009	+ 4.378.179,52 €
Überschuss 2010	+ 4.434.278,66 €
Fehlbetrag 2011	- 5.783.884,97 €
Fehlbetrag 2012	- 1.943.076,11 €
Fehlbetrag 2013	- 2.418.430,73 €
Fehlbetrag 2014	- 1.076.714,99 €
Überschuss 2015	+ 56.018,38 €
Veränderung 2016	- €
Fehlbetrag 2017	- 3.038.912,19 €
Überschuss 2018	+ 1.901.451,51 €
Fehlbetrag 2019	- 5.249.741,21 €
Überschuss 2020	+ 6.205.197,53 €
Überschuss 2021	+ 3.857.308,18 €
Überschuss 2022	<u>+ 5.189.995,91 €</u>
Stand zum 31.12.2022	28.454.365,04 €
Erwartung an 2023	<u>+ 3.000.000,00 €</u>
Vor. Stand 31.12.2023	31.454.365,04 €
Inanspruchnahme lt. Planung Haushalt 2024	<u>- 13.707.758,00 €</u>
zu erwartender Stand 31.12.2024	17.746.607,04 €

6.2.3 Finanzplan (Liquiditätsentwicklung)

Während im Ergebnisplan Ertrag und Aufwand zu verbuchen sind und der Abschluss hieraus den Zuwachs oder die Inanspruchnahme von Eigenkapital dokumentiert, zeigt der Finanzplan die Liquiditätsentwicklung des Jahres 2023 aus den tatsächlichen Mittelzu-/abflüssen und damit den zu erwartenden Einzahlungen und Auszahlungen. Dies betrifft

- a) Einzahlungen/Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit,
- b) Einzahlungen/Auszahlungen für Darlehn und Tilgungen (Finanzierungstätigkeiten) und
- c) Einzahlungen/Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit.

→ Die Gesamtzahlen des Finanzplanes werden auch in § 1 der Haushaltssatzung ausgewiesen.

Die **Einzahlungen** aus den Vorgängen der **lfd. Verwaltungstätigkeit** des Finanzplanes weichen wegen den im Ergebnisplan enthaltenen zahlungsunwirksamen Vorgängen von den

Gesamtbeträgen der im Ergebnisplan zu verbuchenden Erträge und Aufwendungen ab. Da insbesondere die Aufwandspositionen *Abschreibungen* und *Veränderungen der Pensions-/Beihilferückstellungen* zu keinem Mittelabfluss führen, diese aber über einzahlungswirksame Erträge finanziert werden, ergibt sich aus der lfd. Verwaltungstätigkeit bei **einem ausgeglichenen** bzw. nicht hoch defizitären Ergebnisplan ein Liquiditätsüberschuss. Dieser wird zur Finanzierung der im Haushalt veranschlagten Darlehnstilgungen und Investitionen verwendet.

Hinweis

Der Liquiditätsüberschuss ist umso geringer, je höher im Ergebnisplan eine Unterdeckung ausgewiesen wird.

- ➡ Der Finanzplan weist im Kreishaushalt 2024 eine Liquiditätsunterdeckung mit **- 3.477.534 €** aus.
Bei einem in Ertrag und Aufwand ausgeglichenem Haushalt würde sich ein Liquiditätsüberhang i.H.v. 10.230.224 € ergeben.
- ➡ Trotz der ausgewiesenen Liquiditätsunterdeckung in der lfd. Verwaltungstätigkeit ist der Kreis in 2024 in der Lage, sein für 2024 geplantes Investitionsvolumen ohne Aufnahme weiterer Investitionskredite zu finanzieren. Die Haushaltssatzung enthält im § 2 daher keine Kreditermächtigung.
- ➡ Neben der Liquiditätsunterdeckung und der Darlehnsfinanzierung verbleibt ein im Finanzplan 2024 ausgewiesener Rückgriff auf vorhandene Bestandsliquidität mit 802.286 € (Zeile 38).

6.2.4 Ermittlung der Liquiditätsunterdeckung

Positionen zur Ermittlung des Liquiditätsunterdeckung:

Aufwendungen aus <u>Abschreibungen</u> (AfA)	+ 12.430.615 €	kein Mittelabfluss
<u>abzgl.</u> Erträge aus der Auflösung von <u>Sonderposten</u> (SoPo)	- 7.500.683 €	keine Einzahlung
	+ 4.929.932 €	
Netto-Aufwand aus Zuführung an <u>Pensionsrückstellungen</u>	+ 5.456.977 €	kein Mittelabfluss
<u>Zwischensumme</u>	+ 10.386.909 €	
Aufwendungen für Festwerte (Mittelabfluss <u>investiv</u>)	+ 105.000 €	
Entnahme Sonderposten Jugendamt (führt zu keiner Einzahlung)	- 992.659 €	
Liquidität aus Rechnungsabgrenzung		
(Aufwand übersteigt Ertrag, vergleichbar mit Wirkung AfA/SoPo)	+ 730.974 €	kein Mittelabfluss
= <u>Liquiditätsüberschuss</u> bei einem fiktiv ausgeglichenen Ergebnisplan	+ 10.230.224 €	
<u>aber:</u> Fehlbedarf im Ergebnisplan	- 13.707.758 €	
= Liquiditäts<u>unterdeckung</u> lfd. Verwaltungstätigkeit lt. Haushaltssatzung (§ 1) und Finanzplan (Zeile 17)	- 3.477.534 €	

Der Einsatz dieser Liquidität zur Finanzierung von Tilgungsleistungen und Investitionen wird unter der Ziff. 8 dieses Berichtes, Darstellung der Investitionen des Jahres 2024, dokumentiert.

Nachweis in der Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung weist in ihrem § 1 sowie korrespondierend der Gesamtfinanzplan hinsichtlich der Liquiditätsentwicklung 2024 folgende Beträge aus:

	2023	2024	
<u>lfd. Verwaltungstätigkeit</u>			
Einzahlungen	489.684.995 €	533.211.855 €	
Auszahlungen	488.584.370 €	536.689.389 €	
Unterdeckung laufend	+ 1.100.625 €	- 3.477.534 €	Liquiditätsunterdeckung 2024
<u>Investitions-/Finanzierungstätigkeit</u>			
Einzahlungen	11.116.445 €	13.106.890 €	
Darlehn f. Investitionen	0 €	0 €	
Darlehn f. Liquidität	0 €	5.171.614 €	
Auszahlungen	19.671.424 €	15.603.256 €	
Überschuss investiv	- 8.554.979 €	+ 2.675.248 €	
= Liquiditätsbedarf	- 7.454.354 €	- 802.286 €	



Rückgriff auf vorhandene Liquidität

7. Erläuterungen zu einzelnen Bereichen des Ergebnisplanes

7.1 Finanzausgleich

Der Finanzausgleich wird durch das Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt. Das Land legt die Höhe der aus dem Landeshaushalt zu finanzierenden Gesamtzusweisungen und die Struktur der Zuweisungen darin fest. In NRW bekommen die Kommunen (Städte, Kreise, Landschaftsverbände) sog. Schlüsselzuweisungen und pauschale Zuweisungen (z.B. Investitionspauschale) die nach bestimmten Berechnungssystematiken auf die drei Ebenen verteilt werden.

→ Die vom Finanzausgleich abhängigen Veranschlagungen befinden sich im Kreishaushalt in den Produkten **16010100** und **16010200**

Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024)

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Entwurfs des Kreishaushalts 2024 lag eine erste Berechnung (Arbeitskreisrechnung) zum GFG 2024 vor. Die am 27.10.2023 übersandte 1. Modellrechnung zum GFG 2024 zeigt ggü. der Arbeitskreisrechnung nur geringfügige Abweichungen.

Damit liegen für die Etatplanung 2024 gefestigte Werte für die wichtigen Positionen der *Schlüsselzuweisungen* und *investiven Pauschalen* = *Schulpauschale* und *Investitionspauschale* vor.

Die Daten unterliegen insoweit noch Veränderungen, da die Berechnungsbasis der Landeszuweisungen aus dem GFG 2024 gem. § 2 Abs. 2 des Gesetzes das Aufkommen des Landes aus den hierfür maßgeblichen Steuereinnahmen im Zeitraum vom 01.10.2022 – 30.09.2023 ist. Maßgebliche Steuereinnahmen sind das Aufkommen des Landes: aus der *Einkommensteuer*, der *Körperschaftsteuer*, der *Umsatzsteuer* (= *Gemeinschaftssteuern*) sowie *vier Siebtel der Einnahmen aus der Grunderwerbsteuer*. Das Aufkommen aus diesen

Steuereinnahmen stellt die sog. *Finanzausgleichsmasse* dar. Zum Zeitpunkt der Erstellung der ersten Berechnungen zum GFG lagen hierzu erst die Ist-Einnahme bis Ende Juli 2023 vor, für das 4. Quartal wird ein Schätzwert angesetzt.

→ *Mittlerweile liegen die Ist-Einnahmen für die gesamte Periode vor. Ggü. den in der Arbeitskreisrechnung für das 4. Quartal geschätzten Werte haben sich keine nennenswerten Abweichungen ergeben.*

Anmerkungen Struktur des Gemeindefinanzierungsgesetzes

- Hinsichtlich der v.g. in die Ermittlung der Finanzausgleichsmasse einzubeziehenden Landessteuern ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderung
- Der Verbundsatz, d.h. der Prozentsatz, mit dem das Land die Kommunen über Zuweisungen an den Steuereinnahmen beteiligt liegt, ebenfalls unverändert, bei **23 %**.
- Im Finanzausgleich des Jahres 2022 hat das Land die Finanzausgleichsmasse aus kreditierten Landesmitteln um den Betrag von + 930,938 Mio€ (FA 2021 = + 943,139 Mio€) aufgestockt, um die Wirkungen der Pandemiesituation auf die Steuereinnahmen, die sich nicht in der Weise erhöhend entwickelt haben, wie dies in den ursprünglichen Finanzplanungen des Landes vor der Pandemie, d.h. im Jahr 2019, angenommen worden ist, entsprechend auszugleichen. Das Land erreicht mit diesem Vorgehen Zuwächse in der Finanzausgleichsmasse, um hierdurch auch steigenden Bedarfen auf kommunaler Seite beim Personal- und Sachaufwand und aus sozialen Aufgabenstellungen angemessen nachkommen zu können.

Die kreditierten Landesmittel sind über die nachfolgenden GFG zurückzuzahlen. Die vorliegenden Daten der Arbeitskreisrechnung sieht hierfür erstmals einen Rückführungsbetrag mit 29.836.000 € vor.

➤ Inhaltlich enthält das GFG folgende weitere zu nennende Aspekte:

- Änderungen ergeben sich bei der sog. **Grunddatenermittlung**, also den Basisdaten, aus denen sich der kommunale Bedarf für Schlüsselzuweisungen grds. ergibt. Diese Bedarfsberechnung ist regelmäßig fortzuschreiben. Während die Basisdaten bisher auf Daten der Jahre 2011 - 2015 basierten, werden für das GFG 2024 die Daten der Jahre 2016 – 2020 herangezogen.
- Andererseits kommt das Land einer langjährigen Forderung des Landkreistages und des Städte- und Gemeindebundes nach, die Höhe der **fiktiven Steuerhebesätze** bei der Gewerbesteuer und den Grundsteuern A und B nicht landeseinheitlich festzulegen, sondern nach dem Rechtsstatus der Kommune, d.h. handelt es sich um eine *kreisfreie* oder eine *kreisangehörige* Kommune.

Dies führt in der Tendenz zu höheren fiktiven Hebesätzen und damit zu einer bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen höheren eigene Finanzkraft bei den kreisfreien Städten als bei den kreisangehörigen Kommunen.

Folge heraus ist dann, dass die kreisangehörigen Kommunen höhere Anteile an den Schlüsselzuweisungen haben.

- Sowohl die sich aus der Grunddatenermittlung ergebenden Auswirkungen auf die Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze wie auch die Wirkungen der Änderungen bei den fiktiven Steuerhebesätzen wurden in den FA 2022 und 2023 nicht vollständig berücksichtigt, um Effekte abzufedern. Im GFG 2024 erfolgt nunmehr eine vollständige

Umsetzung der sich aus den Grunddaten 2016 – 2020 ergebenden Gewichtungsparemeter.

Höhe der Finanzausgleichsmasse

	2023	2024	Differenz	
	Mio€	1. MD GFG Mio€	Mio€	%
zu berücksichtigende Steuern	65.214,526	65.938,674	+ 724,15	+ 1,11
Verbundsatz	23%	23%		
Finanzausgleichsmasse	14.999,34	15.165,90	166,554	+ 1,11
abzgl. Corona-Kreditierung		-29,836	-29,84	
zzgl. besondere Vorgänge	+ 203,684	+ 205,929	2,245	
= Finanzausgleichsmasse für komm. Zuweisungen	15.203,025	15.341,988	138,963	+ 0,91

Zuordnung der Gesamtzuweisungen auf die einzelnen Zuweisungsarten des GFG

	2023	2024	Differenz	
	Mio€	1. AK Mio€	Mio€	%
Schlüsselzuweisungen				
Städte, Gemeinden (78,5 %)	10.041,90	10.133,69	91,79	+ 0,9
Kreise (11,7 %)	1.496,63	1.510,31	13,68	+ 0,9
Landschaftsverbände (9,8)	1.254,60	1.266,07	11,47	+ 0,9
gesamt	12.793,13	12.910,07	116,94	+ 0,9
Investive Pauschalen				
Allg. Investitionspauschale	1.306,17	1.319,76	13,58	+ 1,0
Schulpauschale	809,90	817,31	7,40	+ 0,9
Sportpauschale	69,33	69,96	0,63	+ 0,9
Unterhaltungspauschale	170,00	170,00	0,00	+ 0,0
Übrige Zuweisungen	54,48	54,89	0,40	0,7
Finanzausgleich gesamt	15.203,02	15.341,99	138,96	+ 0,91

- Die sich für den Hochsauerlandkreis und seine Städte und Gemeinden aus diesen Mittelbereitstellungen des Landes ergebenden Beträge werden nachfolgend dokumentiert.

Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen 2024 der Städte/Gemeinden im Hochsauerlandkreis

Steuerkraft (Referenzperiode für 2024 = 01.07.2022 – 30.06.2023)

Die Steuerkraft der Kommunen im Hochsauerlandkreis zeigt sich wie folgt:

Kommune	2023	2024	Differenz	%
Arnsberg	119.694.612	114.629.677	-5.064.936	-4,23
Bestwig*	14.030.405	14.701.036	+ 670.632	+ 4,78
Brilon*	48.641.430	61.944.806	+ 13.303.375	+ 27,35
Eslohe*	12.048.930	16.089.341	+ 4.040.411	+ 33,53
Hallenberg*	5.450.713	5.836.880	+ 386.167	+ 7,08
Marsberg	30.072.042	25.174.238	-4.897.804	-16,29
Medebach*	9.148.687	11.113.605	+ 1.964.919	+ 21,48
Meschede*	50.871.772	54.326.648	+ 3.454.876	+ 6,79
Olsberg	26.989.801	24.525.230	-2.464.571	-9,13
Schmallenberg	39.756.160	37.277.349	-2.478.811	-6,24
Sundern*	45.008.074	47.091.250	+ 2.083.176	+ 4,63
Winterberg*	15.615.267	17.235.197	+ 1.619.930	+ 10,37
gesamt	417.327.892	429.945.257	12.617.365	+ 3,02

* = Entwicklung Steuerkraft über Landesdurchschnitt (= + 2,08 %)

Eine genaue Zusammensetzung der Steuerkraft unserer Städte und Gemeinden mit Zuordnung auf die im Finanzausgleich zu berücksichtigenden Steuerarten, es sind dies im Wesentlichen die Steuereinnahmen aus:

- Grundsteuern A + B
- Gewerbesteuern
- Anteile an der Einkommen-/Umsatzsteuer
- Einheitslastenabrechnung
- abzgl. Gewerbesteuerumlage

ist diesem Vorbericht als Anlage 1 beigelegt.

Schlüsselzuweisungen - Grunddaten im GFG 2024

Die Schlüsselzuweisung ist eine zweckfreie Zuweisung, die zur allgemeinen Finanzierung der Kommunalhaushalte seitens des Landes an die Kommunen gezahlt wird. Zur Berechnung wird ein fiktiver Bedarf ermittelt, der dann der o.g. Steuerkraft einer Kommune gegenübergestellt wird. Von diesem Unterschiedsbetrag erhält die Gemeinde 90 %, die Kreise erhalten den vollen Unterschiedsbetrag als Schlüsselzuweisung.

Diejenigen Kommune, bei der die ermittelte Steuerkraft den nach der Systematik des Finanzausgleichs errechneten Bedarfswert überschreitet erhält keine Schlüsselzuweisungen. Wie die nachfolgende Übersicht zeigt, trifft dies auf die Städte *Brilon*, *Eslohe*, *Meschede* und *Sundern* zu.

Die Ermittlung des fiktiven Bedarfs als Basis der Schlüsselzuweisungen erfolgt durch folgende Faktoren:

- ➔ Die Einwohner jeder kreisangehörigen Gemeinde und kreisfreien Stadt werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet. Diese Einwohnergewichtung erfolgt mit dem Hauptansatz. Eine Hauptansatzstaffel, in der der Prozentsatz der Gewichtung nach Ortsgrößen gestaffelt dargestellt wird, dient der Orientierung der Kommunen. Als Beispiel erfolgt bei Kommunen mit einer Einwohnerzahl bis 21.000 keine Gewichtung, hingegen werden bei Kommunen mit einer Einwohnerzahl von über 647.500 diese mit 166 gewichtet. Bei der Ermittlung des Hauptansatzes der Kreise und Landschaftsverbände erfolgt keine Gewichtung. Hier gilt der volle EWO-Wert.

Gegenüber dem GFG 2023 ist die Gewichtung angepasst worden.

Maßgeblich für die Bevölkerungszahl ist die EWO-Zahl zum 31.12.2022.

Hinweis

Um den negativen Wirkungen eines möglichen Bevölkerungsrückgangs auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen entgegenzuwirken, wird seit dem GFG 2012 eine fiktive Berechnung zu den EWO-Daten durchgeführt und ein sog. Demografiefaktor ermittelt. Er führt dazu, dass als relevanter Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken zugrunde gelegt wird, wenn dieser Mittelwert höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird im GFG 2024 aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt. Hierzu werden die Daten der Stichtage 31. Dezember 2020, 31. Dezember 2021 und 31. Dezember 2022 herangezogen.

- ➔ Für den Schüleransatz ergibt sich im GFG 2024 eine Änderung. Der Beschulthenansatz wurde in seiner bisherigen Form mit dem GFG 2012 eingeführt und basierte auf Grundlage eines ifo-Gutachtens aus 2008. Nicht erst seit Einführung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab dem Jahr 2026 wird der Ausbau der zusätzlichen Betreuungsangebote weiter forciert. Weitere gesetzliche Bestimmungen, Krisen und veränderte Lebensumstände (zunehmende Erwerbstätigkeit beider Elternteile) haben Einfluss auf die Schullandschaft genommen. Vor dem Hintergrund dieser Veränderungen und der Tatsache, dass die Signifikanz des Indikators „Halbtagschüler“ in den vergangenen Jahren abgenommen hat, war eine Überprüfung des Beschulthenansatzes erforderlich. Ein FiFo-Gutachtes empfiehlt daher, die OGS-Betreuung – unter Beibehaltung der bisherigen Systematik – zu den Ganztagsbeschulthen zu rechnen. Mit dem GFG 2024 soll dieser Empfehlung gefolgt werden. Für den Schüleransatz wird im GFG 2024 daher weiterhin differenziert gewichtet, jedoch nunmehr nach Kurztags- und Langtagsbeschulthen (= Ganztagsbeschulthen + OGS-Betreute). Diese Umstellung und die Grunddatenaktualisierung im GFG 2024 führen für Langtagsbeschulthe zu einem Gewichtungswert von 3,0 (Vorjahr 3,03) und für Kurztagsbeschulthe von 0,97 (Vorjahr 1,0).
- ➔ Als Indikator für den Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften herangezogen. Der Gewichtungswert ist gegenüber dem Vorjahr angepasst worden und liegt nun bei 20,53 (2023 = 20,02).
- ➔ Der Zentralitätsansatz erfasst zentrale Versorgungsfunktionen, die Gemeinden für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert liegt unter einem ggü. dem Vorjahr leicht verändertem Wert von 1,02 (2023 = 0,86) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort.
- ➔ Um dem Einfluss der Flächen-/Einwohnerrelation bei Flächengemeinden mit geringer Einwohnerzahl auf die Bedarfsermittlung Rechnung zu tragen, wurde der Flächenansatz im GFG 2012 eingeführt. Der Gewichtungswert liegt ggü. dem Vorjahr unverändert bei auf 0,21 Aufgrund der Größe des Hochsauerlandkreises in Verbindung mit der geringeren Einwohnerzahl profitieren die Kommunen im HSK am meisten von diesem Faktor.

Schlüsselzuweisungen der Städte/Gemeinden im HSK:

Kommune	2023	2024	Differenz	%
Arnsberg	21.446.847	29.358.607	+ 7.911.760	+ 36,89
Bestwig	2.413.556	1.958.796	-454.760	-18,84
Brilon	0	0	0	
Eslohe	1.511.633	0	-1.511.633	-100,00
Hallenberg	1.268.360	1.290.408	+ 22.048	+ 1,74
Marsberg	1.678.000	7.494.731	+ 5.816.731	+ 346,65
Medebach	4.113.722	2.903.684	-1.210.038	-29,41
Meschede	0	0	0	
Olsberg	0	72.590	+ 72.590	+ 100,00
Schmallenberg	2.068.372	4.511.082	+ 2.442.710	+ 118,10
Sundern	0	0	0	
Winterberg	4.008.486	3.605.938	-402.548	-10,04
gesamt	38.508.976	51.195.836	+ 12.686.860	+ 32,95

7.2 Kreisumlage

Die seitens des Kreises von den Städten und Gemeinden zu veranlagende Kreisumlage berechnet sich auf der Grundlage der zuvor genannten Steuerkraftmesszahlen der Kommunen im Gesamtvolumen von 429.945.257 €, einem Ausgleich für Vorjahre von – 108.170 € sowie deren Schlüsselzuweisungen mit einem Volumen von 51.195.836.

Bei dem in den Entwurf der Haushaltssatzung 2024 eingestellten und gegenüber dem Vorjahr zunächst unverändertem Hebesatz von 32,50 % errechnet sich wegen des deutlichen Anstiegs der Umlagegrundlagen zunächst ein positiver Mitnahmeeffekt in Höhe von + 8.188.717 €.

Durch die Hebesatzerhöhung im Entwurf des Kreishaushalts 2024 um insgesamt + 2,45 %-Punkte (= + 11.773.975 €) ergibt sich gegenüber 2023 im Entwurf zunächst ein Mehraufkommen von + 19.812.367 €.



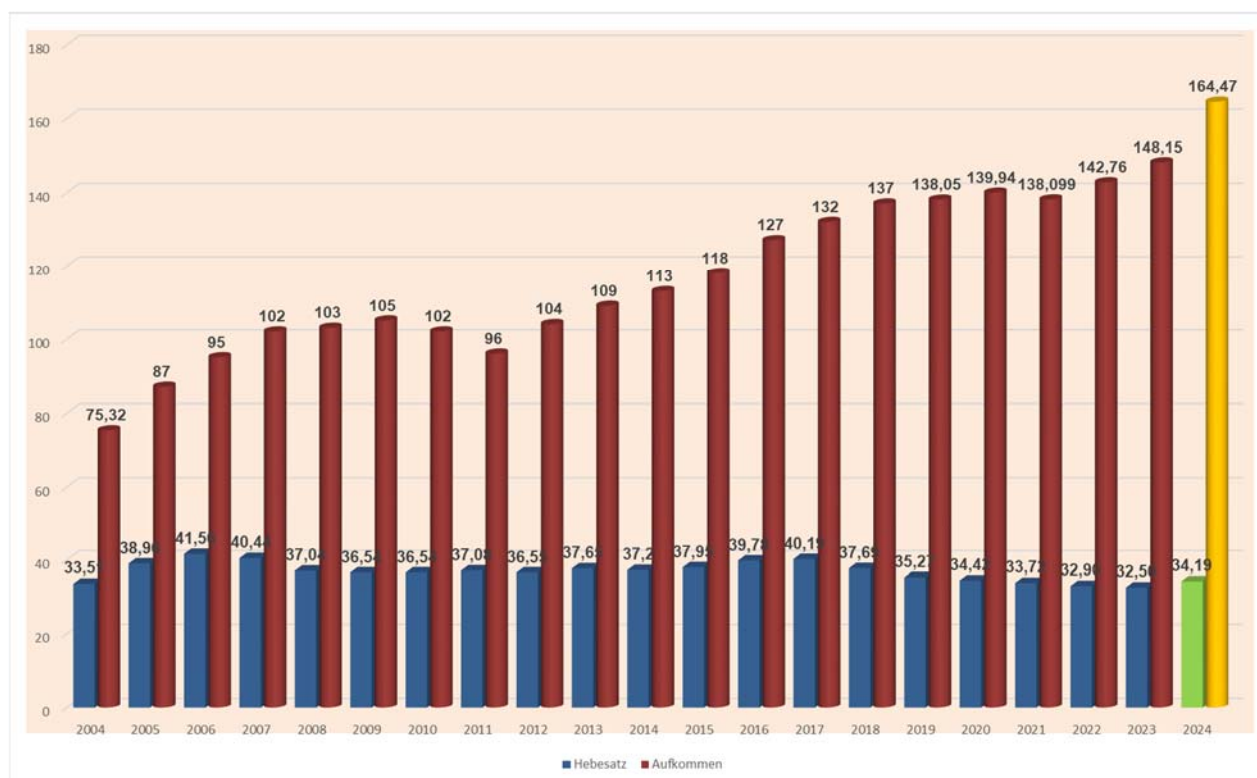
Aufgrund des Beschlusses des Kreistages am 08.12.2023 zur Änderungsliste HH 2024 (Drcks. 10/853) kann die im Entwurf berücksichtigte Hebesatzerhöhung um + 2,45 %-Pkt. um insgesamt – 0,76 %-Pkt. geringer ausfallen. Der vom Kreistag beschlossene Hebesatz der Kreisumlage 2024 liegt damit bei 32,19 %.

Das Kreisumlageaufkommen beläuft sich im Kreishaushalt 2024 damit auf **164,465 Mio€** (2023 = 148,146 Mio€). Gegenüber 2023 liegt das Mehraufkommen damit bei **+ 16.318.173 €**.

	2023 HHPlan €	2024 HHPlan €	+ Verbesserungen/ Verschlechterungen €	%
Umlagegrundlagen				
a) Steuerkraft				
Grundsteuern	48.112.703	48.346.341	+ 233.638	+ 0,49
Gewerbesteuer	202.706.533	225.738.077	+ 23.031.544	+ 11,36
Anteil Einkommenssteuer	139.113.565	131.570.283	-7.543.282	-5,42
Anteil Umsatzsteuer	31.789.702	28.207.685	-3.582.017	-11,27
Gewerbesteuerumlage	-17.054.636	-18.992.386	-1.937.750	+ 11,36
sonstige Positionen	12.660.026	15.075.257	2.415.232	+ 19,08
Steuerkraft gesamt	417.327.892	429.945.257	+ 12.617.364	+ 3,02
b) Ausgleich Vorjahre		-108.170		
c) Schlüsselzuweisungen	38.508.976	51.195.836	+ 12.686.860	+ 32,95
Umlagegrundlagen	455.836.868	481.032.923	+ 25.196.054	+ 5,53
Aufkommen Kreisumlage bei Hebesatz 2023 = 32,50 %	148.146.983	156.335.700	+ 8.188.717	+ 5,53
Erhöhung um + 1,69 %		+ 8.129.456		
= Umlageaufkommen bei Hebesatz 34,19 %	148.146.983	164.465.156	+ 16.318.173	+ 11,01

→ Die auf die Städte und Gemeinden entfallenden Umlagegrundlagen sowie Einzelbeträge der Kreisumlage sind dem Vorbericht als Anlagen beigelegt.

Entwicklung des Hebesatzes sowie des Umlageaufkommens der Kreisumlage 2004 – 2024



7.3 Schlüsselzuweisungen Kreis

Nach der Modellrechnung zum GFG 2024 erhält der Kreis eine Zuweisung i.H.v. **39.569.580 €**. Im Vergleich zur Veranschlagung in 2024 ergibt sich ein deutlicher **Minderertrag von – 6.327.514 €**.

GFG 2023	45.897.094 €
GFG 2024	<u>39.569.580 €</u>
Minderertrag 2024	- 6.327.514 €

7.4 Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) hat Anfang August erste Informationen zur dortigen Haushaltsplanung 2024 den Kommunen zur Verfügung gestellt. Danach war geplant, den Hebesatz der Landschaftsumlage um + 1,50 % auf 17,70 % (2023 = 16,20 %) zu erhöhen. Der Fehlbedarf würde danach bei rd. 40 Mio€ liegen.

Vorgehen Entwurf Hochsauerlandkreis:

Mit den vorliegenden Daten der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 und den sich damit für den LWL ergebenden Verbesserungen bei den Schlüsselzuweisungen und beim Umlageaufkommen enthält der Entwurf des Haushalts 2024 des HSK eine **Hebesatzerhöhung um + 1,3 % auf 17,50 %**. Mit dieser Annahme beträgt die Umlage in 2024 lt. Entwurf = 91,04 Mio€, ein Anstieg um + 9,76 Mio€.

Der am 28.09.2023 eingebrachte Entwurf sieht einen Hebesatz von **17,55 % (= + 1,35 %-Punkte)** vor.

☞ Über die Änderungsliste erfolgt eine Reduzierung des Hebesatzes der Umlage um – 0,1 % - basierend auf der Erwartung, dass der LWL die mit + 1,35 %-Pkt. in seinen Planentwurf eingestellte Hebesatzerhöhung auf + 1,20 %-Pkt. = - 0,15 %-Pkt. reduziert. Der Beschluss des LWL-Haushalts ist für die Landschaftsversammlung am 21.12.2023 geplant.

Die von den Kreisen und kreisfreien Städten an den LWL zu leistende Umlage errechnet sich, vergleichbar der Kreisumlage, aus den Steuerkraftdaten und Schlüsselzuweisungen unserer Städte/Gemeinden, hinzukommt als weiterer Berechnungsfaktor das Volumen der Kreisschlüsselzuweisungen.

Berechnungsgrundlage der Umlage für den HSK mit Stand Änderungsliste

	2023 HHPlan €	2024 1. AK €	Differenz €
Umlagegrundlagen Kreisumlage	455.836.868	481.032.922	+ 25.196.054
Schlüsselzuweisungen Kreis	45.897.094	39.569.580	-6.327.514
Umlagegrundlagen LWL	501.733.962	520.602.502	+ 18.868.540
x Hebesatz 16,2 %	81.280.902	84.337.605	+ 3.056.703 = Mitnahmeeffekt
x Erhöhung + 1,2 %		6.247.230	+ 6.247.230 Erhöhungseffekt
Zahlungsverpflichtung bei 17,4 %	81.280.902	90.584.835	+ 9.303.934 erhöhte Zahlung gesamt

7.5 Bundesmittel gem. § 46 Abs. 7 SGB II

Seit dem Jahr 2015 zahlt der Bund an die Kommunen gem. dem „Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen (Gesetz v. 01.12.2016)“ zur Entlastung ihrer Sozialhaushalte Entlastungsmittel, die nach anfänglich geringeren Beträgen ab dem Jahr 2018 ein im Volumen von jährlich 5 Mrd€ erreichen.

Die Städte und Gemeinden erhalten ihre Anteile am Entlastungspaket über erhöhte Umsatzsteueranteile. Auf die Kommunen im HSK entfiel hiervon im Jahr 2022 ein Betrag von rd. 16,0 Mio€. Diese Umsatzsteueranteile führen in dieser Höhe auch zu einem Anstieg der Berechnungsgrundlagen der Kreisumlage und schlagen somit indirekt auch in das Kreisumlageaufkommen durch, wobei die Umsatzsteueranteile jeweils auf die Referenzperiode umgerechnet werden müssen.

Die Kreise und kreisfreien Städte erhalten die Bundesmittel auf der Rechtsgrundlage des § 46 Abs. 7 SGB II im Wege von %-Sätzen bezogen auf den im Haushalt veranschlagten Netto-Aufwendungen bei den *Kosten der Unterkunft*. In 2015 lag dieser %-Satz bei 3,7 %, seit 2022 erhalten die Kreise zunächst Bundesmittel i.H.v. 10,2 % (bezogen auf ihre Netto-KdU).

Der Bundestag hat mit dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder vom 06.10.2020“ u.a. eine Änderung des § 46 Abs. 7 des SGB II dahingehend beschlossen, die dort bisher genannten %-Sätze zur Auskehrung der Entlastungsmittel des Bundes rückwirkend ab dem Jahr 2020 dauerhaft um + 25 %-Pkt. zu erhöhen.

Seit 2022 erhalten die Kreise somit Bundesmittel i.H.v. **35,2 %** (10,2 % + 25 % Erhöhung) bezogen auf ihre Netto-KdU.

Berechnung der Bundesmittel 2024 für den Hochsauerlandkreis:

Netto-Aufwand KDU	33.916.000 €
%-Schlüssel für 2022	x 35,2 %
= Anteil HSK an Bundesmitteln	11.938.432 €

nachrichtlich:

Bundesmittel und %-Sätze in den Jahren 2015 – 2022

2015	1.202.759 €	3,7 %
2016	1.103.322 €	3,7 %
2017	2.266.287 €	7,4 %
2018	2.135.184 €	7,9 %
2019	948.074 €	3,3 %
2020	715.176 €	27,7 %
2021	6.772.357 €	26,2 %
2022	9.232.960 €	35,2 %
2023 Plan	12.583.120 €	35,2 %
2024 Plan	11.938.432 €	35,2 %

Veranschlagung der Entlastungsmittel

Die Entlastungsmittel des Bundes gem. § 46 Abs. 7 SGB II wurden bis zum Jahr 2020 als Deckungsmittel im Budget Kosten der Unterkunft (Produkt 050102) verbucht. In den Unterlagen zum Gesetzgebungsverfahren des v.g. „*Gesetzes zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder*“ hat die Bundesregierung jedoch deutlich dargelegt, dass diese Mittel ausdrücklich zur allgemeinen Entlastung der Kommunen angehoben werden. Aus diesem Grund erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2021 die Verbuchung der Bundesmittel entsprechend der Zwecksetzung des Bundes im Kreishaushalt unter den allgemeinen Deckungsmitteln im Produkt 160101 „Umlagen, Zuweisungen, Steuern“ und Konto 4140000002.

7.6 Investitionspauschale

Die Investitionspauschale beläuft sich im Kreishaushalt 2024 auf 1.716.183 €, gegenüber dem Vorjahr (1.699.293 €) ergibt sich damit eine Erhöhung um + 16.889 €. Die Investitionspauschale wird ausschließlich über den investiven Teil des Finanzplanes verbucht und dient der Finanzierung von Investitionen (Produkt/InvM 160101-001).

	Investitionspauschale
	€
Haushalt 2023	1.699.293
Haushalt 2024	1.716.183
Differenz	+ 16.889

7.7 Schulpauschale

→ Die Mittel der Schulpauschale werden in der Ergebnisplanung im Produkt 160101 = Kto. 4111200000 und in der investiven Finanzplanung in der InvM 160101-002 = Kto. 6811200000 verbucht.

Die Schulpauschale wird den Kommunen seit dem Jahr 2002 aus Mitteln des Steuerverbundes und damit über das jährliche GFG zweckgebunden gewährt, u.a. für den Bau, die Modernisierung und Sanierung von Schulgebäuden sowie deren Einrichtung und Ausstattung. Auf Basis der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 erhält der Hochsauerlandkreis in 2023 eine Zuweisung mit **3.087.606 €**. Gegenüber der Veranschlagung des Vorjahres (= 3.181.100 €) ergibt sich ein Minderbetrag mit – 93.494 €.

Entsprechend den gesetzlichen Verwendungsmöglichkeiten werden die Mittel der Schulpauschale beim Hochsauerlandkreis wie folgt eingesetzt:

- Zur Bedienung des Zinsaufwandes aus der Kreditfinanzierung des in den Jahren 2002 – 2008 umgesetzten Schulbauprogramms von rd. 33 Mio€. Hieraus resultiert eine Restschuld zum 31.12.2022 mit 8,9 Mio€ und mit einem Zinsaufwand in 2024 von **205.000 €**.

- Zur weitergehenden zweckgebundenen Verwendung der Schulpauschale werden seit 2008 an den Berufskollegs und Förderschulen des Kreises umzusetzende Brandschutzmaßnahmen hieraus finanziert. In 2024 sind in den Schulgebäuden des Kreises diesbezügliche Maßnahmen i.H.v. **685.500 €** geplant. Des Weiteren kann die Schulpauschale auch für die „normale“ Gebäudeunterhaltung der Schulen verwendet werden. Für 2024 wird hierfür ein Anteil der Schulpauschale mit **1.111.000 €** vorgesehen.
- Soweit die Mittel der Schulpauschale nicht für Zinsaufwand, Brandschutz und Gebäudeunterhaltung an bzw. in Schulgebäuden gebunden sind, werden sie zur Finanzierung von Investitionen für Bau, Einrichtungen und Ausstattungen der Schulen des Kreises verwendet. In 2024 ist dies ein Betrag von **1.086.106 €**.
- Ebenso können die Mittel der Schulpauschale nach Vorgabe des Landes für zukünftige Projekte in den Folgejahren angespart werden. Für die Neubaumaßnahmen des Berufskollegs Berliner Platz in Neheim wurden aus den Jahren 2016-2022 bereits nicht in Anspruch genommene Mittel mit rd. 2,46 Mio€ angespart.

Damit ergibt sich in 2024 folgende Verwendung der Schulpauschale

		<i>nachrichtlich 2023</i>
205.000 €	Zinsaufwand für Schulbaudarlehn	211.000 €
1.111.000 €	Gebäudeunterhaltung	758.500 €
<u>685.500 €</u>	Unterhaltungsmaßnahmen <u>Brandschutz</u>	<u>389.500 €</u>
<u>2.001.500 €</u>	<i>Verwendung nicht investiv im Ergebnisplan</i>	<u>1.359.000 €</u>
0 €	Investive Maßnahmen <u>Hochbau an Schulen</u>	0 €
<u>1.086.106 €</u>	Einrichtungen-/Ausstattungen Schulen	<u>1.822.100 €</u>
3.087.606 €	Schulpauschale 2024 gesamt	3.181.100 €

Die seit dem Jahr 2002 ausgezahlte Schulpauschale wurde wie folgt eingesetzt:

Jahr	Zuweisung €	Verwendung Schuldendienst Schulbau €	unmittelbar für Ausstattungs-/ Einrichtungs- maßnahmen €
2002	1.878.096	11.030	1.867.066
2003	1.515.070	419.883	1.095.187
2004	1.653.913	781.928	871.895
2005	1.675.467	1.026.137	649.330
2006	1.713.500	1.670.000	43.500
2007	1.729.216	1.708.674	20.542

	<u>Zuweisung</u>	Zinsaufwand €	Brandschutz/Gebäude- unterhaltung/inv. Hochbau €	Einrichtung/Ausstattung €	Ansparung Neubau BK Berliner Platz
2008	2.116.385	1.300.000	635.500	180.885	
2009	2.407.740	1.300.000	670.500	437.240	
2010	2.441.282	1.300.000	465.000	676.282	
2011	2.477.150	1.175.000	442.400	859.750	
2012	2.502.572	1.080.000	345.000	1.077.572	
2013	2.473.625	1.095.000	0	1.378.625	
2014	2.475.989	880.000	495.000	1.100.989	
2015	2.530.590	844.400	310.000	1.376.190	
2016	2.538.207	787.456	326.240	1.176.268	248.243
2017	2.513.920	692.779	551.865	816.995	452.281

2018	2.456.400	582.526	391.563	1.080.922	401.388
2019	2.670.369	470.779	693.337	1.272.310	233.943
2020	2.787.920	323.449	1.157.517	1.041.680	265.274
2021	2.965.586	243.136	984.470	1.474.995	262.985
2022	3.022.006	222.469	1.507.935	1.514.071	0
2023	3.181.100	211.000	1.148.000	1.822.100	0
2024	3.087.606	205.000	2.001.500	1.086.106	0

7.8 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden im Haushalt des Kreises wie folgt verbucht:

- die an die Mitarbeiter/innen auszahlenden Bezüge und Vergütungen sowie die darauf abzuführenden Sozialversicherungsbeiträge werden als direkte Aufwendungen in den einzelnen Produktbudgets unter der *Position 11* veranschlagt;
- die Aufwendungen für Pensionszahlungen (Umlagezahlung an die Westf. Versorgungskasse in Münster), die Beihilfen an aktive Beschäftigte und an Versorgungsempfänger, die Beiträge zur Unfallkasse NRW sowie die Aufwendungen/Erträge aus Verbuchungen an bzw. von Pensionsrückstellungen werden **zentral** im *Produkt 01090500* unter den *Positionen 11 und 12, Kto.-Gruppe 50 und 51*, veranschlagt;
- für einen ordnungsgemäßen Nachweis der mit den Aufgabenerfüllungen verbundenen Aufwendungen werden die unter b) aufgeführten zentral verbuchten Aufwendungen dann als interne Leistungsverrechnungen den einzelnen Produktbudgets unter der *Position 28* belastet.
Als Gegenposition wird im Budget 010905 unter der Position 27 einen Ertrag aus interner Leistungsverrechnung verbucht.

- - - - -

Beim Personalaufwand ergibt sich in 2024 *-unter Berücksichtigung der u.g. pauschalen Kürzung von 1,0 Mio€-* bei einem **Gesamtaufwandsvolumen von 78,42 Mio €** gegenüber dem Vorjahr ein Mehraufwand mit **+ 2,57 Mio€ = + 3,3 %**

Die Planungen basieren im Entwurf auf folgenden Annahmen und Entwicklungen:

- Tarif- und Besoldungserhöhung - 3.175.988 €
 - für Tarifbeschäftigte ab 01.03.2024 = 200 € Sockelbetrag
+ 5,5 % -feststehend- und
Inflationsausgleich 01+02/24 220 €
 - für Besoldungserhöhungen
ab 01.01.2024 = pauschal + 8 % aus
Übernahme des TVÖD-Abschlusses
- 19,85 Stellenzuwachs (s.u.) - 1.492.000 €
- Sonstige Erhöhungen - 347.250 €
- 5.015.238 €
- zzgl. Veränderungen bei Pensions- /Beihilferückstellung + 1.447.900 €
- Mehraufwand 2024 + 3.567.338 €**
- davon: + 2.440.192 €
- + 1.127.146 €

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 08.12.2023 eine pauschale Kürzung im Personalaufwand von 1,0 Mio€ beschlossen. Die Kürzung wurde im allgemeinen Haushalt bei den Positionen		
- Besoldung	- 255.353 €	
- Vergütung tariflich Beschäftigter	- 581.444 €	
- VV-Beiträge tariflich Beschäftigter	- 44.871 €	
- SV-Beiträge tariflich Beschäftigter	- 118.332 €	
	-1.000.000 €	berücksichtigt.

Stellenplan 2024

Der Stellenplan weist in der Kernverwaltung im Planentwurf 824,6 vollzeitverrechnete Stellen aus. Gegenüber 2023 (= 804,7 Stellen) ist dies eine Erhöhung um + 19,85 Stellen. Der Stellenplan ist dem Kreistag mit der Drcks. 10/803 vorgelegt worden. In der Drcks. wird darauf hingewiesen, dass zu 17,85 Stellen der gesamten Stellenmehrung Kreisausschuss bzw. Kreistag bereits im Laufe des Jahres 2023 Beschlüsse gefasst hat.

Insgesamt liegt die Brutto-Stellenmehrung in 2024 damit bei 23,05 Stellen, dem Stellenzuwachs steht ein Stellenabbau mit 3,2 Stellen gegenüber, was zu einem Netto-Zuwachs von 19,85 Stellen führt.

In den folgenden Aufgabenbereichen müssen neue Stellen eingerichtet werden:

- 1,7 Stellen Ausländeramt
 - 2,5 Stellen Katastrophenschutz, Kreisschirrmeisterei
 - 1,5 Stellen Untere Naturschutzbehörde
 - 2,1 Stellen Untere Bauaufsichtsbehörde und untere Immissionsschutzbehörde
 - 1 Stelle Jobcenter (Refinanzierung Bundesmitteln)
 - 1 Stelle Veterinäramt
 - 1,2 Stelle Kreispolizeibehörde
 - 1 Stelle Klimaschutzmanager (40 % Förderung)
 - 3,35 Stellen sonstige, überwiegend Stellenaufstockungen
 - 3,2 Stellen Stellenabbau (davon 2,0 Stellen nach Überprüfung der Ansätze)
- 12,15 Stellen**

7,7 Stellen Jugendamt (KA Drcks. 10/711 und 766)

19,85 Stellen

Der Kreisausschuss hat den über den Stellenplan 2024 neu einzurichtenden Stellen mit den Drcks. 10/711 (02.06.2023) und 10/766 (30.08.2023) zugestimmt.

Die nachfolgenden Übersichten liefern (unter Berücksichtigung der v.g. Kürzung) einen Überblick über die Veränderungen zum Vorjahr 2023 in den einzelnen Aufwandsbereichen des Personalaufwandes:

	2023	2024	Belastung (-), Entlastung (+)
<u>Personalaufwand</u>			
5011000000 Besoldung für Beamte	14.054.432 €	15.213.691 €	-1.159.259 €
5012000000 Vergütung tariflich Beschäftigt	33.543.612 €	35.545.613 €	-2.002.001 €
5012000001 Vergütung tarifl. Besch. Flhyg	151.150 €	153.150 €	-2.000 €
5019000000 Dienstaufwdg. f. sonst. Beschä	303.850 €	312.260 €	-8.410 €
5019100000 Beschäftigungsentgelte Sonst.	10.000 €	10.200 €	-200 €
5022000000 VK-Beiträge tariflich Beschäft	2.607.050 €	2.736.196 €	-129.146 €
5032000001 SV-Beiträge tarifl. Besch. Flhy	16.630 €	22.130 €	-5.500 €
5032100000 SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	6.847.442 €	7.225.024 €	-377.582 €
5032200000 GUVV-Beiträge tarifl. Besch.	126.653 €	153.180 €	-26.527 €
5041100000 Beihilfe aktive Beamte	720.009 €	720.000 €	+ 9 €
5121000000 VK-Beiträge Beamte	8.362.382 €	8.620.000 €	-257.618 €
<u>Versorgung</u>			
5141000000 Beihilfen Versorgungsempfänger	2.200.086 €	2.250.000 €	-49.914 €
Zwischensumme	68.943.296 €	72.961.444 €	-4.018.148 €
<u>Pensionsangelegenheiten</u>			
5051000000 Zuführung Pensionsrückstellung (Aktive)	3.065.315 €	3.174.268 €	-108.953 €
5061000000 Zuführung Beihilferückstellung (Aktive)	864.321 €	914.731 €	-50.410 €
5071100000 Zuführung Versorgungslastenverteilung	88.564 €	-13.337 €	+ 101.901 €
5151000000 Zuführung Pensionsrückstellung (Versorgungsempf.)	2.254.471 €	1.027.992 €	+ 1.226.479 €
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung (Versorgungsempf.)	635.679 €	356.796 €	+ 278.883 €
Zwischensumme	6.908.350 €	5.460.450 €	1.447.900 €
GESAMTAUSWIRKUNG	75.851.646 €	78.421.894 €	-2.570.248 €

Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster (kvw) übernimmt für den Hochsauerlandkreis a) die Berechnung und lfd. Auszahlung der *Pensionen an Versorgungsempfänger* sowie b) die jährliche Fortschreibung der *Pensionsrückstellungen*. Die Höhe der jährlich im Rahmen des Jahresabschlusses zu bilanzierenden *Beihilferückstellungen* berechnet der Kreis auf der Grundlage des § 37 Abs. 1 S. 5 KomHVO selbst.

Die mtl. Zahlungen an die Versorgungsempfänger (Pensionen) gehen zunächst aus dem Haushalt der kwv, die kwv stellt dem Kreis im Wege von Erstattungsforderungen von ihr gezahlte Versorgungsaufwendungen in Rechnung (*Tabelle 1, Kto. 5121 = 8.620.000 €*). Die etatmäßige Veranschlagung erfolgt im *Produkt 01090500*.

Pensionsrückstellungen

Die für 2024 in der Haushaltsplanung anzusetzenden Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen basieren auf Berechnungsunterlagen der kwv für die Jahre 2020 bis 2023. Während es sich bei den Daten für die Jahre 2020 bis 2022 gleichzeitig um abschließende Werte für die jeweiligen Jahresabschlüsse handelt, sind dies bei den 2023-iger Daten Vorausberechnungen.

Die Höhe der im Haushalt 2024 vorzunehmenden Veranschlagungen entspricht der Differenz der für die Pensionsrückstellungen anzunehmenden Bilanzwerte zu den beiden Bilanzstichtagen 31.12.2024 zu 31.12.2023. Der Differenzwert zwischen den beiden Stichtagen fließt als Aufwand in die Etatplanung 2024 ein, er liegt in der Etatplanung für 2024 bei **4.202.260 €**:

	2023	2024	Differenz
Zuführungsbedarf Aktive	3.065.315	3.174.268	+108.953
Zuführungsbedarf Pensionäre	2.254.471	1.027.992	-1.226.479
Summe	5.319.786	4.202.260	-1.117.526

Dazu folgende ergänzende Anmerkungen

- a) Die Höhe der jährlichen Veränderung der zu bilanzierenden Pensionsrückstellungen beinhaltet verschiedene Berechnungsparameter wie Besoldungserhöhungen (für 2023 keine Besoldungserhöhung und für 2024 werden + 5,5 % angesetzt unter der Annahme, dass im Beamtenbereich in 2024 eine Veränderung in dieser Größenordnung eintreten wird), Aufzinsungseffekt und Teilwertprämie (= jährlicher Aufwuchs des individuellen Pensionsanspruchs) sowie sonstige Effekte wie z.B. Statusveränderungen, Beförderungen und Abgänge von Leistungsempfängern.
- b) Der Hochsauerlandkreis wird wie bereits für die Haushaltsjahre 2020 und 2022 für den Bilanzstichtag 31.12.2024 von der Regelung gem. § 37 Abs. 2 KomHVO Gebrauch machen, die sich aus der 2024-iger Besoldungserhöhung (= + 5,5 %) ergebende Zuführung von ca. 8,41 Mio€ in der Etatplanung und im Abschlussergebnis mit jeweils einem Drittel auf die Jahre 2024 bis 2026 zu verteilen. Dies entspricht einem Betrag von ca. 2,80 Mio€/Jahr, dieser Wert ist in der Planung für 2024 als Aufwand zu berücksichtigen. Mit diesem Vorgehen kann eine sprunghafte Belastung des Kreishaushalts 2024 vermieden werden.

c) Ansatzplanung 2024

Zuführungsbedarf aus Durchschnittswerten Vorjahre inkl.
Besoldungserhöhung 2024 mit 5,5 %

9,807 Mio€

Wirkungen aus Anwendung § 37 Abs. 2 KomHVO
Entlastung 2024 aus Besoldungseffekt 2024

- 5,604 Mio€

Zuführung lt. Haushalt 2024

4,202 Mio€ = Ansatz 2024

Beihilferückstellungen

Für die Berechnung des Zuführungsbedarfs bei den Beihilferückstellungen auf Grundlage des § 37 Abs. 1 Satz 5 KomHVO NRW ergibt sich nachfolgende Systematik:

- a) Zunächst wird für den Zeitraum von drei Jahren vor dem jeweiligen Bilanzstichtag das Verhältnis der an Pensionäre geleisteten Beihilfen zu den geleisteten Versorgungszahlungen ermittelt.
- b) Der sich hieraus ergebende durchschnittliche %-Satz des Dreijahreszeitraums wird auf die zum Stichtag zu bilanzierenden Pensionsrückstellungen angesetzt; der sich errechnende Betrag entspricht der zu bilanzierenden Beihilferückstellung.
- c) Aufgrund der Überprüfung der Parameter für die Berechnung der Beihilferückstellungen auf der Basis aktueller Werte wird der im Entwurf des Hausplans 2023 mit 1,5 Mio€ angesetzte Wert um 228 T€ auf 1,272 T€ reduziert. Der Vergleich zum Vorjahr 2023 zeigt folgende Entwicklung:

	2023	2024	Differenz
Zuführungsbedarf Aktive	864.321	914.731	+50.410
Zuführungsbedarf Pensionäre	635.679	356.796	-278.883
Summe	1.500.000	1.271.527	-228.473

Die Entwicklung der in der Bilanz auszuweisenden Pensions- und Beihilferückstellungen zeigt sich mit diesen Planungsannahmen wie folgt:

	31.12.2022	31.12.2023 voraussichtl. Berechnungs- basis kvw	31.12.2024 Planung	Differenz	
<u>Pensions-Rückstellungen</u>					
Aktive	62.381.004	69.133.915	72.308.183	+3.174.268	Zuführung
Versorgungsempfänger	88.969.550	87.608.823	88.636.815	+1.027.992	Zuführung
Gesamt	151.350.554	156.742.738	160.944.998	+4.202.260	Zuführung
<u>Beihilfe-Rückstellungen</u>					
Aktive	17.705.984	20.216.982	21.131.713	+914.731	Zuführung
Versorgungsempfänger	25.252.776	25.992.779	26.349.575	+356.796	Zuführung
Gesamt	42.958.760	46.209.761	47.481.288	+1.271.527	Zuführung
<u>Rückstellungsbedarf</u>	194.309.314	202.952.499	208.426.286	5.473.787	
<u>Versorgungslastenausgleich</u>	1.097.755	1.103.424	1.090.087	-13.337	Auflösung
<u>Rückstellungsbedarf gesamt</u>	195.407.069	204.055.923	209.516.373	+5.460.450	
abzügl. Erst.anspr. Kreis	-7.930.008	-7.870.420	-8.123.893	-253.473	
= Belastung Kreishaushalt 2024				+5.206.977	

Im Haushalt 2024 sind damit die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den berechneten Planungswerten im Vergleich der Stichtage 31.12.2024 zu 31.12.2023 um **+ 5.460.450 € höher** anzusetzen. In 2024 zusätzlich kreisumlagewirksam ist aber nicht dieser Wert, sondern die Differenz zur Zuführung 2023, die bei + 6.728.695 € lag. Der Etat 2024 erfährt somit eine **Entlastung** mit **1.447.900 €** (siehe Daten Seite 29).

Bei den Erstattungsansprüchen handelt es sich um Forderungen des Kreises gegenüber dem Land aus der Übernahme von beamteten Mitarbeitern in der Versorgungs- und Umweltverwaltung, für die das Land in der späteren Versorgungsverpflichtung steht. Ebenso ergeben sich in Einzelfällen Ansprüche des Kreises, wenn Beamte von anderen Arbeitgebern zum Hochsauerlandkreis wechseln (sog. Versorgungslastenausgleich).

7.9 Abschreibungen, Sonderposten

- Die Gesamtsumme der Veranschlagungen zu den Abschreibungen im Ergebnisplan betragen in 2024 **12.430.615 €**. Die Verteilung dieses Betrages erfolgt auf alle Produkte, Grundlage hierfür ist die produktbezogene Verbuchung des Anlagevermögens.
- Zur teilweisen Refinanzierung sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bei Gegenständen des Anlagevermögens zu verbuchen, in der Gesamtsumme ist dies ein Betrag von **7.500.683 €**. Die Erträge resultieren aus der Verwendung investiver Zuschüsse für die Finanzierung von Anlagevermögen. Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO sind die Zuschüsse in der Bilanz als Sonderposten auf der Passivseite zu verbuchen und dann rätierlich

entsprechend der Abnutzung des geförderten Anlagevermögens ertragswirksam aufzulösen.

Allg. Anmerkungen zu den Abschreibungen und Sonderposten aus Drittmitteln

Selbständig nutzbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die den Wert von 800 €/netto überschreiten und einer dauerhaften Nutzung unterliegen, sind gem. § 36 Abs. 1 KomHVO jährlich um die planmäßigen Abschreibungen zu mindern. Die Abschreibungen sind auf den Zeitraum der Nutzungsdauer des Anlagegegenstandes zu verteilen, wobei der Hochsauerlandkreis ausschließlich eine gleichmäßige, d.h. lineare Abschreibung vornimmt. Die Nutzungsdauer orientiert sich dabei an den vom für Kommunales zuständigen Ministerium NRW herausgegebenen Abschreibungstabellen. Die darin enthaltenen Bandbreiten der Zeiträume werden individuell nach Absprache mit den betroffenen Fachdiensten festgelegt.

Die Berechnung der Abschreibungen basiert

- bei den Gebäuden auf einer Nutzungsdauer von 70 Jahren bei den Schulen und Verwaltungsgebäuden sowie 50 bzw. 60 Jahre bei sonstigen Gebäuden. Für die Bewertungen wurde in der Eröffnungsbilanz bei den kommunalnutzungsorientierten Gebäuden (Verwaltungsgebäude, Schulen) überwiegend das *Sachwertverfahren* angewandt. Bei einigen Gebäuden werden Mieteinnahmen erzielt, diese wurden nach dem *Ertragswertverfahren* bewertet. Bei Gebäuden, die ab dem Jahr 2004 fertig gestellt worden sind, erfolgte die Wertermittlung nach *Herstellungskosten*.
- bei den Kreisstraßen auf einer Nutzungsdauer von 40 Jahren. Die Bewertung selbst orientiert sich an Straßenabschnitten (insgesamt = 475 Abschnitte bei 421 km Länge) sowie individuell je Abschnitt festgelegter Qualitätsstufen. Hiervon abhängig ist die Restnutzungsdauer und damit auch die Dauer der Abschreibung eines Straßenabschnittes. Es wurden 6 Stufen gebildet, d.h. bei der höchsten Wertigkeit wird die Straße über 40 Jahre abgeschrieben, bei der vorletzte Stufe (= 5) liegt die restliche Abschreibungsdauer bei 8 Jahren.
Neben den eigentlichen Straßen ergibt sich Abschreibungsaufwand auch durch Bauwerke wie Brücken, Stützmauern und Radwege, wobei hier die Nutzungsdauern bei 80 Jahren für die Brücken, 60 Jahre bei Stützmauern und 45 Jahren bei den Radwegen liegen.
- beim beweglichen Vermögen über 800 € ergeben sich unterschiedliche Nutzungsdauern entsprechend den Abschreibungstabellen; bspw. wird das Büromobiliar über 20 Jahre abgeschrieben, EDV-Anlagen über 5 Jahre sowie PKW über 7 Jahre und Fahrzeuge des Bauhofes über 10 Jahre.

Sonderposten

Der Hochsauerlandkreis erhält regelmäßig folgende investive Zuweisungen:

- Bis zum Jahr 2001 Zweckzuweisungen für den Schulbau, die ab 2002 durch die nicht auf Maßnahmen bezogene Schulpauschale abgelöst worden sind,
- Zweckzuweisungen im Straßenbau mit Fördersätzen zwischen 60 % und 70 %,
- Die nach den Kriterien des jährlichen Gemeindefinanzierungsgesetzes zufließenden Mittel der Investitionspauschale und der Schulpauschale,
- Sonstige Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen aus Sonderprogrammen wie z.B.
 - ❖ *Konjunkturpaket Kap. 2 des Bundes*, hieraus hat der Kreis in den Jahren 2010 und 2011 Mittel im Volumen von 7,56 Mio€ erhalten.

- ❖ *Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes*; aus dem sog. 1. Kapitel des Gesetzes erhält der HSK zur Umsetzung in den Jahren 2016 – 2023 den Betrag von 5,08 Mio€, aus dem vom Bundesgesetzgeber am 14.08.2017 beschlossenen 2. Kapitel des Gesetzes erhält der Kreis zur Verwendung in den Jahren 2017-2025 einen weiteren Betrag von 5,19 Mio€.

Die Verwendung der Mittel dieses den aktuellen Haushalt 2023 betreffenden Förderprogramms des Bundes wird unter Ziff. 8.3 des Vorberichts näher dargestellt.

- Sonstige Einzelförderungen haben insgesamt nur eine untergeordnete Bedeutung.

Aus den Abschreibungen und Sonderposten ergibt sich folgende Wirkung auf die Ergebnisplanung 2024:

	2023 €	2024 €	Differenz €
<u>Abschreibungen</u>			
Gebäude	4.069.747	4.362.255	- 292.508
Infrastrukturvermögen	5.107.619	4.380.805	+ 726.814
Immaterielle Anlagen	310.520	272.200	+ 38.320
Maschinen	278.000	317.625	- 39.625
Techn. Anlagen	512.100	504.800	+ 7.300
Fahrzeuge	548.300	576.900	- 28.600
Betriebs-/Geschäftsausstattung	1.817.800	2.016.030	- 198.230
	12.644.116	12.430.615	+ 213.501
<u>Erträge SoPo</u>			
Gebäude, Straßen	5.347.413	4.842.201	- 505.212
Schulpauschale	1.332.947	1.203.102	- 129.845
Investitionspauschale	1.089.090	1.455.380	+ 366.290
	7.769.450	7.500.683	- 268.767
Netto-Position	4.874.666	4.929.932	- 55.266

Mit der ausgewiesenen Netto-Wirkung 2024 von 4.929.932 € ergibt sich gegenüber 2023 eine Belastung von 55.266 €.

Die erhöhte Nettobelastung des Kreishaushalts 2024 gegenüber den Vorjahren ergibt sich u. a. daraus, dass die im Jahre 2023 abgeschlossenen Baumaßnahmen wie z. B. Neubau BK Arnsberg Berliner Platz, Gebäude 1 am BK Olsberg oder auch der Erweiterungsbau an der Roman-Herzog-Schule in Brilon im Haushalt 2024 erstmalig für ein gesamtes Jahr zu berücksichtigen sind. Im Jahre 2023 wurden diese Baumaßnahmen „nur“ zeitanteilig berücksichtigt, da die erhöhte Abschreibung erst ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung/Nutzung der Immobilien angesetzt werden. Weiterhin ist zu beachten, dass z. B. dem Neubau am BK Arnsberg Berliner Platz Herstellungskosten von voraussichtlich 37,6 Mio. € und Zuschüsse in Form von Sonderposten i. H. v. 13,5 Mio. € aus dem KInvFG II und dem Programm Gute Schule 2020 zugeordnet wurden. Da die zugeordneten Sonderposten nicht in gleicher Höhe sind wie die Summen der aktivierten Herstellungskosten ergibt sich aus der jährlichen Auflösung eine erhöhte Nettobelastung für das Haushaltsjahr 2024.

7.10 Leistungen SGB II

7.10.1 Allgemeines

- Die Leistungen im Zusammenhang mit dem SGB II, d.h. Verbuchung der den Kreishaushalt belastenden *Kosten der Unterkunft* sowie der überwiegend aus Bundesmitteln finanzierten Leistungsbereiche: *Verwaltungsbudget, Regelleistungen Bürgergeld, Eingliederungsmaßnahmen und Sonderprogramme* werden in den Produktbudgets 050101 – 050106 veranschlagt.

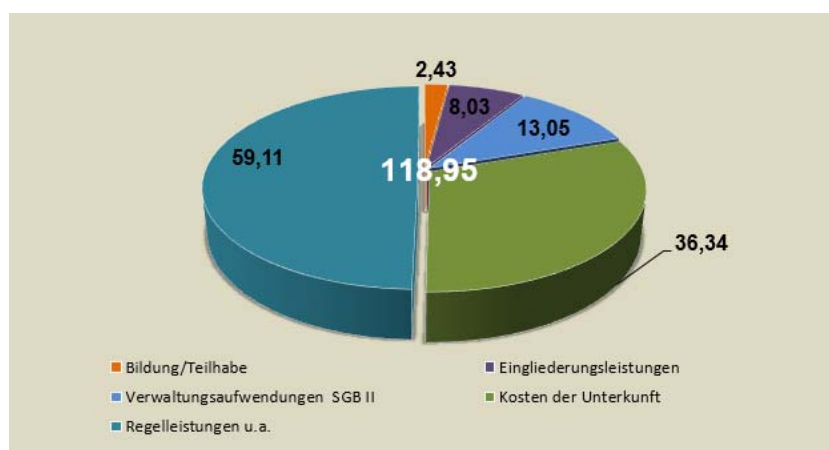
→ Die Erträge/Aufwendungen des Budgets **Kosten der Unterkunft** werden im *Produkt 050102* verbucht. In diesem Produkt liegt zunächst der aus Deckungsmitteln des Kreises zu finanzierende **Zuschussbedarf in 2024 bei 23,49 Mio€ (2023 = 21,88 Mio€), damit gegenüber dem Vorjahr ein um + 1,61 Mio€ erhöhter Wert.**

→ Über die übrigen Budgets werden Finanzmittel bewirtschaftet, die nahezu vollständig aus Bundesmitteln gedeckt sind. Es sind dies:

050101	Budget Personal und Verwaltung
050103	Regelleistungen Bürgergeld
050104	Maßnahmen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt
050105	Sonderprogramme
050106	Bildungs- und Teilhabepaket

Der im Haushalt 2024 enthaltene Gesamtaufwand im Aufgabenbereich des SGB II beläuft sich incl. des damit verbundenen Personal- und Sachaufwandes auf 118,95 Mio€, gegenüber den Planwerten des Vorjahres 2023 (= 112,34 Mio€) eine Erhöhung um + 6,61 Mio€ bzw. + 5,88 %.

In Bezug auf das Volumen an Gesamtaufwendungen im Haushalt 2024 von 555,46 Mio€ entfallen 21,4 % auf diese Aufgabenbereiche.



7.10.2 Budget Kosten der Unterkunft (Produkt 050102)

Die Höhe der Ansatzplanungen für den **Etat der Kosten der Unterkunft** muss folgende Faktoren berücksichtigen:

- Erstattungssatz des Bundes
- Wohngeldentlastungszahlung des Landes
- Entwicklung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften
- Entwicklung der Kosten pro Bedarfsgemeinschaft
- 25 %-Finanzierungsbeteiligung der Städte/Gemeinden
- **In den Jahren bis einschließlich 2021 ergaben sich für den Kreis keine Belastungen aus den asylrechtskreisbedingten KdU, da der Bund entsprechend einer Regelung**

in § 46 Abs. 9 i.V.m. Abs. 10 Ziff. 2 SGB II den KdU-Aufwand für diesen Personenkreis vollumfänglich finanziert hat. Dieser Vollaussgleich entfällt ab dem HHJ 2022.

- Finanzierung **Corona-bedingter KdU** in den Jahren 2020 – 2022 aus Entlastungsmitteln des Bundes, die der Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II gewährt.
- Für 2023 Berücksichtigung der sich aus der **Ukraine-Krise** prognostizierten **Energieverteuerung** sowie die Aufwendungen der **Bedarfsgemeinschaften** durch Ukraine Flüchtlinge und die daraus **resultierende Isolierung**.

▪ **Bundeserstattung für Kosten der Unterkunft –Regelerstattungssatz-** (Budget 050102)

In den Jahren 2005 – 2010 wurde die Höhe des Bundeserstattungssatzes nach einer komplizierten Formel in Abhängigkeit von der bundesweiten Entwicklung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften jährlich neu errechnet. Diese Berechnungsmethode, die immer auf Daten zurückliegender Zeiträume basierte, war von Beginn an von den kommunalen Aufgabenträgern kritisiert worden. Der Erstattungssatz war mit dieser vom Bund angewandten Methode von einem Höchstsatz in 2007 mit 31,2 % auf den zwischenzeitlich niedrigsten Wert von 23,0 % in 2010 zurückgegangen.

Der Bund hat dann beginnend in 2011 durch Änderung der entsprechenden Regelungen in § 46 Abs. 5 u. 6 SGB II für die **Kosten der Unterkunft einen festen Satz mit 27,6 % festgelegt**. Dieser Wert gilt zunächst dauerhaft und damit **auch für das Jahr 2024**.

Entwicklung des allg. Erstattungssatzes des Bundes für den Leistungsbereich KdU

2005 und 2006	29,1 %
2007	31,2 %
2008	28,6 %
2009	25,4 %
2010	23,0 %
ab 2011	27,6 %

Wohngeldentlastungszahlung des Landes

Der Bund hatte mit Einführung des Sozialgesetzbuches II im Jahr 2005 und der damit verbundenen Übertragung der Finanzierung der Wohnungskosten von ALG-2-Empfängern auf die Kommunen im seinerzeitigen § 46 Abs. 5 SGB II festgelegt, dass zur anteiligen Mitfinanzierung auch die Bundesländer in der Finanzverantwortung stehen. Diese hatten nämlich mit der Übertragung der vollständigen Finanzierung der Unterkunftskosten auf die kommunalen Aufgabenträger Entlastungen beim Wohngeld, da dieses gegenüber den Empfängern von ALG-2 nicht mehr aus dem Landeshaushalt zu gewähren ist. Die hiermit verbundenen Entlastungen der Länder sollten an die Kommunen ausgekehrt werden.

Die Höhe der jährlichen vom Land NRW an die kommunalen SGB II-Aufgabenträger auszukehrenden Mittel basiert auf einer komplexen Berechnungssystematik und variiert in den einzelnen Jahren sehr deutlich. Für den Hochsauerlandkreis hat sich das Volumen der Landesmittel in den vergangenen Jahren bis einschließlich 2016 immer weiter nach unten bewegt, in 2017 und 2018 ergaben sich leichte Zuwächse. Zwischen 2019-2022 sind deutliche Rückgänge zu verzeichnen. In 2023 erhöht sich die Zuweisung wieder.

HHJahr	Landesmittel	HHPlan Kreis	Bewilligte Zuweisung	Abweichung
2008	310,002 Mio€	4.657.000 €	4.180.501 €	- 476.499 €
2009	288,552 Mio€	3.891.200 €	3.160.778 €	- 730.422 €
2010	280,579 Mio€	3.000.000 €	2.952.702 €	- 47.298 €
2011	282,976 Mio€	2.950.000 €	2.465.408 €	- 484.592 €
2012	354,079 Mio€	2.852.000 €	2.281.532 €	- 570.468 €
2013	345,991 Mio€	2.550.000 €	1.647.045 €	- 902.955 €
2014	329,196 Mio€	1.800.000 €	1.843.500 €	+ 43.500 €
2015	334,917 Mio€	1.800.000 €	1.629.503 €	- 170.497 €
2016	339,318 Mio€	1.400.000 €	1.257.622 €	- 142.378 €

2017	401,779 Mio€	1.250.000 €	1.383.859 €	+ 133.859 €
2018	404,191 Mio€	1.300.000 €	1.623.379 €	+ 323.379 €
2019	410,308 Mio€	1.450.000 €	988.104 €	- 461.896 €
2020	445,172 Mio€	1.200.000 €	652.511 €	- 547.489 €
2021	427,044 Mio€	1.000.000 €	703.805 €	- 296.195 €
2022	426,231 Mio€	1.000.000 €	559.649 €	- 440.351 €
2023	452,893 Mio€	1.000.000 €	1.080.817 €	+ 80.817 €

Ansatzplanung 2024

→ Die Veranschlagung des Jahres 2024 liegt unverändert zum Vorjahr bei 1.000.000 € (Budget 050102, Kto. 40521).

▪ Entwicklung der Zahl sowie der Kosten der Bedarfsgemeinschaften (BG)

Eine Bedarfsgemeinschaft kann aus einer oder aus mehreren Personen bestehen. Mindestens ein Mitglied einer Bedarfsgemeinschaft muss erwerbsfähig und leistungsberechtigt im SGB II sein. Zu einer Bedarfsgemeinschaft gehören z.B.

- die erwerbsfähige leistungsberechtigte Person;
- als Partner der nicht dauernd getrenntlebenden Ehepartner bzw. der eingetragene Lebenspartner;
- dem Haushalt angehörende unverheiratete Kinder unter 25 Jahren (sofern das Kind über kein eigenes Einkommen oder Vermögen verfügt).

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Fallzahlen sowie der durchschnittlichen Aufwendungen pro Fall/Monat seit Einführung der Grundsicherung für Arbeit im SGB II zum 01.01.2005.

Die zuvor genannten Berechnungsgrößen der KdU zeigen seit Einführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende im Jahr 2005 folgende Entwicklung:

		Fälle	Aufw./Fall
Dezember 2005		8.831 Fälle	
Dezember 2006		8.149 Fälle	326 €
Dezember 2007		7.595 Fälle	327 €
Dezember 2008		7.325 Fälle	330 €
Dezember 2009		7.856 Fälle	339 €
Dezember 2010		7.579 Fälle	330 €
Dezember 2011		7.054 Fälle	339 €
Dezember 2012		6.940 Fälle	360 €
Dezember 2013		7.043 Fälle	356 €
Jahresdurchschnitt 2014		7.096 Fälle	355 €
Jahresdurchschnitt 2015		7.159 Fälle	344 €
Jahresdurchschnitt 2016	allg. BGs	6.776 Fälle	344 €
	Asyl	<u>350 Fälle</u>	344 €
		7.126 Fälle	
Jahresdurchschnitt 2017	allg. BGs	6.333 Fälle	352 €
	Asyl	<u>959 Fälle</u>	351 €
		7.292 Fälle	
Jahresdurchschnitt 2018	allg. BGs	5.861 Fälle	345 €
	Asyl	<u>1.045 Fälle</u>	345 €
		6.906 Fälle	

Jahresdurchschnitt 2019	allg. BGs	5.584 Fälle	350 €
	Asyl	<u>919 Fälle</u>	350 €
		6.507 Fälle	
Jahresdurchschnitt 2020	allg. BGs	5.332 Fälle	337 €
	Corona-bedingt	<u>393 Fälle</u>	360 €
		5.725 Fälle	
	Asyl	<u>884 Fälle</u>	455 €
		6.609 Fälle	
Jahresdurchschnitt 2021	allg. BGs	4.806 Fälle	353 €
	Corona-bedingt	<u>542 Fälle</u>	374 €
		5.348 Fälle	
	Asyl	<u>781 Fälle</u>	461 €
		6.129 Fälle	
Jahresdurchschnitt 2022	allg. BGs	4.595 Fälle	367 €
	Corona-bedingt	<u>376 Fälle</u>	315 €
		4.971 Fälle	
	Asyl	808 Fälle	518 €
	Ukraine	<u>898 Fälle</u>	335 €
		6.677 Fälle	

Für 2024 wurden im Planentwurf der mtl. KdU-Aufwand und die Fallzahlen je BG zunächst wie folgt angesetzt:

Zahl der Bedarfsgemeinschaften

	"normal"	Asyl		Ukraine	Gesamt
Haushalt 2023	5.100	750	5.850	650	6.500
Ø 07/23	4.806	925	5.731	1.168	6.899
Planung 2024	4.850	950	5.800	1.150	6.950

Aufwand / Monat

	Allgemein			Asyl			Ukraine		
	Aufwand gesamt	darin enthalten:		Aufwand gesamt	darin enthalten:		Aufwand gesamt	darin enthalten:	
		Heizkosten- anteil	Energievert. = Isolierung		Heizkosten- anteil	Energievert. = Isolierung		Heizkosten- anteil	Energievert. = Isolierung
Haushalt 2023	475 €	60 €	90 €	525 €	60 €	90 €	450 €	60 €	90 €
Ø 07/23	374 €			585 €			362 €		
Planung 2024	400 €	60 €		570 €	60 €		400 €	60 €	

Hinweis zur Planung 2023

Wie bereits zuvor erläutert, entfällt in 2024 die Isolierung gem. § 4 NKF-CUIG. In 2023 konnte die ermittelte Belastung aus der Energievertierung isoliert werden (in dieser Höhe erfolgte eine Ertragsbuchung beim Produkt 160102 Konto 4582002022). Auf die nachfolgenden Erläuterungen wird verwiesen.

- Allgemeine BGs**

	2023	2024
Fallzahlen	5.100	4.850
Aufwand/Monat	475 €	400 €
Kosten der Unterkunft	29.070.000 €	23.280.000 €
abzgl. Erträge	-1.382.000 €	-1.382.000 €
	27.688.000 €	21.898.000 €
Bundesmittel 27,6 %	7.641.888 €	6.043.848 €
Bundesmittel Asyl	20.046.112 €	15.854.152 €
abzgl. Landesmittel	-1.000.000 €	-1.000.000 €
abzgl. Sonstiger Erträge	-350.500 €	-350.500 €
zzgl. Sonstige Aufwendungen	787.900 €	787.900 €
KREISANTEIL vor Isolierung	19.483.512 €	15.291.552 €
Isolierung	-1.993.896 €	0 €
KREISANTEIL nach Isolierung	17.489.616 €	15.291.552 €
25 % Beteiligung	4.372.404 €	3.822.888 €
= Belastung allg. Haushalt	13.117.212 €	11.468.664 €

Planung 2024

Bei angenommenen 4.850 BGs und monatlichen Aufwendungen von 400 € ergibt sich ein KdU-Volumen von 23.280.000 €.

Für diese Kosten (abzgl. anzurechnender Erträge) leistet der Bund zunächst den Regelerstattungssatz von 27,6 % (= 6.043.848 €), danach ergibt sich zunächst ein zu finanzierender Kreisanteil von 15.854.152 €. Nach Berücksichtigung sonstiger Aufwendungen und Erträge sowie der Landesmittel aus der Wohngeldentlastungszahlung (=1.000.000 €) liegt der Kreisanteil bei 15.291.552 €.

Hiervon werden 25 % (= 3.822.888 €) über eine Spitzabrechnung mit den Städten und Gemeinden finanziert, die Finanzierung der verbleibenden 75 % (= 11.468.664 €) geht zu Lasten der allg. Deckungsmittel. Ggü. dem Vorjahr ergibt sich hier eine deutliche Entlastung mit 1.648.548 €.

Hinweis zur Planung 2023

Wie bereits zuvor erläutert, entfällt in 2024 die Isolierung gem. § 4 NKF-CUIG. In 2023 lag das planmäßige Isolierungsvolumen aus der Energieverteuerung für diesen Bereich bei 1.993.896 € (in dieser Höhe erfolgte eine Ertragsbuchung beim Produkt 160102 Konto 4582002022). Die Beteiligung der Städte und Gemeinden über die 25 %-Finanzierungsbeteiligung wurde daher für diesen Bereich entsprechend reduziert.

- Kostenerstattung BGs mit Asylbezug**

	2023	2024
Fallzahlen	750	950
Aufwand/Monat	525 €	570 €
Kosten der Unterkunft	4.725.000 €	6.498.000 €
abzgl. Erträge	0 €	0 €
	4.725.000 €	6.498.000 €
Bundesmittel 27,6 %	1.304.100 €	1.793.448 €
Bundesmittel Asyl	3.420.900 €	750.000 €
	3.420.900 €	3.954.552 €
abzgl. Landesmittel	0 €	0 €
abzgl. Sonstiger Erträge	0 €	0 €
zzgl. Sonstige Aufwendungen	92.500 €	92.500 €
KREISANTEIL vor Isolierung	3.513.400 €	4.047.052 €
Isolierung	-293.220 €	0 €
KREISANTEIL nach Isolierung	3.220.180 €	4.047.052 €
25 % Beteiligung	805.045 €	1.011.763 €
= Belastung allg. Haushalt	2.415.135 €	3.035.289 €

Bis einschl. dem Jahr 2021 wurden die Kosten gem. dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen vollständig übernommen.

Bereits für die Haushaltsplanung 2022 ist der volle Kostenausgleich des Bundes für diesen Rechtskreis entfallen.

Zur Refinanzierung der Belastungen bei den sozialhilferechtlichen Ausgaben für Ukraine-Flüchtlinge stellte der Bund den Ländern als Ergebnis einer Besprechung der Ministerpräsidenten/-innen der Länder mit dem Bundeskanzler am 02.11.2022 für das laufende Jahr 2023 zunächst den Betrag von 1,5 Mrd€ zur Verfügung.

Hinzu kommen weitere Mittel des Bundes im Volumen von 1,25 Mio€ als sog. „Allg. Flüchtlingspauschale“, die ab 2023 dauerhaft an die Länder fließen sollen. Diese Pauschale ist als Ergebnis einer weiteren Besprechung des Bundeskanzlers mit den Ministerpräsidenten/-innen am 10.05.2023 zunächst einmalig um weitere + 1,0 Mrd€ auf dann 3,75 Mrd€ aufgestockt worden.

Die Bundemittel konnten in den kommunalen Haushalten noch nicht planmäßig veranschlagt werden, da zum Zeitpunkt der Etataufstellung nähere Einzelheiten zur Verteilung der auf das Land NRW entfallenden Beträge nicht vorlagen.

Für die Etatplanung 2024 wird daher mit einem Betrag von 750.000 € kalkuliert.

Planung 2024

Bei angenommenen 950 BGs und monatlichen Aufwendungen von 570 € ergibt sich ein KdU-Volumen von 6.498.000 €.

Für diese Kosten leistet der Bund zunächst den Regelerstattungssatz von 27,6 % (= 1.793.448 €). Nach Abzug der zuvor genannten Beteiligung an den Asylkosten durch den Bund i.H.v. 750.000 € sowie sonstiger Aufwendungen (= 92.500 €) verbleibt ein Zuschussbedarf von 4.047.052 €.

Hiervon werden wiederum 25 % (= 1.011.763 €) über eine Spitzabrechnung mit den Städten und Gemeinden finanziert, die Finanzierung der verbleibenden 75 % (= 3.035.289 €) geht zu Lasten der allg. Deckungsmittel.

Hinweis zur Planung 2023

Wie bereits zuvor erläutert, entfällt in 2024 die Isolierung gem. § 4 NKF-CUIG. In 2023 lag das planmäßige Isolierungsvolumen aus der Energieverteuerung für diesen Bereich bei 293.220 € (in dieser Höhe erfolgte eine Ertragsbuchung beim Produkt 160102 Konto 4582002022). Die Beteiligung der Städte und Gemeinden über die 25 %-Finanzierungsbeteiligung wurde daher für diesen Bereich entsprechend reduziert.

• BGs Ukraine Flüchtlinge

	2023	2024
Fallzahlen	650	1.150
Aufwand/Monat	450 €	400 €
Kosten der Unterkunft	3.334.500 €	5.520.000 €
abzgl. Erträge	0 €	0 €
	3.334.500 €	5.520.000 €
Bundemittel 27,6 %	920.322 €	1.523.520 €
Bundemittel Asyl	2.414.178 €	3.996.480 €
abzgl. Landesmittel	0 €	0 €
abzgl. Sonstiger Erträge	0 €	0 €
zzgl. Sonstige Aufwendungen	157.500 €	157.500 €
KREISANTEIL vor Isolierung	2.571.678 €	4.153.980 €
Isolierung	-1.397.935 €	0 €
KREISANTEIL nach Isolierung	1.173.743 €	4.153.980 €
25 % Beteiligung	0 €	1.038.495 €
= Belastung allg. Haushalt	1.173.743 €	3.115.485 €

Im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen (Schutzsuchende) in den Kommunen im Land NRW hat die Landesregierung eine Verordnung zur Anwendung des Kommunalhaushaltsrechts (KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO) beschlossen. Inhalt der Regelung ist u.a. dass für die Verbuchung der im Zusammenhang mit den Flüchtlingen entstehenden Aufwendungen und Erträgen eine gesonderte Kontierung vorzunehmen ist. Hierzu zählt auch der Bereich *Kosten der Unterkunft*.

Planung 2024

Bei angenommenen 1.150 BGs und monatlichen Aufwendungen von 400 € ergibt sich ein KdU-Volumen von 5.520.000 €. Für diese Kosten leistet der Bund zunächst den Regelerstattungssatz von 27,6 % (= 1.523.520 €). Unter Berücksichtigung weiterer Aufwendungen (= 157.500 €) ergibt sich ein verbleibender Zuschussbedarf (= 4.153.980 €). Hiervon werden 25 % über die Finanzierungsbeteiligung von den Städten und Gemeinden erstattet (= 1.038.495 €), der über den allg. Haushalt zu finanzierende Kreisanteil beträgt dann 3.115.485 €.

Hinweis zur Planung 2023

Wie bereits zuvor erläutert, entfällt in 2024 die Isolierung gem. § 4 NKF-CUIG. In 2023 lag das planmäßige Isolierungsvolumen bei 1.397.935 € (in dieser Höhe erfolgte eine Ertragsbuchung beim Produkt 160102 Konto 4582002022). Der Restbetrag von 1.173.743 € wurden in der Planung 2023 die auf der Berechnungsbasis Ukraine-KdU zufließenden Entlastungsmittel (3.334.580 € x 35,2 %) = 1.173.444 € angerechnet. Eine Beteiligung der Städte und Gemeinden über die 25 %-Finanzierungsbeteiligung entfällt daher für diesen Bereich.

Die Ansatzplanung im Haushalt 2024 gestaltet sich auf Basis der zuvor dargestellten Annahmen zusammenfassend wie folgt:

	Planung 2023				nachrichtl. Ukraine	Gesamt	Planung 2024 ENTWURF			
	Allgemein	Asyl	Zwischensumme				Allgemein	Asyl	Ukraine	Gesamt
Fallzahlen	5.100	750	5.850	650	6.500	4.850	950	1.150	6.950	
Aufwand/Monat	475 €	525 €	1.000	450 €		400 €	570 €	400 €		
Kosten der Unterkunft	29.070.000 €	4.725.000 €	33.795.000 €	3.334.500 €	37.129.500 €	23.280.000 €	6.498.000 €	5.520.000 €	35.298.000 €	
abzgl. Erträge	-1.382.000 €	0 €	-1.382.000 €	0 €	-1.382.000 €	-1.382.000 €	0 €	0 €	-1.382.000 €	
	27.688.000 €	4.725.000 €	32.413.000 €	3.334.500 €	35.747.500 €	21.898.000 €	6.498.000 €	5.520.000 €	33.916.000 €	
Bundemittel 27,6 %	7.641.888 €	1.304.100 €	8.945.988 €	920.322 €	9.866.310 €	6.043.848 €	1.793.448 €	1.523.520 €	9.360.816 €	
Bundemittel Asyl							750.000 €			
	20.046.112 €	3.420.900 €	23.467.012 €	2.414.178 €	23.467.012 €	15.854.152 €	3.954.552 €	3.996.480 €	19.808.704 €	
abzgl. Landesmittel	-1.000.000 €	0 €	-1.000.000 €	0 €	-1.000.000 €	-1.000.000 €	0 €	0 €	-1.000.000 €	
abzgl. Sonstiger Erträge	-350.500 €	0 €	-350.500 €	0 €	-350.500 €	-350.500 €	0 €	0 €	-350.500 €	
zzgl. Sonstige Aufwendungen	787.900 €	92.500 €	1.037.900 €	157.500 €	1.037.900 €	787.900 €	92.500 €	157.500 €	1.037.900 €	
KREISANTEIL vor Isolierung	19.483.512 €	3.513.400 €	22.996.912 €	2.571.678 €	25.568.590 €	15.291.552 €	4.047.052 €	4.153.980 €	23.492.584 €	
Isolierung	-1.993.896 €	-293.220 €	-2.287.116 €	-1.397.935 €	-3.685.051 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
KREISANTEIL nach Isolierung	17.489.616 €	3.220.180 €	20.709.796 €	1.173.743 €	21.883.539 €	15.291.552 €	4.047.052 €	4.153.980 €	23.492.584 €	
25 % Beteiligung	4.372.404 €	805.045 €	5.177.449 €	0 €	5.177.449 €	3.822.888 €	1.011.763 €	1.038.495 €	5.873.146 €	
= Belastung allg. Haushalt	13.117.212 €	2.415.135 €	15.532.347 €	1.173.743 €	16.706.090 €	11.468.664 €	3.035.289 €	3.115.485 €	17.619.438 €	
Vorjahr 2023						13.117.212 €	2.415.135 €	1.173.743 €	16.706.090 €	
Differenz						-1.648.548 €	620.154 €	1.941.742 €	913.348 €	

→ Damit ergibt sich im Kreishaushalt 2024 gegenüber dem Vorjahr 2023 (Kreisanteil nach Isolierung) im Hinblick auf die Belastung der **allgemeinen Deckungsmittel eine erhöhte Belastung mit 1.609.045 €**, die sich mit 695.697 € bei der mit den Städten/Gemeinden durchzuführenden 25 %-igen Spitzabrechnung und mit 913.348 € bei den allgemeinen *Deckungsmitteln des Kreises* auswirkt.

- Die Zahlungsbeträge aus der Finanzierungsbeteiligung werden über das Kto. 4482110000 im Budget 050102 verbucht. Die Einzelbeträge je Gemeinde sind dem Vorbericht als Anlage 4 beigefügt.

Entwicklung des Kreisanteils an den Kosten der Unterkunft 2005 – 2024

Seit Einführung des SGB II und der Kommunalisierung der Kosten der Unterkunft hat sich der aus Deckungsmitteln des Kreises zu finanzierende Zuschussbedarf in den Jahren 2005 – 2024 wie folgt entwickelt:

<u>Jahr</u>	<u>Zuschussbedarf</u>	
2005	19.301.528 €	
2006	20.290.112 €	
2007	16.692.902 €	
2008	17.014.892 €	
2009	20.553.568 €	
2010	21.127.621 €	
2011	19.547.273 €	
2012	19.080.754 €	
2013	20.779.353 €	
2014	20.539.048 €	
2015	19.014.490 €	
2016	19.776.598 €	
2017	18.531.025 €	
2018	14.136.548 €	
2019	14.429.154 €	
2020	13.867.215 €	
2021	13.616.175 €	
2022	19.958.513 €	
2023	21.883.539 €	Planwert (nach Berücksichtigung der Isolierung)
2024	23.492.584 €	Planwert

7.10.3 Budget Bildungs- und Teilhabepaket BuT (Produkt 050106)

Bundeserstattung für das Bildungs- und Teilhabepaket (Budget 050106)

Im Zuge der Regelsatzerhöhung 2011, die im Zusammenhang stand mit der Umsetzung einer gerichtlich vorgegebenen Pflicht zur Überprüfung der Höhe der Regelsätze, hatte der Bundestag das sog. „Bildungs- und Teilhabepaket“ beschlossen, wonach Kinder und Jugendliche zusätzliche Leistungsansprüche zur Finanzierung der Teilnahme an Schul-, Sport- und Kulturveranstaltungen sowie im Hinblick auf Mittagsmahlzeiten erhalten.

Zur Umsetzung der Kostenzusage des Bundes zur Finanzierung des BuT-Leistungspakets erhöht der Bund den allg. KdU-Erstattungssatz von 27,6 % um einen weiteren %-Satz, der, umgerechnet auf die länderindividuellen BuT, so bemessen ist, dass die kommunalen BuT-Aufwendungen der Länder finanziert werden.

Ab 2013 erfolgt daher jährlich auf der Rechtsgrundlage des § 46 Abs. 8 i.V.m. Abs. 10 Ziff. 1 SGB II eine länderspezifische Neufestsetzung dieses Erstattungssatzes auf folgender Basis: Je Bundesland wird das Verhältnis zwischen den landesweiten Aufwendungen für BuT-Leistungen und den Aufwendungen für die KdU ermittelt. Der sich aus dieser Berechnung ergebende %-Satz ist dann der individuelle Bundeserstattungssatz für Bildung und Teilhabe je Bundesland. Berechnungsgrundlage sind jeweils die Ist-Daten des Vorjahres.

Der Bund hat zuletzt nach dieser Systematik auf Basis des Verhältnisses der Ist-Ausgaben des Jahres 2022 zwischen BuT-Leistungen und KdU-Leistungen den Kostenerstattungssatz für NRW für das Jahr 2023 festgelegt. Dieser Satz gilt als feststehender Bundeserstattungssatz für 2023 und zunächst vorläufig auch für 2024. Die entsprechende Rechtsgrundlage, die sog. Bundesbeteiligungs-Festsetzungsverordnung ist am 07.07.2023 verabschiedet worden und sieht für NRW einen Erstattungssatz von 7,6 % vor.

Die endgültige Festsetzung des Bundeserstattungssatzes für 2024 erfolgt dann nach Vorliegen der landes- und bundesweit angefallenen BuT-Aufwendungen des Jahres 2023.

Die Bundesmittel werden zunächst den Ländern zugewiesen. Das Land NRW verteilt die Mittel auf Basis des § 6a Abs. 4 AG SGB II NRW dann an die SGB-II Aufgabenträger im Verhältnis der im jeweiligen Vorjahr bei den Aufgabenträgern angefallenen BuT-Aufwendungen.

Aus diesen komplexen Finanzierungsmodalitäten ergibt sich seit Einführung des Bildungs- und Teilhabepaketes in 2011 folgende finanzielle Situation für das Leistungspaket Bildung und Teilhabe beim Hochsauerlandkreis:

Jahr	Aufwendungen BuT	erhaltene Bundesmittel	+ Überdeckung - Unterdeckung	
2011	992.382	1.870.494	+	878.112 €
2012	1.544.156	1.800.244	+	256.088 €
2013	1.448.827	982.001	-	466.826 €
Rückforderung Bund für 2012 in 2014			-	256.088 €
2014	1.317.511	1.513.064	+	195.553 €
2015	1.135.450	1.623.275	+	487.845 €
2016	1.160.771	1.137.760	-	23.011 €
2017	1.210.556	1.266.093	-	55.537 €
2018	1.268.112	1.245.889	-	22.223 €
2019	1.449.971	1.250.651	-	361.293 € (davon Schulsozialarbeit 161.973 €)
2020	1.616.719	1.469.381	-	324.274 € (davon Schulsozialarbeit 176.936 €)
2021	1.669.427	1.633.559	-	193.552 € (davon Schulsozialarbeit 157.684 €)
<i>Bestand 31.12.2021</i>			+	114.795 €
2022	2.170.090	1.686.388	-	483.702 €
<i>Bestand 31.12.2022</i>				0 €
2023	1.779.850	1.779.850	-	€
2024	2.427.000	2.000.500	-	426.500 €

**verbleiben zu Lasten
des Kreisetats 368.907 €**

- Ab dem Jahr 2022 sind Eigenmittel des Kreises für BuT-Leistungen einzusetzen
- Der Bestand an Bundesmitteln ist mit der Inanspruchnahme im JA 2022 aufgebraucht.
- In den 2019 bis 2021 werden verfügbare Mittel aus dem BuT-Bereich auch für die Finanzierung von Eigenanteilen in der Schulsozialarbeit eingesetzt. Da mit dem für das Jahr 2021 Mitteleinsatz von 200.000 € die überschüssigen Mittel aus Vorjahren nahezu aufgebraucht sind, erfolgt ab dem HHJ 2022 keine Weiterfinanzierung der Schulsozialarbeit mehr.

7.10.4 Weitere aus Bundesmitteln finanzierte Leistungen

In den Produkten 05010100 und 05010300-05010600 werden die weiteren Aufgaben des Kreises aus der Wahrnehmung der kommunalen Option bewirtschaftet. Es handelt sich in 2024 insgesamt um ein Finanzvolumen von 83,49 Mio€. Die Aufwendungen in diesen Budgets werden nahezu in voller Höhe aus Bundesmitteln finanziert.

Es ergibt sich folgende Aufteilung:

Produkt	Bezeichnung	2023 €	2024 €	Differenz €
05010100	Verwaltungsaufwendungen SGB II	12.500.000	13.870.000	+ 1.370.000
05010300	Regelleistungen u.a.	52.511.000	59.111.000	+ 6.600.000
05010400	Eingliederungsleistungen	8.277.000	8.077.000	- 200.000
05010600	Bildung/Teilhabe	1.779.850	2.427.000	+ 647.150
		75.067.850	83.485.000	+ 8.417.150

7.11 Schulsozialarbeit (Produkt 030505)

Schulsozialarbeit ist Soziale Arbeit in und an Schule. Ihre Angebote richten sich grundsätzlich an alle Schülerinnen und Schüler. Sie soll insbesondere dazu beitragen, individuelle und gesellschaftliche Benachteiligungen von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen durch besondere sozialpädagogische Maßnahmen auszugleichen.

Die Veranschlagung der Schulsozialarbeit erfolgte bis einschl. dem HHJ 2021 im Produktbereich 05 Soziale Leistungen und hier im Produkt 050106. Der Bund hatte zur Finanzierung von Schulsozialarbeit in den Jahren 2011 – 2013 entsprechende Mittel zur Verfügung gestellt. Nach Auslaufen der Bundesförderung zum Jahresende 2013 konnten noch verfügbare Bundesmittel in den Folgejahren zweckentsprechend verwendet werden. Ab dem Jahr 2015 wurden vom Land NRW Mittel für die Schulsozialarbeit zur Verfügung gestellt. Nachdem die noch verfügbaren Bundesmittel aufgebraucht waren, wurden ab dem Jahr 2019 aus Vorjahren vorhandene und verwendbare Mittel aus dem Paket *der Bildung und Teilhabe* (BuT) für die Finanzierung der Schulsozialarbeit eingesetzt. Hiermit konnte die Fortführung der Schulsozialarbeit entsprechend der Beschlusslage des Kreistages von Seiten des Kreises und den teilnehmenden Städten und Gemeinden (zuletzt waren dies: Arnsberg, Brilon, Medebach, Meschede, Schmallenberg, Sundern und Winterberg) sichergestellt werden.

Das Ministerium für Schule und Bildung (MSB) hat am 22.09.2021 eine neue Richtlinie über die Förderung von Schulsozialarbeit in Nordrhein-Westfalen“ erlassen. Mit dieser neuen Richtlinie erfolgt eine Umressortierung der Fördermittel vom Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales (MAGS) in den Verantwortungsbereich des Ministeriums für Schule und Bildung (MSB). Die Fördersystematik orientiert sich künftig nicht mehr an der seit Einführung der Aufgabe im Jahr 2013 angewandten Methode, sondern an einem neu entwickelten schulscharfen Sozialindex, der insbesondere das Schülerklientel einer Schule berücksichtigt. Die Zuständigkeit für die Bearbeitung ist in 2023 beim HSK damit vom FD 51 -Jobcenter- (Produkt 050106) in den Fachdienst 23 -Regionales Bildungsbüro- (Produkt 030505) gewechselt.

Durch die im Entwurf 2024 eingestellten Mittel können die beim Kreis (BK Meschede) eingerichtete Stelle sowie weitere ca. 10,64 Stellen bei den Kommunen anteilig finanziert werden. Der Hochsauerlandkreis und die Kommunen haben sich dazu Anfang 2023 auf eine Änderung der Verteilung verständigt, die sich an den damals geltenden Schulsozialindizes der Schulen orientiert.

Dabei wurde der Stadt Sundern in zusätzlicher Stellenanteil von 0,64 Stellen und den Städten Arnsberg und Schmallenberg ein zusätzlicher Stellenanteil von jeweils 0,5 Stellen zugesprochen. Die Stadt Arnsberg wird mit diesem Stellenanteil die Schulsozialarbeit an der Ruth-Cohn-Schule sicherstellen, die Stadt Schmallenberg die Schulsozialarbeit an der Martinsschule Dorlar (beides Förderschulen des Hochsauerlandkreises).

	Landesmittel (Konto 4141023000)	Weiterleitung an Städte/ Gemeinden (Konto 5232401000)	Verbleibende Mittel beim HSK
2022 Ergebnis	459.645 €	299.034 €	160.611 €
2023 Ansatz	506.291 €	450.291 €	56.000 €
2024 Ansatz	506.291 €	458.991 €	47.300 €

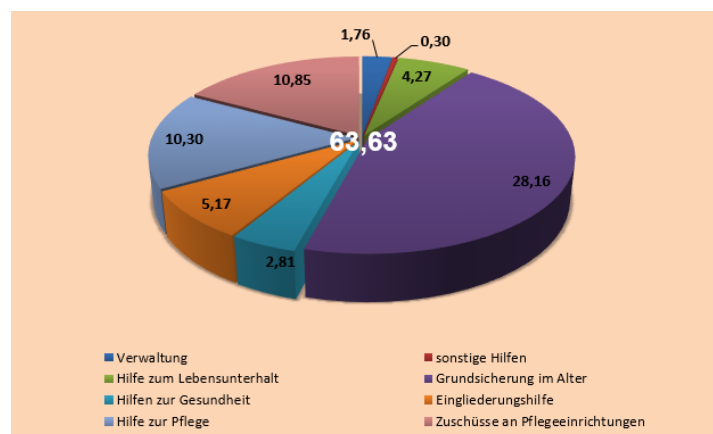
7.12 Allgemeine Sozialhilfe

Die Angelegenheiten der allgemeinen Sozialhilfe, d. h. der *Hilfe zum Lebensunterhalt*, der *Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung*, den *Hilfen zur Gesundheit*, der *Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung*, der *Hilfe zur Pflege*, der *Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten*, der *Hilfe in anderen Lebenslagen* und dem *Pflegewohngeld* werden in dem allgemeinen *Produktbudget 05020100* (Budget Personal und Verwaltung) und in den 8 weiteren *Produktbudgets 05020200 bis 05020900* veranschlagt. Die Produkte spiegeln dabei die einzelnen Leistungsbereiche des 9. und 12. Buches Sozialgesetzbuch (SGB IX und XII) und des Alten- und Pflegegesetzes (APG NRW) wider.

Der Gesamtaufwand für soziale Leistungen nach den genannten gesetzlichen Vorschriften beläuft sich unter Hinzurechnung des damit beim Kreis anfallenden Personal- und Sachaufwandes auf 63,63 Mio. €. Gegenüber den Planwerten des Jahres 2023 (= 62,36 Mio. €) zeigt sich eine deutliche Steigerung um + 1,27 Mio. € bzw. + 2,04 %.

In Bezug auf das Volumen an Gesamtaufwendungen im Haushalt 2024 von 555,46 Mio€ entfallen 11,46 % auf diese Aufgabenbereiche.

Aufwendungen in den einzelnen Aufgabenbereichen (in Mio. €)



Gegenüber dem Vorjahr werden die Sozialhilfesaufwendungen im Jahr 2024 steigen. Insbesondere bei den Hilfen zur Gesundheit, der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung kommt es zu Mehrausgaben gegenüber dem Vorjahr.

Für Flüchtlinge aus der Ukraine fallen Sozialhilfesaufwendungen insbesondere in den Leistungsbereichen Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfen zur Gesundheit an.

Der Hochsauerlandkreis hat bei den Sozialhilfesaufwendungen nur sehr begrenzt Steuerungsmöglichkeiten, da bei Vorliegen der gesetzlichen Anforderungen Leistungsansprüche der Antragsteller gegeben sind.

Maßgeblich für die Belastung der kommunalen Haushalte ist allerdings nicht ausschließlich die Betrachtung des Aufwandes, sondern vielmehr die Entwicklung des Zuschussbedarfs in den einzelnen Leistungsbereichen. Dieser Zuschussbedarf, der aus allgemeinen Kreismitteln finanziert werden muss, beläuft sich in 2024 ohne den Personal- und Sachaufwand auf **32,36 Mio.** Im Vorjahr 2023 lag der veranschlagte Zuschussbedarf bei 33,03 Mio. €. Er sinkt somit um – 0,67 Mio. € bzw. – 2,0 %.

Zu berücksichtigen ist hier jedoch, dass in 2023 + 1,5 Mio€ auf die zusätzlichen Sozialhilfesaufwendungen durch die Ukraine-Flüchtlinge entfallen sind. In dieser Höhe erfolgt eine Isolierung und damit eine Ertragsbuchung (Konto 4580002022 Produkt 16010200). Diese Isolierung entfällt in 2024 (siehe Erläuterungen Ziffer 4 dieses Berichtes).

Eine Übersicht zur Entwicklung des Zuschussbedarfs im Zeitraum der Jahre 2018 – 2024 enthält die Seite 54.

Erläuterungen und Entwicklungen zu den einzelnen Leistungsbereichen:

- **050202 Hilfe zum Lebensunterhalt (HzL)**
Zuschussbedarf 2024 = - 4.033.300 € (2023 = - 3.443.300 €)

Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen

Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII erhalten Personen bis zur Vollendung des 65. Lebensjahres (analog der Anhebung des Renteneintrittsalters erhöht sich diese Grenze seit dem Jahr 2012 in den nächsten Jahren Schritt für Schritt bis zum 67. Lebensjahr), die ihren Lebensunterhalt nicht aus eigenem Einkommen und Vermögen sicherstellen können. Außerdem sind diese Personen in aller Regel *vorübergehend* nicht erwerbsfähig.

Wären Sie erwerbsfähig, würden sie Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II erhalten; wären sie *dauerhaft voll erwerbsgemindert*, würden sie Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII erhalten.

Bis ins Jahr 2017 kam es zu Fallzahlensteigerungen - insbesondere aufgrund starker Zugänge aus dem Bereich des SGB II. Ab dem Jahr 2018 sind die Fallzahlen durch Steuerungsmaßnahmen der Fachdienste Soziales und Jobcenter (= längerer Verbleib leistungsberechtigter Personen in der teils bundesfinanzierten Grundsicherung für Arbeitssuchende / schnellerer Zugang in die bundesfinanzierte Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) kontinuierlich gesunken.

Infolge des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) erhalten Menschen mit Behinderung, die in einer besonderen Wohnform leben, seit dem 01.01.2020 Hilfe zum Lebensunterhalt. Aktuell sind 34 behinderte Menschen leistungsberechtigt.

Zum 01.06.2022 sind ukrainischer Flüchtlinge aus dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) in die Regelsysteme SGB II und SGB XII gewechselt. Hilfe zum Lebensunterhalt bekommen dabei diejenigen Ukrainer, die zwischen 57,5 und 66 Jahre alt sind und nach ukrainischem Recht eine Altersrente beziehen. Sie sind aufgrund der Rentenberechtigung aus dem SGB II ausgeschlossen und können – da sie die deutsche Altersgrenze noch nicht erreicht haben - auch keine Grundsicherung im Alter bekommen.

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über die Entwicklung der Fallzahlen im Bereich des 3. Kapitels SGB XII:

Jahr	Fallzahl
2015	418
2016	476
2017	576
2018	491
2019	393
2020	374
2021	305
2022	324, davon 46 Ukraine
2023	361, davon 82 Ukraine (Hochrechnung)
2024	370 (Plan)

Eine Erhöhung des durchschnittlichen Aufwandes pro Fall wurde aufgrund der Fortschreibung der Regelbedarfsstufen und der steigenden Energiekosten eingeplant.

Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen

Bewohnerinnen und Bewohner von Pflegeeinrichtungen erhalten Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt

- für einen Barbetrag zur persönlichen Verfügung
- für Bekleidung
- für die Kosten der Wohnungsauflösung (Kaltmiete nach Auszug, Entrümpelungskosten)
- wenn sie in die Pflegegraden 0 oder 1 eingestuft sind (und seit der Pflegereform 2017 keine Hilfe zur Pflege mehr erhalten können).

Bildung und Teilhabe bei der Hilfe zum Lebensunterhalt

Bedarfe für Bildung von Schülerinnen und Schülern sowie Bedarfe von Kindern und Jugendlichen für Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft können aus SGB XII – Mitteln übernommen werden.

In 2024 wird in diesem Bereich mit Aufwendungen in Höhe von 26.300 € kalkuliert.

Die Beträge sind deshalb relativ niedrig, weil nur wenige Kinder und Jugendliche dem Grunde nach leistungsberechtigt nach dem SGB XII sind. Der weit überwiegende Teil der anspruchsberechtigten Kinder und Jugendlichen erhält Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) nach den Vorschriften des SGB II bzw. des Bundeskindergeldgesetzes.

Der Zuschussbedarf bei der Hilfe zum Lebensunterhalt liegt in 2024 damit bei (4.007.000 € + 26.300 €) = **4.033.300 €, eine Erhöhung zum Vorjahr um + 590.000 €.**

05020200 Hilfe zum Lebensunterhalt

	Ergebnis								Ansatz		Differenz
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-467.270	-436.449	-466.774	-406.072	-316.686	-224.102	-290.806	-258.935	-243.000	-238.000	-5.000
Aufwendungen	3.624.895	4.365.426	5.474.081	4.841.037	3.727.781	3.559.381	3.238.535	3.357.352	3.686.300	4.271.300	585.000
Zuschussbetrag	3.157.624	3.928.977	5.007.306	4.434.966	3.411.095	3.335.279	2.947.729	3.098.417	3.443.300	4.033.300	590.000
											17,13 %

Fälle											
außerhalb v. Einr.	418	476	576	491	393	374	305	324	335	370	
In Einrichtungen	356	282	245	238	233	210	243	315	340	285	

Im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt wird mit Aufwendungen von 390.000 € für ukrainische Flüchtlinge gerechnet (im Gesamtbetrag enthalten). Die Möglichkeit zur Isolierung sieht das NKF-CUIG für das Jahr 2024 nicht mehr vor, damit belastet dieser Betrag das geplante Ergebnis in voller Höhe.

▪ 050203 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Zuschussbedarf 2024 = 0 € (2023 = 0 €)

Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII erhalten Personen

- ab dem 15. Lebensjahr, die auf Dauer erwerbsunfähig sind,
- Personen ab dem 65. Lebensjahr (die Altersgrenze, ab dem die Leistung bezogen werden kann, erhöht sich analog der Anhebung des Renteneintrittsalters seit dem Jahr 2012 nach und nach bis zum 67. Lebensjahr).

Infolge des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) erhalten Menschen mit Behinderung, die in einer besonderen Wohnform leben, seit dem 01.01.2020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Aktuell sind 485 behinderte Menschen leistungsberechtigt.

Bei den unter 65-Jährigen liegt die Fallzahl aktuell bei 1.295 Fällen. Für das Jahr 2024 wird mit einem weiteren Anstieg auf ca. 1.310 Fälle gerechnet. Hinzu kommen rund 447 Fälle nach dem BTHG. Insgesamt wird mit 1.757 Fällen und einem Aufwand von rund 16.900.000 € gerechnet.

Bei den über 65-Jährigen liegt die Fallzahl aktuell bei 1.407 Fällen. Für das Jahr 2024 wird mit einem weiteren Anstieg auf ca. 1.425 Fälle gerechnet. Hinzu kommen rund 45 Fälle nach dem BTHG. Insgesamt wird mit 4.470 Fällen und einem Aufwand von rund 10.400.000 € gerechnet.

Eine Erhöhung des durchschnittlichen Aufwandes pro Fall wurde aufgrund der Fortschreibung der Regelbedarfsstufen und der steigenden Energiekosten eingeplant.

Grundsicherungsleistungen erhalten auch Bewohner und Bewohnerinnen von Pflegeeinrichtungen. Gerechnet wird mit 192 Personen und 375 € / mtl. Kosten je Fall, sodass hier 860.000 € benötigt werden.

Letztlich können Personen, die laufende Grundsicherungsleistungen beziehen, auch Leistungen für Bildung und Teilhabe erhalten. Hier wird nur mit geringen Aufwendungen – 3.300 € - kalkuliert.

Die Gesamtaufwendungen belaufen sich somit auf 28.163.300 €. Dem stehen Erträge (Kostenbeiträge, Ersatzleistungen von Rententrägern etc.) von 536.000 € gegenüber, sodass sich grundsätzlich Nettoaufwendungen von 27.627.300 € ergeben.

☞ **Seit dem Jahr 2014 trägt der Bund jedoch den vollen Nettoaufwand. Für den Hochsauerlandkreis ergibt sich in diesem Leistungsbereich somit kein Eigenanteil.**

05020300 Grundsicherung im Alter/bei Erwerbsminderung Finanzierung aus Bundesmitteln

	Ergebnis								Ansatz		Differenz
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-13.596.353	-13.387.485	-14.181.099	-15.104.956	-15.596.557	-20.907.609	-22.459.465	-24.382.768	-26.890.700	-28.163.300	1.272.600
Aufwendungen	13.596.128	13.387.485	14.182.090	15.103.965	15.596.557	20.907.208	22.463.046	24.418.115	26.890.909	28.163.300	-1.272.391
Zuschussbetrag	-225	0	991	-991	0	-401	3.581	35.347	209	0	209
											0,00 %

Fälle	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
unter 65-Jährige	1.133	1.120	1.163	1.274	1.304	1.777	1.750	1.746	1.795	1.757
über 65-Jährige	1.105	1.150	1.189	1.218	1.204	1.231	1.230	1.335	1.410	1.470
In Einrichtungen	269	235	205	201	195	160	170	197	220	192

Im November 2023 haben 208 ukrainische Flüchtlinge Grundsicherungsleistungen im Alter und bei Erwerbsminderung erhalten.

▪ **050204 Hilfen zur Gesundheit**

Zuschussbedarf 2024 = - 2.730.000 € (2023 = - 2.130.000 €)

In Deutschland gilt eine allgemeine Krankenversicherungspflicht, grundsätzlich kann / muss also jede Person Mitglied in einer gesetzlichen oder privaten Krankenversicherung werden.

Es gibt jedoch Personen, die die Mitgliedschaft in einer Krankenversicherung aus rechtlichen Gründen nicht erlangen können. Für sie muss der Hochsauerlandkreis die Krankenbehandlungskosten tragen. Der weit überwiegende Teil dieser Personen wird bei einer gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet. Die Abrechnung der ärztlichen Leistungen erfolgt dann über das System der Krankenkassen (Betreuungsverhältnis gem. § 264 SGB V), in gleicher Weise wie für reguläre Kassenmitglieder.

Der Hochsauerlandkreis erstattet den Krankenkassen dann die tatsächlichen Kosten der Krankenbehandlung zuzüglich einer Verwaltungsgebühr von 5 %.

Wegen der grundsätzlichen Krankenversicherungspflicht verringerte sich die Anzahl der Personen, die Hilfen zur Gesundheit vom Sozialhilfeträger (und nicht als Mitglied einer Krankenkasse) in Anspruch nehmen müssen, seit dem Jahr 2007 kontinuierlich.

Seit dem Jahr 2015 sind jedoch rund 45 ehemalige Asylbewerber, die ein festes Aufenthaltsrecht in Deutschland erhalten haben, dauerhaft in den Leistungsbereich des SGB XII gewechselt. Da für sie keine Möglichkeit besteht, Mitglied in einer gesetzlichen Krankenversicherung zu werden, muss der HSK die Kosten der Krankenversorgung tragen.

Ab dem 01.06.2022 muss zudem die Krankenversorgung derjenigen Ukrainer, die nicht in den Rechtskreis SGB II wechseln konnten, sichergestellt werden.

Zum Jahresende 2021 waren es 100 Personen, für die der HSK die Krankenkosten zu decken hatte. Mit Stand der Mittelanmeldungen 2024 (Sommer 2023) liegt der Stand bei 287 Personen.

Der Aufwand für die ukrainischen Flüchtlinge beläuft sich in der Planung 2023 auf 1,2 Mio€ In Höhe dieses Betrages erfolgte daher gem. NKF-CUIG eine Isolierung (Ertrag Konto 4580002022 Produkt 16010200).

Der Aufwand 2024 für diesen Personenkreis wird in der Planung mit 1.900.000 € angesetzt. Da eine Isolierung nicht mehr möglich ist, belastet dieser Betrag den Haushalt in voller Höhe.

05020400 Hilfe zur Gesundheit

	Ergebnis							Ansatz		Differenz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-134.527	-202.726	-303.496	-176.264	-38.330	-72.999	-20.380	-254.796	-80.000	-80.000	0
Aufwendungen	892.882	1.305.557	1.017.043	864.663	1.175.785	847.151	1.285.085	1.937.843	2.210.000	2.810.000	600.000
Zuschussbetrag	758.356	1.102.831	713.547	688.399	1.137.455	774.152	1.264.705	1.683.047	2.130.000	2.730.000	600.000
											28,17 %

▪ **050205 Eingliederungshilfe**

Zuschussbedarf 2024 = - 5.166.000 € (2023 = - 5.609.000 €)

Leistungen der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung werden nach den Vorschriften des SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen) gewährt. Bis 2019 erfolgte die Leistungsbewilligung nach dem 6. Kapitel SGB XII.

Für Leistungen der Eingliederungshilfe sind in NRW zwei verschiedene Träger zuständig. Zum einen der überörtliche (= LWL), zum anderen der örtliche (= HSK). Wer welche Aufgabe übernimmt, ist in diversen Gesetzen / Ausführungsgesetzen und in der Heranziehungssatzung des LWL geregelt.

Der LWL ist zuständig bei Eingliederungshilfeleistungen für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche in stationären Einrichtungen, in Pflegefamilien, in Kitas und bei der Kinderfrühförderung.

Der HSK ist zuständig für Eingliederungshilfeleistungen für Kinder und Jugendliche während der Schulpflicht.

Der überwiegende Anteil der Aufwendungen – 4.900.000 € - entfällt auf die Integrationshelfer / Schulbegleiter zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen mit Behinderung am Schulunterricht.

Ein inklusives Schulsystem und ein integrativer Unterricht sind durch die UN-Behindertenrechtskonvention gewünscht und seit 2013 in NRW auch gesetzlich verankert. Die Schulbegleitung für Kinder und Jugendliche mit Behinderung ist dabei ein wichtiges Standbein. Die Fallzahlen sind in der Vergangenheit kontinuierlich gestiegen, von 40 betreuten Kindern und Jugendlichen im Schuljahr 2010/2011 auf 284 Personen im Schuljahr 2022/2023.

Entsprechend steigen auch die Aufwendungen:

Jahr	Aufwand in €
2016	1.863.906
2017	2.266.555
2018	2.575.225
2019	2.884.562
2020	2.831.252
2021	3.171.411
2022	5.476.705
2023 (Hochrechnung)	5.250.000
2024 (Plan)	4.900.000

Aufgrund der stark steigenden Fallzahlen und der damit einhergehenden deutlichen Kostensteigerung gab es von 2018 bis 2021 das interkommunale Projekt des Hochsauerlandkreises und der Stadt Arnsberg zur Schulbegleitung / Integrationshilfe im HSK. Beginnend mit dem Schuljahr 2021/2022 wurde die Schulbegleitung neu ausgerichtet. Zu den Einzelheiten wird auf den Kreistagsbeschluss vom 18.06.2021, Drucksache Nr. 10/153, verwiesen.

Für die Schulbegleitungen gibt es drei verschiedene Modelle. Die Aufwendungen in den beiden Modellen „Poolösungen / Mehrfachbetreuungen“ und „Individualbetreuung“ werden an dieser Stelle veranschlagt. Die Aufwendungen für die systemische Schulbegleitung (Personalkosten für systemische Schulbegleiter in den Schulen, Personalkosten für die Fachkraft Schulbegleitung im Jugendamt, Basisqualifizierung für Schulbegleiter) erfolgt dagegen nicht hier, sondern im Produkt 05030100 mit einem Aufwand von 453.356 € und Erträgen aus der Inklusionspauschale von 416.969 €.

Der Planansatz des Jahres 2023 wird überschritten. Begründet wird dies mit den gestiegenen Preisen (Stundensätzen) der Leistungsanbieter.

Außerdem werden aus Mitteln der Eingliederungshilfe z. B. noch Autismustherapien, Hilfsmittel und behindertengerechte Umbauten für Kinder und Jugendliche mit Behinderung bezahlt.

05020500 Eingliederungshilfe für Behinderte

	Ergebnis								Ansatz		Differenz
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-685.093	-177.618	-139.088	-278.423	-175.466	-99.154	-11.343	-9.348	-6.000	-6.000	0
Aufwendungen	4.552.873	4.086.361	4.473.034	5.199.054	5.788.438	3.143.199	3.324.628	5.630.864	5.615.000	5.172.000	-443.000
Zuschussbetrag	3.867.780	3.908.743	4.333.945	4.920.631	5.612.973	3.044.044	3.313.286	5.621.516	5.609.000	5.166.000	-443.000
											-7,90 %

▪ **050206 Hilfe zur Pflege**

Zuschussbedarf 2024 = - 9.425.030 € (2023 = - 10.275.000 €)

Hilfe zur Pflege ist eine Sozialleistung zur Unterstützung pflegebedürftiger Personen, die den notwendigen Pflegeaufwand nicht aus eigenen Mitteln – insbesondere ihrem Einkommen und Vermögen - sicherstellen können. Es wird unterschieden zwischen der ambulanten und der stationären Pflege.

Da alle Leistungen der gesetzlichen Pflegeversicherung budgetiert sind (und oftmals nicht ausreichen), muss bei nicht ausreichendem Einkommen und Vermögen ein darüber hinaus gehender Bedarf aus Sozialhilfemitteln übernommen werden.

Im Bereich der ambulanten Hilfe zur Pflege werden sich Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr nur moderat erhöhen.

Hilfe zur Pflege in stationären Pflegeeinrichtungen

Mit der Pflegereform im Jahr 2017 erbrachte die gesetzliche Pflegeversicherung höhere Leistungen. Hiervon profitierten *zunächst* die öffentlichen Haushalte. In den Folgejahren stiegen die Kosten der Pflegeeinrichtungen – und auch die Anzahl der pflegebedürftigen Menschen, die nicht mehr über ausreichendes Einkommen und Vermögen verfügen, um den Heimplatz selbst zu finanzieren – aber wieder erheblich an. Von 2017 bis 2021 stiegen die Aufwendungen um fast 40 %.

Zum 01.01.2022 trat das Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung (GVWG), das auch Änderungen zur Pflegereform des Jahres 2017 enthält, in Kraft. Die Eigenanteile an den pflegebedingten Aufwendungen (die von den Bewohnern bzw. dem HSK als Sozialhilfeträger zu tragen sind) werden durch einen prozentualen Leistungszuschlag der Pflegeversicherung begrenzt. Der Leistungszuschlag ist gestaffelt nach der Dauer der Pflege.

Der Leistungszuschlag führte wiederum zu einer Senkung der Sozialhilfeaufwendungen für die stationäre Pflege von 2021 nach 2022 um – 38 %. Im aktuellen Jahr 2023 zeichnet sich wieder eine Steigerung der Aufwendungen ab, insbesondere, weil die Personal- und Sachkosten der Pflegeeinrichtungen stark gestiegen sind.

Das stetige Auf und Ab der Gesamtaufwendungen in der stationären Hilfe zur Pflege bedingt durch die Pflegereformen können der folgenden Tabelle entnommen werden:

Jahr	Aufwand in €
2016	10.347.102
2017	8.293.062
2018	7.800.385
2019	8.722.513
2020	9.768.354
2021	11.534.134
2022	7.151.558
2023 (Hochrechnung)	9.000.000
2024 (Plan)	9.100.000

Für 2024 wird mit in etwa gleichbleibenden Fallzahlen und einer Kostensteigerung je Fall von 1 %, was zu Gesamtaufwendungen – wie in der Tabelle dargestellt - von 9,1 Mio. € führen wird.

05020600 Hilfe zur Pflege

	Ergebnis								Ansatz		Differenz
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-1.024.903	-1.197.953	-1.336.481	-1.220.901	-1.221.357	-780.674	-974.853	-799.853	-495.000	-875.000	-380.000
Aufwendungen	10.762.181	11.401.429	9.418.690	8.754.306	9.646.265	10.737.772	12.519.351	8.159.753	10.770.050	10.300.030	-470.020
Zuschussbetrag	9.737.278	10.203.476	8.082.209	7.533.405	8.424.908	9.957.098	11.544.498	7.359.900	10.275.050	9.425.030	-850.020
											-8,27 %
Fälle											
ambulante Pflege	243	257	184	88	88	104	97	90	95	100	
stationäre Pflege	868	915	888	853	847	858	917	827	875	818	

▪ **050208 Hilfe in anderen Lebenslagen**

Zuschussbedarf 2024 = - 160.000 € (2023 = - 200.000 €)

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich in erster Linie um die Kosten für die Hilfe zur Weiterführung des Haushalts sowie um Bestattungskosten. Die Aufwendungen und Fallzahlen sinken leicht. Bei den Hilfen in anderen Lebenslagen ergibt sich ein Zuschussbedarf in Höhe von **160.000 €**.

05020800 Hilfe in anderen Lebenslagen

	Ergebnis								Ansatz		Differenz
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-742	-754	-6.595	-779	0	-4.771	-7.723	-1.820	0	0	0
Aufwendungen	335.322	339.497	446.103	431.277	429.903	296.366	186.645	102.497	200.000	160.000	-40.000
Zuschussbetrag	334.580	338.743	439.508	430.497	429.903	293.595	178.922	100.678	200.000	160.000	-20,00 %

▪ **050209 Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen**

Zuschussbedarf 2024 = - 10.850.000 € (2023 = - 11.370.000 €)

Das Alten- und Pflegegesetz NRW (APG NRW) regelt die Grundlage für die Refinanzierung der Investitionskosten der Trägerinnen und Träger von Pflegeeinrichtungen. Der Hochsauerlandkreis als örtlicher Sozialhilfeträger ist danach zuständig für die Förderung

- ambulanter Pflegeeinrichtungen (§ 12 APG),
- von Tages- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen (§ 13 APG),
- vollstationärer Dauerpflegeeinrichtungen (§ 14 APG).

Die ambulanten Pflegedienste sind im Laufe der letzten Jahre immer mehr in Anspruch genommen worden. Auch sie erhalten Zuschüsse für ihre Investitionsaufwendungen, und zwar je nach Menge der erbrachten Leistungsstunden. Im Jahr 2024 werden dafür Mittel in Höhe von 1.650.000 € benötigt.

Die Tages- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen werden seit Jahren stärker genutzt. Waren es im Jahr 2012 noch 109.680 bezuschusste Tage, wird im Jahr 2024 mit 114.000 Tagen gerechnet. Rechnerisch ergibt sich bei einem durchschnittlichen Aufwand von 13,25 € pro Tag eine Gesamtförderung von 1.500.000 €.

Ebenfalls seit Jahren steigend sind die Zuschüsse an vollstationäre Dauerpflegeeinrichtungen. Mit dem sogenannten „Pfle gewohn geld“ werden die Investitionskosten – die Bestandteil der vom Bewohner zu zahlenden Heimentgelte sind – ganz oder teilweise gedeckt.

Pfle gewohn geldzahlungen kommen dann in Betracht, wenn der Heimbewohner mit seinem eigenen Einkommen und Vermögen nicht in der Lage ist, die Investitionskosten selbst zu tragen.

Beim Hochsauerlandkreis werden die Aufwendungen für das Pfle gewohn geld getrennt ausgewiesen:

- für Pflegebedürftige über 65 Jahren, die – neben dem Pfle gewohn geld – SGB XII – Leistungen vom HSK als örtlichem Sozialhilfeträger beziehen
- für Pflegebedürftige unter 65 Jahren, die – neben dem Pfle gewohn geld – SGB XII – Leistungen vom LWL als überörtlichem Sozialhilfeträger beziehen
- für Pflegebedürftige jeden Alters, die aufgrund ihres Einkommens und Vermögens in der Lage sind, die entstehenden Heimkosten – außer den Investitionskosten - aus eigenen Mitteln zu bestreiten (sogenannte Selbstzahler).

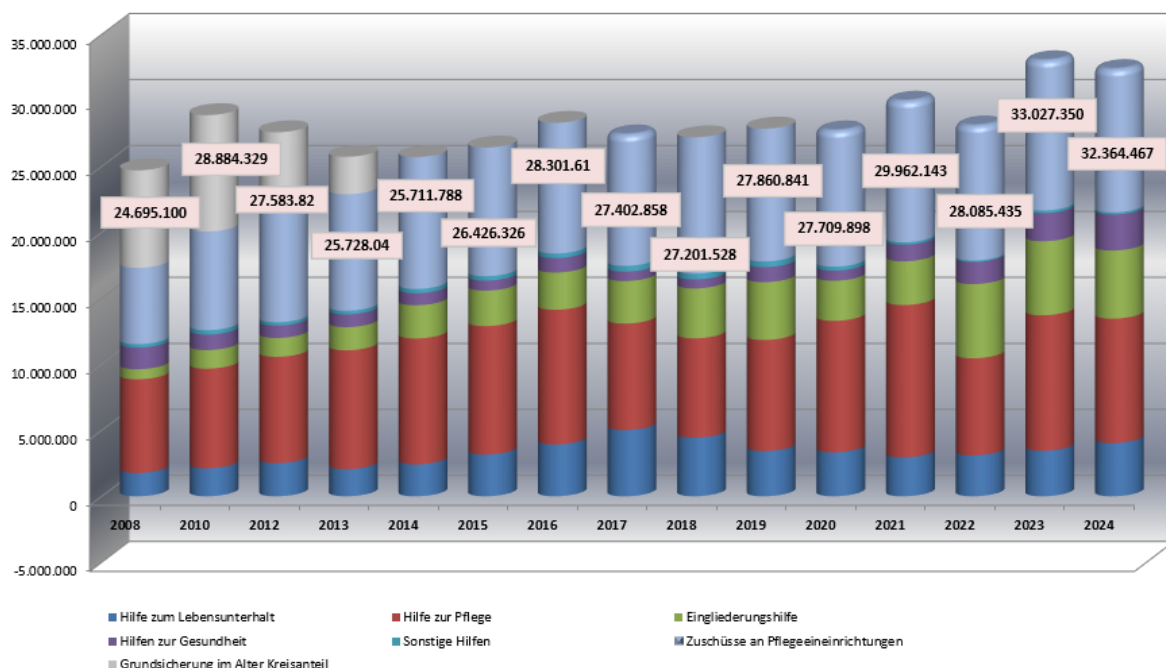
Für die Bezuschussung von vollstationären Dauerpflegeeinrichtungen wird ein Betrag von insgesamt 7.700.000 € benötigt.

Danach ergibt sich ein gegenüber dem Vorjahr ein reduzierter Gesamtzuschussbedarf bei den Zuschüssen an Pflegeeinrichtungen von **10.850.000 €**.

05020900 Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen

	Ergebnis								Ansatz		Differenz
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Erträge	-8.477	-388	-20.936	-59.075	-89.089	-254.613	-229.571	-17.472	0	0	0
Aufwendungen	9.756.733	9.906.929	9.960.223	10.394.024	10.154.449	10.563.344	10.942.209	10.499.784	11.370.000	10.850.000	-520.000
Zuschussbetrag	9.748.255	9.906.541	9.939.288	10.334.948	10.065.360	10.308.731	10.712.638	10.482.312	11.370.000	10.850.000	-520.000
											-4,57 %
Fälle	1.104	1.124	1.140	1.098	1.056	1.059	1.103	1.051	1.093	1.000	

Zusammenfassende Betrachtung des allg. Sozialtats



Das Schaubild verdeutlicht die steigenden Finanzierungsbedarfe der einzelnen Leistungsbereiche und damit die enorme finanzielle Belastung des Kreishaushalts von aktuell 32,36 Mio. € im Haushalt 2024. Es gilt hier der Appell an Bund und Land, dass angesichts der demographischen und auch tariflichen Entwicklungen die im Jahr 2022 wirkenden Entlastungen bei den Hilfen zur Pflege bereits in 2023 wieder durch Kostenzuwächse aufgezehrt werden. Es ist daher zu erwarten, dass die Belastungen auf kommunaler Seite zunehmen werden und hierdurch die Ausgleichsfähigkeit der Kommunalhaushalte in Frage gestellt werden muss. Bund und Land sind daher weiter aufgefordert, orientiert an den Sozialaufwendungen weitere Entlastungsmittel bereitzustellen.

Die Grafik zeigt einerseits eindrucksvoll die Entlastung, die aus der Kostenübernahme des Bundes bei den Leistungen für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung seit dem Jahr 2014 eingetreten ist. Der Haushalt 2024 enthält für diese Sozialleistung immerhin ein Finanzvolumen i.H.v. 28,16 Mio (*Produkt 050203*), das den Kreis nicht mehr belastet.

Andererseits waren die Zuwächse in den übrigen Leistungsbereichen so enorm, dass bereits im Haushalt 2016 wieder das Zuschussniveau zu Lasten des Kreishaushalts vor der Kostenübernahme des Bundes erreicht worden ist!

Die nachfolgende Übersicht vermittelt einen Überblick über den Sozialetat in einer Zeitreihe der Jahre 2013 bis 2024:

Produkt	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Ergebnis	2020 Ergebnis	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	Differenz A2024-A2023
05020200	Hilfe zum Lebensunter	4.434.966	3.422.095	3.335.279	2.947.729	3.161.800	2.853.416	3.143.300	3.283.300	-140.000
							245.001	300.000	750.000	-450.000
							3.098.417	3.443.300	4.033.300	
05020600	Hilfe zur Pflege	7.533.405	8.424.908	9.957.098	11.544.498	9.819.050	7.350.843	10.275.050	9.425.030	850.020
							9.057			
							7.359.900			
	Eingliederungshilfe	4.920.631	4.381.120	3.044.044	3.313.286	4.443.000	5.609.267	5.609.000	5.166.000	443.000
							12.249			
05020500							5.621.516			
05020400	Hilfen zur Gesundheit	688.399	1.137.455	774.152	1.264.705	1.095.000	515.299	930.000	830.000	100.000
							1.167.748	1.200.000	1.900.000	-700.000
							1.683.047	2.130.000	2.730.000	
05020800	Sonstige Hilfen	430.497	429.903	293.595	178.922	270.000	100.815	200.000	160.137	39.863
---	Hilfen zur Arbeit									
Zwischensumme 1		18.007.898	17.795.481	17.404.167	19.249.140	18.788.850				142.883
05020900	Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen (Wohngeld)	10.334.948	10.065.360	10.308.731	10.713.003	11.440.000	10.221.740	11.370.000	10.850.000	520.000
Zwischensumme 2		28.342.847	27.860.841	27.712.898	29.962.143	30.228.850				662.883
05020300	Zuschussbedarf ohne Bundesmittel	15.104.956	15.596.557	20.907.208	22.463.046	23.370.500	24.378.202	26.890.700	28.163.300	0
		15.103.965	15.596.557	20.907.609	22.459.465	23.370.500	24.413.549	26.890.700	28.163.300	0
	Grundsicherung im Alter/Erwerbs.	991		-401	3.581	0	-35.347	0		0
Gesamtsumme		28.343.838	27.860.841	27.712.497	29.965.723	30.228.850	26.616.032	31.527.350	29.714.467	1.812.883
Ukraine Flüchtlinge							1.434.055	1.500.000	2.650.000	
ISOLIERUNG							-1.434.055	-1.500.000		-2.750.000
							26.616.032	31.527.350	32.364.467	-837.117

7.13 Jugendhilfe

→ Die Aufgabenbereiche des Kreisjugendamtes inkl. des Ankerplatzes Norderney werden in den Produktbudgets 06010100 bis 06030200 veranschlagt.

Die einzelnen Produkte dokumentieren den mit der Aufgabenerfüllung verbundenen Aufwand für die jugendhilferechtlichen Leistungen und die Zahlungsverpflichtungen des Kreises im Rahmen der Sicherstellung eines ausreichenden Angebotes in der Kindertagesbetreuung. Hinzu kommen die Aufgabenbereiche Amtsvormundschaften und Unterhaltsvorschuss sowie der Betrieb des Ankerplatzes Norderney.

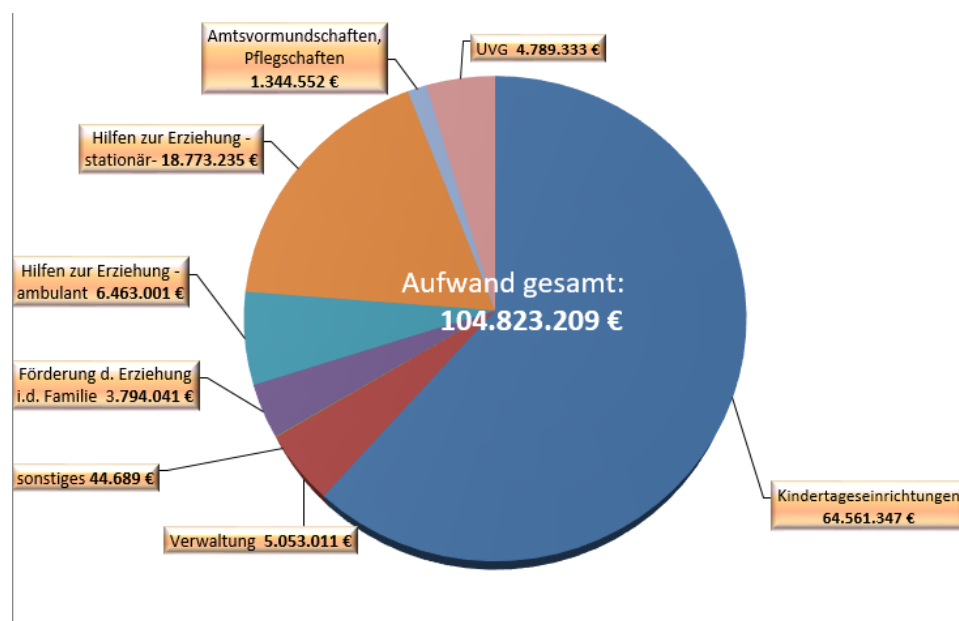
→ Der mit der Aufgabenerfüllung verbundene Personal- und Sachaufwand wird überwiegend zentral für das gesamte Jugendamt im *Produkt 06020100 – Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung* veranschlagt. Organisatorisch verbirgt sich hier hinter der Fachdienst 26, in dem die Produkte 06010200, 06020100 – 06020400 sowie 06020900 -06021000 bearbeitet werden.

Gesonderte Veranschlagungen für den Personal- und Verwaltungsaufwand werden im Übrigen vorgenommen für die Produkte:

06010100	Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen	(organisatorisch Fachdienst 25)
06020800	Ankerplatz Norderney	(organisatorisch Fachdienst 26)
06030100	Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften	(organisatorisch Fachdienst 27)
06030200	Unterhaltsvorschuss	(organisatorisch Fachdienst 26)

Der Gesamtaufwand im Bereich der Kindertagesbetreuung und der Jugendhilfe (ohne Ankerplatz) beläuft sich im Haushalt 2024 incl. des damit verbundenen Personal- und Sachaufwandes auf 104,82 Mio€, gegenüber den Planwerten des Vorjahres 2023 (= 94,18 Mio€) eine Steigerung um + 10,64 Mio€ bzw. + 11,30 %.

In Bezug auf das Volumen an Gesamtaufwendungen im Haushalt 2024 von 555,46 Mio€ entfallen 18,9 % auf diese Aufgabenbereiche.



Aufwendungen in den einzelnen Aufgabenbereichen

Finanzierung des Kreisjugendamtes allgemein

Die ungedeckten Aufwendungen des Kreisjugendamtes können nicht über die allg. Kreisumlage finanziert werden, da der Hochsauerlandkreis seine Aufgabenstellungen in der Kinder-/ und Jugendhilfe nicht für alle 12 Städte/Gemeinden wahrnimmt. Eigene Jugendämter haben folgende Kommunen eingerichtet: *Städte Arnsberg, Sundern und Schmallenberg*. Für die übrigen 9 Städte/Gemeinden im Kreisgebiet liegt die Zuständigkeit beim Kreis, wobei die Refinanzierung der Aufwendungen über die sog. „Mehrbelastung Jugendamt“ erfolgt, die gem. § 56 Abs. 5 KrO als differenzierte Umlage von diesen Kommunen zu erheben ist. Sie ist eine gesonderte Art der Umlagefinanzierung des Kreises, die neben der allg. Kreisumlage den bedienten Kommunen in Rechnung zu stellen ist.

Berechnungsbasis für die Umlage sind die Kreisumlagebemessungsgrundlagen.

Die Entwicklung des Etats des Jugendamtes wird in den nachfolgenden Übersichten dargestellt.

- - - - -

Der **Zuschussbedarf** aus der Wahrnehmung der einzelnen Aufgabenreiche steigt in 2024 bei einem Gesamtvolumen von 54.472.208 € gegenüber dem Vorjahr 2023 (50.093.199 €) um **+ 4.379.009 € bzw. + 8,74 %**. Aus der Übersicht auf Seite 57 ist ersichtlich, dass die Zuwächse im Zuschussbedarf der Leistungsbereiche in den Vorjahren durchweg steigend waren:

Zuschussbedarf 2016 -Ergebnis-	30.098.163 €	
Zuschussbedarf 2017 -Ergebnis-	32.060.853 €	= + 1.962.690 €
Zuschussbedarf 2018 -Ergebnis-	34.738.693 €	= + 2.677.840 €
Zuschussbedarf 2019 -Ergebnis-	35.538.339 €	= + 799.646 €
Zuschussbedarf 2020 -Ergebnis-	38.714.874 €	= + 3.176.535 €
Zuschussbedarf 2021 -Ergebnis-	44.949.713 €	= + 6.234.839 €
Zuschussbedarf 2022 -Ergebnis-	46.976.464 €	= + 2.026.751 €
Zuschussbedarf 2023 -HHPlan-	50.093.199 €	= + 3.116.735 €
Zuschussbedarf 2024 -HHPlan-	54.472.208 €	= + 4.379.009 €

Auf der **Finanzierungsseite** zeigt sich für den Haushalt 2024 eine deutliche Erhöhung der Umlagegrundlagen zur Berechnung des Hebesatzes der Jugendamtsumlage (s. Seite 58). Sie erhöhen sich um 20,3 Mio€ von 227,86 Mio€ in 2023 auf 248,16 Mio€ für das Jahr 2024, wodurch bei ggü. dem Vorjahr unverändertem Hebesatz ein **positiver Mitnahmeeffekt beim Umlageaufkommen von + 4.456.324 €** eintritt.

In den oben genannten Daten ist der Anteil der vom Land gezahlten Inklusionspauschale, die für Aufgabenstellungen des Jugendamtes gewährt wird, bereits enthalten. Hier ergibt sich für 2024 ein Betrag i.H.v. 131.675 € (Produkt 060209, Konto 4141000002).

→ Der Gesamtbetrag der Inklusionspauschale für 2024 beträgt 548.644 €, hiervon sind 131.675 € dem Jugendamtsetat zuzuordnen (s.o.) und 416.969 € dem Sozialetat (Produkt 050301). Bis zum Jahr 2022 erfolgte die Veranschlagung der Pauschale zentral im Produkt 16010100.

Übersicht über den Finanzbedarf des Jugendamtes nach Aufgabenbereichen

Produkt (jeweils Zuschussbedarf)	Ergebnis 2016 €	Ergebnis 2017 €	Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2019 €	Ergebnis 2020 €	Ergebnis 2021 €	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Differenz A2024-A2023 €
ERGEBNISPLAN										
06010100 Kindertageseinrichtungen	11.453.467	11.527.364	12.695.485	12.541.321	14.732.470	17.326.019	18.396.332	19.414.132	21.125.880	+ 1.711.748
06010200 Kindertagespflege	825.266	1.062.994	1.144.771	1.367.824	1.497.593	2.029.407	2.223.949	2.584.306	3.117.413	+ 533.107
06020100 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung	2.349.523	3.000.806	3.224.883	3.300.359	3.408.701	3.637.771	3.402.745	3.654.431	4.308.828	+ 654.397
06020200 Jugendarbeit	788.656	745.971	829.806	754.521	749.451	512.376	733.824	1.018.040	1.119.660	+ 101.620
06020300 Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	19.698	14.386	9.141	6.874	13.126	15.112	21.681	40.000	44.339	+ 4.339
06020400 Förderung der Erziehung in den Familien	1.860.903	1.767.272	1.850.646	1.588.449	1.092.603	1.948.333	2.028.563	2.110.023	2.340.792	+ 230.769
06020900 Ambulante Hilfen zur Erziehung	3.528.588	3.992.009	4.294.136	5.173.780	5.348.384	5.998.656	5.700.338	6.196.483	6.173.936	-22.547
06021000 Stationäre Hilfen zur Erziehung	7.882.203	8.298.045	9.047.054	9.041.736	10.926.596	12.357.008	13.032.882	12.888.500	13.786.035	+ 897.535
06030100 Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften	715.130	878.423	853.269	1.044.324	982.007	995.708	1.068.045	1.147.467	1.339.138	+ 191.671
06030200 Unterhaltsvorschuß	747.439	890.053	951.921	878.288	811.037	843.891	700.614	1.039.817	1.116.187	+ 76.370
Zwischensumme Zuschussbedarf	30.170.872	32.177.322	34.901.113	35.697.475	39.561.969	45.664.281	47.308.973	50.093.199	54.472.208	+ 4.379.009
zu aktivierender Corona/Ukraineschaden					-690.874	-508.232	-74.225			
Zwischensumme Zuschussbedarf					38.871.095					
abzgl. Anteil Inklusionspauschale*	-72.710	-116.469	-162.420	-159.136	-156.221	-206.336	-258.284			
= Zuschussbedarf	30.098.163	32.060.853	34.738.693	35.538.339	38.714.874	44.949.713	46.976.464	50.093.199	54.472.208	-4.379.009
Hebesätze	17,25	18,73	20,40	18,40	19,10	20,32	20,32	21,95	21,55	
Finanziert über Umlage	-27.441.236	-30.242.092	-37.145.060	-36.859.981	-39.647.110	-42.071.320	45.210.953	50.015.886	53.479.549	+ 3.463.663
Unterdeckung -Zwischensumme-	-2.656.927	-1.818.761	+ 2.406.367	+ 1.321.642	+ 932.236	-2.878.392	-1.765.511	-77.313	-992.659	
Deckung aus Entnahme Sonderposten						2.878.392	1.765.511	+ 77.313	+ 992.659	-915.346
Unterfinanzierung/Überfinanzierung	-2.656.927	1.818.761	2.406.367	1.321.642	932.236	0	0	0	0	

* Anteil Jugendamt an der Inklusionspauschale wird ab 2023 unmittelbar im Budget 06020900 verbucht.

Nachveranlagung Überdeckung / Zuführung Sonderposten

Erhöhung Finanzierungsbedarf in den Leistungsbereichen

- 4.379.009 €

Abbau Unterdeckung 2023

- 77.313 €

zusätzlicher Finanzierungsbedarf 2024

- 4.456.322 €

Finanziert aus

- Umlage bei Hebesatz 2024 = 21,55 %

+ 3.463.663 €

- Entnahme Sonderposten

+ 992.659 €

+ 4.456.322 €

Der Hebesatz 2024 der Mehrbelastung Jugendamt liegt somit bei 21,55 %, ggü. 2023 eine Reduzierung um – 0,40 %-Pkt.

Der Hebesatz der Sonderumlage wurde im Entwurf des Haushalts 2024 noch mit einem gegenüber dem Vorjahr unverändertem Wert von 21,95 % ausgewiesen. Aufgrund einer aktuellen Hochrechnung für das Jahr 2023 ist von einem Bestand des Sonderpostens zum 31.12.2023 von rd. 1,1 Mio€ auszugehen. Der Kreistag hat daher in seiner Sitzung am 08.12.2023 eine Senkung des Hebesatzes um – 0,40 %-Pkt. auf den dann für 2024 geltenden Hebesatz von 21,55 % beschlossen.

Berechnung der Sonderumlage zur Finanzierung des Zuschussbedarfs des Jugendamtes in 2024

Berechnungsgrundlagen der Umlage Jugendamt	2023 lt. HHBuch €	2024 €	Differenz €	%
Steuerkraftmesszahl Gemeinden	212.869.047	230.838.811	+ 17.969.764	+ 8,44
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	14.993.757	17.326.147	+ 2.332.390	+ 15,56
Umlagekraft	227.862.804	248.164.958	+ 20.302.154	+ 8,91
Sonderumlage bei Hebesatz '23 von 21,95 %	50.015.885	54.472.209	+ 4.456.324	+ 8,91
Senkung um - 0,40 %-Pkt.		-992.660	-992.660	
Sonderumlage 2024 bei Hebesatz 21,55 %	50.015.885	53.479.549	+ 3.463.664	+ 6,93

Sonderrücklage des Jugendamtes

Die für Abrechnungszwecke des Jugendamtes eingerichtete Sonderrücklage zeigt in der letzten Schlussbilanz für das Jahr 2022 einen Bestand von 111.891,41 €, der sich wie folgt entwickelt hat:

Entwicklung des Sonderpostens Abrechnung "Mehrbelastung Jugendamt"

Stand 31.12.2007	+ 606.139,53 €	Stand lt. Eröffnungsbilanz
Inanspruchnahme 2008	-533.579,90 €	
Zuführung 2009	+ 869.587,15 €	
Zuführung 2010	+ 738.991,96 €	
Zuführung 2011	+ 231.388,53 €	
Zuführung 2012	+ 675.979,20 €	
Inanspruchnahme 2013	-256.820,61 €	
Inanspruchnahme 2014	-1.481.254,68 €	
Inanspruchnahme 2015	-754.881,26 €	2016 & 2017 = Nachveranlagung
Überschuss 2018	2.406.366,83 €	
Überschuss 2019	1.321.641,82 €	
Überschuss 2020	932.235,98 €	
Inanspruchnahme 2021	-2.878.392,17 €	
= Restbestand 31.12.2021	+ 1.877.402,38 €	
Inanspruchnahme 2022	-1.765.510,97 €	
Stand 31.12.2022	+ 111.891,41 €	
Zuführung 2023 lt. HoRe 12/2023	+ 1.100.000,00 €	
vorr. Bestand 31.12.2023	+ 1.211.891,41 €	

Zu einzelnen Produkten und deren finanzieller Entwicklung folgende Anmerkungen:

06010100 Kindertageseinrichtungen

06010100 Kindertageseinrichtungen

Die sich verändernde gesellschaftliche Situation der Familien hat dazu geführt, dass die Tagesbetreuung für Kinder stetig an Bedeutung zugenommen hat. Seit dem 01.08.2013 haben Kinder ab Vollendung des 1. Lebensjahres einen Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz. Waren es in den vergangenen Jahren im U3-Bereich vornehmlich die Zweijährigen, für die ein Betreuungsplatz beansprucht wurde, nimmt nun der Bedarf an Betreuungsplätzen für Kinder unter zwei Jahren rasant zu. Eltern entscheiden sich heute immer früher, oftmals ab dem 1. Geburtstag, für eine außerhäusliche Betreuung ihrer Kinder.

Das Produkt 06010100 Kindertageseinrichtungen weist das größte Finanzierungsvolumen des Jugendamtsetats aus. Die über den Kreishaushalt zu bewirtschaftenden Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen betragen rd. 55,34 Mio€, davon 8,30 Mio€ für Kindergärten kommunaler Träger und 47,04 Mio€ für Kindergärten freier Träger. Nach Abzug der veranschlagten Landesmittel i.H.v. 28,0 Mio€, Elternbeiträge i.H.v. 4,26 Mio€ und der Ausgleichszahlung des Landes für die Elternbeitragsbefreiung i.H.v. 3,15 Mio€ verbleibt ein kommunal zu finanzierender Anteil von 19,93 Mio€.

Sonstige Positionen nebst Personalaufwand i.H.v. 1,2 Mio€ führen dann zu dem ausgewiesenen Zuschussbedarf mit -21,13 Mio€.

Zur Beseitigung der strukturellen Unterfinanzierung werden durch die Revision des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) seit dem 01.08.2020 mehr Mittel zur Verfügung gestellt. Die Kindpauschalen wurden angehoben und Trägeranteile abgesenkt - daraus folgend die Anteile von Land und Jugendamt erhöht. Darüber hinaus wurden drei bis dahin ausschließlich vom Land NRW finanzierte Sonderpauschalen in die Kindpauschalen eingepflegt und werden damit künftig vom Jugendamt mitfinanziert. Für den Ansatz 2024 wurden eine Anpassung für Personal- und Sachkosten mit + 5,94 % sowie zusätzliche Mittel für neue Plätze (Hallenberg und Olsberg) eingeplant.

Eine weitere Belastung sind die steigenden Zahlen der Kinder mit Behinderung oder von Behinderung bedrohten Kinder. Die Einrichtungen erhalten die 3,5-fache Kindpauschale für anerkannte Kinder. In den letzten drei Jahren ist die Anzahl der Kinder mit Behinderung um 150 % auf 250 Kinder angestiegen.

Für die Investitionskostenförderung des U3/Ü3-Ausbaus wurde ein Betrag von 800.000 € veranschlagt, der jedoch haushaltsneutral an die Träger der Kindertageseinrichtungen weitergegeben wird. Ebenfalls haushaltsneutral an die Träger weitergeleitet werden Zuweisungen für plusKITAs und Einrichtungen mit zusätzlichem Sprachförderbedarf i.H.v. insgesamt 377.969 €, Zuweisungen für Fachberatungen i.H.v. 99.550 €, Zuweisungen für Fortbildungsmaßnahmen i.H.v. 80.000 € und Qualifizierungsmaßnahmen mit 376.000 €. Zur Flexibilisierung der Betreuungszeiten werden den Kita-Trägern Zuschüsse i.H.v. 740.403 € gewährt, die allerdings nicht haushaltsneutral weitergeleitet werden, sondern einen 25 %-igen Eigenanteil des Kreises enthalten.

06010100 Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-27.087.174	-25.691.609	-28.163.082	-31.632.184	-34.192.653	-35.580.150	-35.156.239	-39.435.549	4.279.310
Aufwendungen	38.614.538	38.387.094	40.704.403	46.364.655	51.518.672	53.976.481	54.570.371	60.561.429	5.991.058
Zuschussbetrag	11.527.364	12.695.485	12.541.321	14.732.470	17.326.019	18.396.332	19.414.132	21.125.880	1.711.748
									8,82 %

Fälle									
Betreuungsquote U3 (in %)	40,1	43,0	45,6	44,0	43,6	46,4			
Anzahl Kinder in der Kita-Betreuung	4.209	4.349	4.440	4.556	4.612	4.676			

06010200 Kindertagespflege

Die Förderung von Kindern in Tagespflege stellt neben den Kindertageseinrichtungen ein weiteres gleichwertiges Element für die Betreuung von Kindern, insbesondere im U3-Bereich, dar. Während 2015 noch durchschnittlich 175 Kinder betreut wurden, zeichnet sich für 2024 ein Betreuungsbedarf in einer Größenordnung von durchschnittlich 345 Kindern ab. Wegen der knapper werdenden Betreuungsplätze in den Kindertageseinrichtungen nimmt die Kindertagespflege einen immer größeren Raum ein, um den Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für ein- und zweijährige Kinder zu gewährleisten.

06010200 Kindertagespflege

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-421.396	-402.091	-514.809	-418.679	-581.829	-987.361	-808.460	-882.505	74.045
Aufwendungen	1.484.390	1.546.862	1.882.632	1.916.272	2.611.235	3.211.310	3.392.766	3.999.918	607.152
Zuschussbetrag	1.062.994	1.144.771	1.367.824	1.497.593	2.029.407	2.223.949	2.584.306	3.117.413	533.107
									20,63 %

Fälle									
Kinder in der Tagespflege	194	206	236	231	264	301			

06020100 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung

Diesem Produkt sind alle Personal- und Sachaufwendungen aus den Aufgabenbereichen der Jugendhilfe (Produkte 06020100 bis 06020400 sowie 06020900 und 06021000) sowie der Verwaltung des Jugendamtes zugeordnet.

Im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge werden die Personal- und Sachaufwendungen durch die Verwaltungskostenpauschale des Landes größtenteils refinanziert. Die Verwaltungskostenpauschale hat sich wie folgt entwickelt 2016 = 263.500 €, 2017 = 241.800 €, 2018 = 163.219 €, 2019 = 153.387 €, 2020 = 139.622 €, 2021 = 103.121 € und 2022 = 96.807 €. Ab dem Jahr 2022 wurde der Pauschalbetrag von bislang 3.933 € auf 4.209 € pro Fall angehoben. Der Ansatz für 2023 lag bei 105.225 € (25 Fälle x 4.209 €). Für 2024 wird von durchschnittlich 55 Fällen ausgegangen, daraus ergibt sich ein Betrag von 231.495 €.

Im Sommer 2022 ist das Landeskinderschutzgesetz NRW in Kraft getreten. In den §§ 5, 8 und 9 des Gesetzes werden die Aufgaben geregelt. Das Land gewährt nach Maßgabe dieses Gesetzes und des Konnexitätsausführungsgesetzes für die Aufgaben einen finanziellen Ausgleich. Die Berechnung des Ausgleichs für den einzelnen örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe ergibt sich aus § 12 Abs. 3 des Landeskinderschutzgesetzes. Auf das Jugendamt des Hochsauerlandkreises entfällt nach dieser Berechnung für das Jahr 2024 ein Betrag in Höhe von 467.569 EUR.

Von diesem Ertrag wird ein Betrag in Höhe von 30.000 EUR als „Sonstiger Sachaufwand“ im Haushalt veranschlagt. Die Differenz in Höhe von 437.569 EUR dient zur Deckung des personellen Aufwandes. Sollten weitere Personalkosten anfallen wird der „Sonstige Sachaufwand“ entsprechend reduziert.

Insgesamt erhöht sich der Zuschussbedarf bei diesem Produkt um + 654.397 €.

06020100 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-283.608	-205.697	-328.557	-173.714	-217.971	-462.940	-612.264	-744.183	-131.919
Aufwendungen	3.284.414	3.430.580	3.628.916	3.582.415	3.855.741	3.900.685	4.266.695	5.053.011	786.316
Zuschussbetrag	3.000.806	3.224.883	3.300.359	3.408.701	3.637.771	3.437.745	3.654.431	4.308.828	654.397
									17,91 %

Hinweis zu den nachfolgenden Produkten 06020400, 06020900 und 06020100:

Die Verwaltung hat zum 01.01.2018 die Jugendamtssoftware „Prosoz“ für die Wirtschaftliche Jugendhilfe sowie das Fachverfahren für die Sozialarbeiter eingeführt. Das für beide Bereiche notwendige Auswerteprogramm „Kristall“ wurde im April 2018 eingeführt. Seit diesem Zeitpunkt können die für die Finanzplanung notwendigen Fallinformationen ermittelt werden. Die Mittelanmeldung für das Jahr 2024 erfolgte auf der Grundlage der aktuellen Hochrechnung für das Jahr 2023.

06020400 Förderung der Erziehung in den Familien

Die Förderung soll dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen können. Sie soll auch Wege aufzeigen, wie Konfliktsituationen in der Familie gewaltfrei gelöst werden können. Hierzu zählen u.a. Angebote der Erziehungsberatung, der Familienunterstützung (u.a. werden hieraus die Kosten für den Aufenthalt von jungen Menschen im Kinder- und Jugendhilfzentrum des

Hochsauerlandkreises „Ankerplatz Norderney“ finanziert), aber auch gemeinsame Wohnformen für Mütter bzw. Väter mit Kind.

Gerade letztere Hilfe muss vor dem Hintergrund des „Schutzauftrages“ und der Gewährleistung des Kindeswohls intensiv eingesetzt werden.

Für 2024 liegt der Zuschussbedarf in diesem Produkt bei 2.340.792 €. Gegenüber dem Vorjahr (= 2.110.242 €) ergibt sich eine Steigerung um 230.550 €. Diese resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten durchschnittlichen Fallzahlen bei den „Kosten gemeinsamer Wohnformen“, sowie der Kostensteigerungen bei den „Maßnahmen der Förderung der Erziehung in der Familie“.

Die Entwicklung des Zuschussbedarfs der Jahre 2017 – 2024 zeigt sich wie folgt:

06020400 Förderung der Erziehung in den Familien

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-188.038	-187.367	-173.306	-57.568	-151.528	-126.064	-61.699	-61.699	0
Aufwendungen	1.955.309	2.038.013	1.761.755	1.150.172	2.099.862	2.154.627	2.171.941	2.402.491	230.550
Zuschussbetrag	1.767.272	1.850.646	1.588.449	1.092.603	1.948.333	2.028.563	2.110.242	2.340.792	230.550
									10,93 %

Erläuterung einzelner Bereiche dieses Produkts mit Fallzahlen/Kosten in denen sich zu den Vorjahren wesentliche Änderungen ergeben haben:

• 5331000008

Familien können durch eine schlechte Wohnsituation oder persönliche und soziale Schwierigkeiten belastet werden. Die gesetzliche Jugendhilfe ermöglicht betroffenen alleinerziehenden Elternteilen, die Unterstützung bei der Pflege und Erziehung ihres Kindes, die sie benötigen, gemeinsam mit dem Kind in einer geeigneten Wohnform betreut zu werden, wenn das jüngste Kind zum Zeitpunkt des Hilfebeginns unter 6 Jahren alt ist. Eine geeignete Wohnform kann z.B. eine Wohngemeinschaft oder eine Außenwohngruppe in Heimen sein.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	80	91	89	118	112	120	106
Fallkosten	-	6.445 €	5.543 €	6.349 €	8.316 €	8.574 €	8.500 €	9.980 €
Ergebnis/Ansatz		515.573 €	504.457 €	565.035 €	981.297 €	960.234 €	1.020.000 €	1.057.880 €

pauschale Kürzung - 70.000

• 5331000033

Ist eine Form der Unterstützung und Förderung des Kontaktes zwischen Kind und nicht mit ihm zusammenlebenden wichtigen Menschen wie z.B. Vater, Mutter, Geschwister, Großeltern oder sozialen Eltern (Beteiligte). Begleiteter Umgang ist sinnvoll bei hohem Konfliktpotential der Beteiligten, schweren Loyalitätskonflikten des Kindes, Erstanbahnung des Kontaktes zwischen Kind und einem Beteiligten, Eltermentfremdung und starken physischen oder psychischen Beeinträchtigungen eines oder mehrerer Beteiligter. Während des Begleiteten Umgangs unterstützt die Anbahnung und Entwicklung positiver förderlicher Kontakte zwischen Kind und Beteiligten. Gemeinsame Gespräche der Beteiligten, z.B. Mutter und Vater, im Beisein eines/einer Berater/Beraterin sind in der Regel sinnvoll und notwendig, um zu einer Verselbstständigung der Umgangskontakte zu kommen.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	27	51	74	130	162	140	108
Fallkosten	-	83 €	569 €	151 €	219 €	329 €	417 €	495 €
Ergebnis/Ansatz		2.244 €	29.000 €	11.173 €	28.490 €	53.297 €	58.500 €	53.460 €

06020900 Ambulante Hilfen zur Erziehung

06021000 Stationäre Hilfen zur Erziehung

Die Kosten der Hilfen zur Erziehung, die in diesen beiden Produkten dargestellt werden, sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Ursache hierfür sind insbesondere sozialstrukturelle Gründe, wie die Belastung junger Menschen durch familiäre Konflikte, mangelnde Erziehungskompetenzen in den Familien, Auflösung familiärer Strukturen durch Trennung und Scheidung sowie Arbeitslosigkeit und Überschuldung. Zuzüge entsprechend belasteter Familien oder Sorgeberechtigter in den Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes erfordern nicht planbare und z.T. sehr kostenintensive Fallübernahmen. Darüber hinaus wirken sich die – mittlerweile jährlich stattfindenden – Entgeltverhandlungen mit den freien Trägern der Jugendhilfe negativ auf das Ergebnis aus.

Bei den Fällen der Heimerziehung ist festzuhalten, dass Kinder und Jugendliche oftmals nicht mit dem Regelangebot ausreichend betreut werden können sondern in sehr teuren Gruppen

mit Intensivbetreuung untergebracht werden müssen. Darüber hinaus sind in manchen Fällen neben der Heimunterbringung zusätzlich abzurechnende Fachleistungsstunden erforderlich.

Hohe finanzielle Aufwendungen erfordert auch die Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene. In Anlehnung an kinder- und jugendpsychiatrische Diagnosen ergeben sich schwierige Fallkonstellationen, wobei ebenfalls häufig zusätzlich abzurechnende Fachleistungsstunden notwendig sind.

06020900 Ambulante Hilfen zur Erziehung

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Erträge	-26.823	-909.017	-59.612	-190.234	-129.132	-159.139	-386.093	-289.065	97.028
Aufwendungen	3.555.411	4.385.053	5.233.392	5.538.618	6.127.788	5.859.477	6.582.576	6.463.001	-119.575
Zuschussbetrag	3.528.588	3.476.036	5.173.780	5.348.384	5.998.656	5.700.338	6.196.483	6.173.936	-22.547
									-0,36 %

Erklärung einzelner Bereiche dieses Produkts mit Fallzahlen/Kosten in denen sich zu den Vorjahren wesentliche Änderungen ergeben haben:

5331000016

Die Sozialpädagogische Familienhilfe ist eine Form der Erziehungshilfe. Ihre Aufgabe ist es, Familien durch intensive Betreuung und Begleitung zu unterstützen. Sie gibt also Hilfe zur Selbsthilfe: Die Familie hat für eine bestimmte Zeit eine Sozialpädagogin/einen Sozialpädagogen, die oder der sie zu Hause besucht.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	1832	2018	2115	2156	1686	2070	1800
Fallkosten	-	1.011 €	1.081 €	980 €	1.078 €	978 €	1.065 €	1.050 €
Ergebnis/Ansatz		1.851.443 €	2.182.280 €	2.072.845 €	2.324.028 €	1.648.945 €	2.205.000 €	1.890.000 €

5331000023

Eingliederungshilfen richten sich an Kinder und Jugendliche, die durch Psychosen, Neurosen, Sucht oder eine andere seelische Störung nicht ihrem Alter entsprechend am gesellschaftlichen Leben teilhaben können. Als Hilfen stehen ambulante und stationäre Betreuungsformen zur Verfügung, insbesondere heilpädagogische Einrichtungen. Ziel ist, den jungen Menschen möglichst viel Autonomie und soziale Kompetenz zu vermitteln.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	639	903	1099	1362	1444	1356	1050
Fallkosten	-	1.081 €	1.009 €	974 €	1.106 €	1.451 €	1.378 €	1.930 €
Ergebnis/Ansatz		690.517 €	910.795 €	1.070.133 €	1.506.219 €	2.095.669 €	1.868.000 €	2.136.961 €

pauschale Kürzung - 168.000

5331000027

Kinder, Jugendliche, Eltern und andere Erziehungsberechtigte sollen bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme und der zugrunde liegenden Faktoren, bei der Lösung von Erziehungsfragen sowie bei Trennung und Scheidung unterstützen werden.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	562	686	701	807	824	900	775
Fallkosten	-	1.379 €	1.465 €	1.490 €	1.128 €	845 €	1.109 €	995 €
Ergebnis/Ansatz		774.985 €	1.004.916 €	1.044.255 €	910.413 €	695.878 €	998.000 €	771.500 €

5331000919

5331000921

Es handelt sich hier um Leistungen im Rahmen der ambulanten Hilfen für unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (UmA). Die anfallenden Kosten für umA werden gem. § 89 d SGB VIII in voller Höhe durch das Land NRW erstattet (Konto 4481250000), soweit die Voraussetzungen erfüllt sind.

Anzahl umA gesamt	-	38	39	34	26	5	25	5
Ergebnis/Ansatz		57.020 €	20.920 €	57.100 €	41.185 €	47.614 €	68.500 €	56.390 €

06021000 Stationäre Hilfen zur Erziehung

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-4.728.296	-3.601.145	-4.515.757	-3.406.410	-344.224	-4.630.941	-3.236.600	-4.987.200	-1.750.600
Aufwendungen	12.610.498	12.648.199	13.557.493	14.333.007	12.701.233	17.663.824	16.125.100	18.773.235	2.648.135
Zuschussbetrag	7.882.203	9.047.054	9.041.736	10.926.596	12.357.008	13.032.882	12.888.500	13.786.035	897.535
									6,96 %

Erläuterung einzelner Bereiche dieses Produkts mit Fallzahlen/Kosten in denen sich zu den Vorjahren wesentliche Änderungen ergeben haben:

- 5331000018

Vollzeitpflege ist eine Form der Erziehungshilfe des Jugendamts. Dabei wird das Kind von seiner Familie getrennt und in einer Pflegefamilie untergebracht. Unterschieden werden eine kurzzeitig angelegte Vollzeitpflege im Fall akuter Krisensituationen und eine dauerhafte Vollzeitpflege.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	1767	2046	2073	1833	1899	1989	1900
Fallkosten	-	1.060 €	870 €	1.010 €	1.283 €	1.735 €	1.277 €	1.405 €
Ergebnis/Ansatz		1.742.782 €	1.779.135 €	2.093.750 €	2.351.676 €	3.294.971 €	2.540.000 €	2.669.500 €

pauschale Kürzung - 140.000

- 5331000020

Heimerziehung ist eine Form der Erziehungshilfe des Jugendamts. Dabei wird das Kind von seiner Familie getrennt und in einem Heim untergebracht.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	1002	1386	1376	1474	1626	1551	1650
Fallkosten	-	5.564 €	5.185 €	5.630 €	6.501 €	6.085 €	6.640 €	6.145 €
Ergebnis/Ansatz		5.575.373 €	7.284.955 €	7.746.630 €	9.581.856 €	9.894.420 €	10.298.500 €	10.339.250 €

pauschale Kürzung - 798.500

- 5331000023

Eingliederungshilfen richten sich an Kinder und Jugendliche, die durch Psychosen, Neurosen, Sucht oder eine andere seelische Störung nicht ihrem Alter entsprechend am gesellschaftlichen Leben teilhaben können. Als Hilfen stehen ambulante und stationäre Betreuungsformen zur Verfügung, insbesondere heilpädagogische Einrichtungen. Ziel ist, den jungen Menschen möglichst viel Autonomie und soziale Kompetenz zu vermitteln.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	197	196	196	176	110	137	110
Fallkosten	-	6.381 €	5.162 €	6.235 €	6.546 €	7.175 €	6.314 €	6.480 €
Ergebnis/Ansatz		1.257.030 €	1.011.731 €	1.222.060 €	1.152.180 €	789.244 €	865.000 €	712.800 €

- 5331000025

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	147	151	181	99	78	186	102
Fallkosten	-	1.771 €	2.437 €	1.795 €	1.725 €	3.400 €	1.688 €	2.286 €
Ergebnis/Ansatz		260.334 €	368.015 €	324.802 €	170.817 €	265.196 €	315.000 €	235.000 €

- 5331000030

Die Hilfe zur Erziehung endet mit dem 18. Lebensjahr. Im SGB VIII ist geregelt, dass für junge Volljährige der Verbleib in der Pflegefamilie auch bis zum 21. Lebensjahr gewährt werden kann.

Die Kosten werden hier durch die Kennzahlen "Fallzahl in Leistungsmonaten" und "Fallkosten" dokumentiert:

Leistungsmonaten	-	124	177	138	61	73	96	90
Fallkosten	-	1.087 €	882 €	902 €	1.478 €	801 €	1.094 €	1.250 €
Ergebnis/Ansatz		134.809 €	156.034 €	124.433 €	90.165 €	58.508 €	105.000 €	112.500 €

- 5331000920

- 5331000922

- 5331000923

- 5331000925

Es handelt sich hier um Leistungen im Rahmen der stationären Hilfen für unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (UmA). Die anfallenden Kosten für umA werden gem. § 89 d SGB VIII in voller Höhe durch das Land NRW erstattet (Konto 4481250000), soweit die Voraussetzungen erfüllt sind.

Anzahl umA gesamt	-	38	39	34	26	22	25	41
Ergebnis/Ansatz		2.123.954 €	1.448.093 €	1.427.743 €	1.010.971 €	1.146.364 €	1.028.600 €	2.329.700 €

- - - - -

Ergänzende Anmerkungen zu den unbegleiteten minderjährige Ausländer (umA) im Budget stationäre Hilfen)

Das Jugendamt ist nach § 42 Abs. 1 Nr. 3 SGB VIII berechtigt und verpflichtet, ein ausländisches Kind oder einen ausländischen Jugendlichen in seine Obhut zu nehmen, wenn das Kind bzw. der Jugendliche unbegleitet nach Deutschland einreist und sich weder Personensorge- noch Erziehungsberechtigte im Inland aufhalten.

Seit dem 01.11.2015 ist das Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher in Kraft, womit ein bundesweites Verteilungsverfahren eingerichtet wurde. Es werden seither anhand täglich zu meldender Fallzahlen durch das Land regelmäßig Aufnahmequoten errechnet.

Die Aufnahmequote für den Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes liegt derzeit bei 72, so dass davon auszugehen ist, dass auch künftig unbegleitete minderjährige Ausländer dem Kreisjugendamt zugewiesen werden.

Mit Stand 30.09.2023 sind dem Kreisjugendamt des Hochsauerlandkreises 58 unbegleitete minderjährige Ausländer in jugendhilferechtlicher Zuständigkeit zugewiesen. In diesen Zahlen sind die geflüchteten jungen Menschen aus der Ukraine enthalten. Derzeit befinden sich lediglich zwei junge Menschen aus der Ukraine in einer Jugendhilfemaßnahme.

Die unbegleiteten minderjährigen Ausländer werden mehrheitlich in stationären Einrichtungen untergebracht. Bei den inzwischen volljährig gewordenen jungen Menschen sind im Übergang aus der stationären Betreuung in die Lebenswelt eines Asylbewerbers in Deutschland nicht selten ambulante Hilfen erforderlich.

06030100 Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften

Die Vormundschaft oder Pflegschaft über Minderjährige beinhaltet deren gesetzliche Vertretung.

Eine Vormundschaft oder Pflegschaft richterlicher Anordnung tritt ein:

- wenn die elterliche Sorge wegen eines tatsächlichen Hindernisses ruht (z.B. bei unbekanntem Aufenthalt der Eltern oder Inhaftierung)
- bei Tod des sorgeberechtigten Elternteils oder der sorgeberechtigten Eltern
- bei Entzug der elterlichen Sorge wegen Gefährdung des Kindeswohls (z.B. Kindesmisshandlung, sexueller Missbrauch, Vernachlässigung)
- wenn der Familienstand des Kindes oder Jugendlichen nicht zu ermitteln ist.

Ein Sonderfall der Vormundschaft ist die gesetzliche (ohne Entscheidung des Familiengerichts) Amtsvormundschaft des Jugendamtes bei Geburt eines Kindes einer minderjährigen ledigen Mutter.

Für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge müssen aufgrund des Ruhens der elterlichen Sorge Vormundschaften eingerichtet werden. Weit überwiegend wird das Kreisjugendamt zum Vormund bestellt. Im Oktober 2023 stehen 40 unbegleitete minderjährige Flüchtlinge unter Vormundschaft des Jugendamtes; davon keine Ukrainer/innen. Hierbei sind auch Minderjährige, die keine Jugendhilfeleistungen erhalten, d.h. diese Zahl ist nicht mit der gemeldeten Zahl von derzeit 58 unbegleiteten minderjährigen Ausländern in Jugendhilfe vergleichbar.

Für den Bereich der Amtsvormundschaften stehen derzeit aufgrund der durchgeführten Personalbemessung 6,16 VZÄ zur Verfügung; wovon derzeit noch 1,3 Stellen unbesetzt sind.

Die Beistandschaft ist ein kostenfreies Hilfsangebot des Jugendamtes und bietet Unterstützung bei der

- Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen oder bei der
- Feststellung der Vaterschaft.

06030100 Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-356	-356	-79.310	-356	-36.854	-3.311	-1.348	-5.414	-4.066
Aufwendungen	583.354	853.625	1.123.634	982.363	1.032.563	1.071.355	1.148.815	1.344.552	195.737
Zuschussbetrag	582.998	853.269	1.044.324	982.007	995.708	1.068.045	1.147.467	1.339.138	191.671
									16,70 %

Fälle									
Beistandschaften	1.583	1.483	1.451	1.381	1.340	1.240			
Vormundschaften	205	198	206	199	96	184			

06030200 Unterhaltsvorschuss

Seit dem 01.07.2017 erfolgt die Leistungsgewährung nach dem Unterhaltsvorschussgesetz für Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres, anstatt bislang bis zum 12. Lebensjahr. Dies hatte – neben einer Verdoppelung der Fallzahlen – auch eine drastischere Steigerung der Aufwendungen zur Folge. Letzteres gründet darin, dass der Unterhalt für ältere Kinder und Jugendliche deutlich höher ist, als der für jüngere Kinder. In 2023 werden folgende Beträge gezahlt: 0-5 Jahre = 187 € (2022: 177 €); 6-11 Jahre = 252 € (2022: 236 €); 12-17 Jahre = 338 € (2022: 314 €).

Für das Jahr 2024 wird mit relativ konstanten Fallzahlen in der unteren und oberen Altersstufe gerechnet. Für die mittlere Altersstufe wird von moderat steigenden Fallzahlen ausgegangen. Zusätzlich wirken sich die jährlichen Erhöhungen der Unterhaltsleistungen pro Kind in allen Altersgruppen auf die Aufwendungen aus.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Ansatz um 30.000 € auf insgesamt 3.850.000 € zu erhöhen. Von diesen Aufwendungen erstattet der Bund den Kommunen einen Anteil in Höhe von 40 %. Die verbleibenden 60 % der Aufwendungen teilen sich das Land NRW und die Kommunen je zur Hälfte. Insgesamt beträgt der Zuschuss 2.695.000 €, so dass sich der Anteil des Hochsauerlandkreises auf insgesamt 1.155.000 € beläuft.

Von den Erträgen nach § 7 UVG (geplant 900.000 €) sind 40 % dem Bund und 10 % dem Land NRW zu erstatten (insgesamt 450.000 €); der Rest (= 450.000 €) verbleibt beim Kreisjugendamt.

Mit Wirkung zum 01.07.2019 wurde der sog. Rückgriff auf den barunterhaltspflichtigen Elternteil gem. § 7 UVG neu geregelt. Danach ist für den Rückgriff für alle, ab dem 01.07.2019 neu gestellten Anträge das Landesamt für Finanzen NRW zuständig.

Auch diese Anträge werden zunächst von der Kommune bearbeitet und bewilligt und anschließend alle relevanten Unterlagen dem Landesamt durch ein webbasiertes Verfahren zur Verfügung gestellt. Das Landesamt für Finanzen setzt den Unterhaltsanspruch fest und treibt diesen – ggf. auch gerichtlich – ein.

Dem Land stehen alle Einnahmen, die das Landesamt für Finanzen aufgrund des in eigener Zuständigkeit durchgeführten Rückgriffs erzielt – nach Abzug des Bundesanteils – vollständig zu.

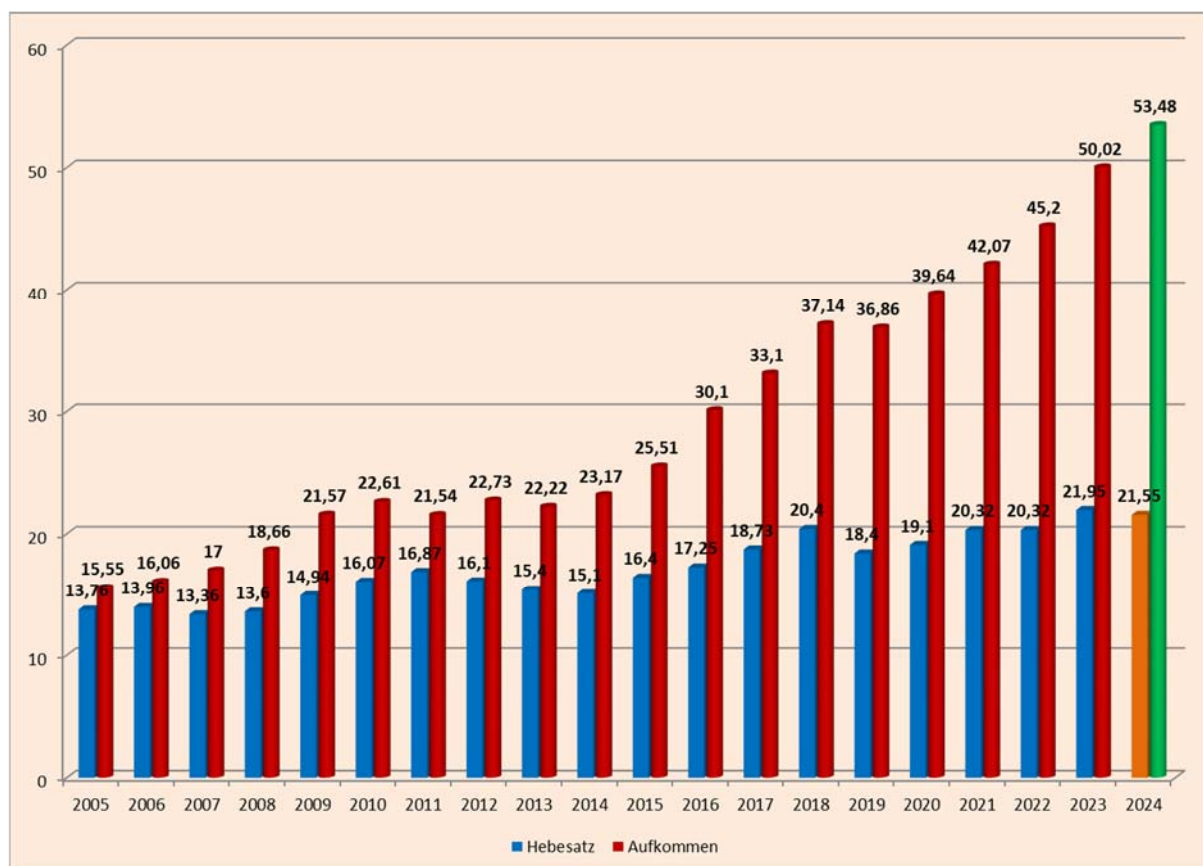
Der Personalbestand im Bereich Unterhaltsvorschuss liegt bei sechs Stellen mit 5,37 VZÄ. Ob und in welchem Umfang sich die Aufgabenverlagerung des Rückgriffs auf das Landesamt für Finanzen langfristig auf die personelle Ausstattung auswirkt, kann derzeitigen nicht beantwortet werden.

Wie sich die Aufgabenverlagerung auf die immer noch sehr gute Rückgriffquote des Hochsauerlandkreises langfristig auswirken wird, bleibt ebenfalls abzuwarten.

06030200 Unterhaltsvorschuss

	Ergebnis						Ansatz		Differenz
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Erträge	-1.527.134	-3.165.876	-3.235.671	-3.430.082	-3.606.300	-3.762.575	-3.564.113	-3.673.146	-109.033
Aufwendungen	2.285.001	4.117.797	4.113.959	4.241.119	4.450.191	4.463.189	4.603.930	4.789.333	185.403
Zuschussbetrag	757.867	951.921	878.288	811.037	843.891	700.614	1.039.817	1.116.187	76.370
									7,34 %

Fälle									
Laufende Fälle	867	1.126	1.117	1.174	1.157	1.153			
Rückgriffälle	1.254	935	934	966	974	1.041			

Entwicklung des Hebesatzes der Sonderumlage des Jugendamtes

Im Ranking der Kreise des Jahres 2023 belegt der Hochsauerlandkreis mit dem Hebesatz von 21,9 % den 7. Platz von 27 Kreisen.

Kinder- und Jugendhilfzentrum Norderney (Produkt 06020800)

„Ankerplatz Norderney“ -Kinder- und Jugendhilfzentrum des Hochsauerlandkreises-

Der Hochsauerlandkreis betreibt seit dem 01.09.2020 - nach der Erteilung der Betriebserlaubnis gem. § 45 SGB VIII durch das Niedersächsische Landesamt für Soziales, Jugend und Familie - auf der Nordseeinsel Norderney die Kinder- und Jugendhilfeeinrichtung ‚Ankerplatz Norderney‘, Kinder- und Jugendhilfzentrum des Hochsauerlandkreises.

Aufgrund geänderter Rahmenbedingungen in Zusammenarbeit mit den Krankenkassen und rückläufiger Belegungszahlen hatte der Kreistag der Neukonzeption des bis dahin als Kinderkurheim geführten Hauses in seiner Sitzung am 05.06.2020 zugestimmt (Drcks. 9/1492).

Ein konzeptioneller durchschnittlich 3-wöchiger Aufenthalt im Kinder- und Jugendhilfzentrum dient dazu, Kindern und Jugendlichen im Alter von 2-15 Jahren aus einem spannungsgeladenen defizitären familiären Umfeld die Chance zu bieten, in einem geschützten fachlich begleiteten Raum zur Ruhe zu kommen und neue Kräfte zu sammeln, damit der Verbleib in der Familie möglich bleibt oder Alternativenperspektiven geklärt werden können. Bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung werden 2 Plätze für Inobhutnahmen vorgehalten. Rechtsgrundlagen sind §§ 16 (Förderung der Erziehung in belasteten Familiensituationen), 20 (Betreuung und Versorgung in Notsituationen), 27 (Hilfe zur Erziehung) und 42 SGB VIII (Inobhutnahme). Ein Appartement für einen Elternteil mit maximal 2 Kindern steht ebenfalls zur Verfügung.

Ziel ist, finanziell sehr aufwändige Unterbringungen in einer stationären Einrichtung oder anderen kostenintensiven Maßnahme der Jugendhilfe zu vermeiden.

Das dargestellte Konzept dieser Einrichtung der Jugendhilfe hat u.a. auch aus Sicht des Niedersächsischen Landesamtes für Soziales, Jugend und Familie ein Alleinstellungsmerkmal und wird neben den kreisangehörigen Jugendämtern auch den Kreisen und Städten in Südwestfalen sowie den Jugendämtern in Niedersachsen angeboten. Durch Ausweitung des Werbe- und Marketingkonzepts hat der Ankerplatz Norderney seit 2022 auch in anderen Städten, Kreisen und Bundesländern einen Bekanntheitsgrad erlangt.

Ein nachhaltiger Anstieg an Fremdbelegungen und damit einher ein wesentlicher Beitrag zu einem sukzessiv kostendeckenden Betrieb der Einrichtung wird in den nächsten Jahren weiterhin erwartet. Die Erstellung des vom Kreistag beauftragten Werbe- und Marketingkonzepts hat bereits zu einer deutlichen Steigerung der Fremdbelegungen durch andere Jugendämter geführt.

Entgeltkalkulation 2024

Im Rahmen des Kreistagsbeschlusses über die Neukonzeption wurden auch die Entgelte festgelegt. Bei den Haushaltsbeschlüssen für das Jahr 2021 erfolgte bereits eine Festlegung des normalen Tagessatzes auf den Betrag von 185 € Tagessatz für „Normalbeleger“ und 250 € für Inobhutnahmen. Hierbei handelte es sich um marktübliche Preise im oberen Segment. Um sich am Markt etablieren zu können, sind verhandelte Entgelte üblicherweise über einen Zeitraum von drei Jahren verbindlich. Eine Erhöhung während der Erprobungsphase der Neukonzeption schien nicht zielführend.

Gleichzeitig wurde festgelegt, eine Evaluation der Tagessätze vorzunehmen. Dieses ist im Rahmen der Mittelplanung für das Jahr 2024 erfolgt. Danach orientiert sich die Erhöhung des Tagessatzes um +7,3 % zum großen Teil an den Preisen für Regelgruppen, die mit den Trägern verhandelt wurden und an der allgemeinen Preissteigerung.

Aufgrund der Preisanpassung ergeben sich ab 2024 folgende Tagessätze:

- Normalbeleger 198,50 €
- Inobhutnahmen 268,25 €
- Appartement 297,75 € (bei Belegung von einem Elternteil mit einem Kind)

Trotz der Preisanpassung bei den Tagessätzen wird sich der Finanzierungsbedarf im Jahr 2024 bei geplanter gleichbleibender Belegung erhöhen. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf folgende Umstände zurückzuführen:

- Die Personalaufwendungen steigen durch die Berücksichtigung der Tarifierhöhung von durchschn. 10 % sowie aufgrund höherer Entgeltgruppen durch Personalwechsel, Stufensteigerungen und der Beschäftigung einer zusätzlichen Praktikantin.
- Für die erforderliche Erneuerung des Blockheizkraftwerkes werden zusätzliche Planungskosten i.H.v. 25 T€ veranschlagt.
- Im Rahmen der allgemeinen Kostenentwicklung sind bei diversen Einzelpositionen Aufschläge zu veranschlagen.

Der Finanzierungsbedarf stellt sich zunächst wie folgt dar:

	2023 €	2024 €	Differenz €
Personalaufwand	-1.087.007	-1.297.294	-210.287
Sachaufwand	-434.335	-473.797	-39.462
sonstige Erträge	19.290	17.050	2.240
<i>Finanzierungsbedarf</i>	<i>-1.502.052</i>	<i>-1.754.041</i>	<i>-251.989</i>

Die Planung für das Jahr 2024 basiert auf folgenden Belegungsdaten (Bei den unterschiedlichen Angeboten wird von unterschiedlichen Prozentzahlen der Belegungen ausgegangen.):

- Ausrichtung auf 11 Monate = 330 Tage á 20 **Normalbeleger** in jeweils 2 Gruppen mit 10 Kindern, daraus errechnen sich 6.600 Belegungstage; **bei 80 % Belegung = 5.280 abrechenbare Tage mit 198,50 €**. Die durchschnittliche Dauer eines Aufenthaltes liegt bei 22 Tagen.
- Hinzu kommen **15 Betreuungen in Form von Inobhutnahmen**, hier wird ein Tagessatz mit 268,25 € in Rechnung gestellt bei einer **Belegung von 50% = 330 anrechenbare Tage**.
- Das **Appartement** wird zu **100 % belegt**. Daraus errechnen sich 15 Maßnahmen x 22 Tage = **330 Belegungstage mit 297,75 €**.

Mit diesen Annahmen zeigen sich folgende finanzielle Auswirkungen:

	2023 €	2024 €	Differenz €
<i>Finanzierungsbedarf</i>	<i>-1.502.052</i>	<i>-1.754.041</i>	<i>-251.989</i>
<u>Erträge:</u>			
Belegung Jugendamt Kreis	742.775	796.978	54.203
Externe Belegung	408.100	437.883	29.783
	<i>1.150.875</i>	<i>1.234.861</i>	<i>83.986</i>
Ergebnis der Einrichtung	-351.177	-519.181	-168.004

Fazit

- a) Die Tagessätze werden ab dem Jahr 2024 um rd. 7,3 % erhöht, dies führt zu Mehrerträgen i.H.v. rd. 84 T€.
- b) Trotz höherer Erträge fällt das Defizit im Jahr 2024 um ca. 168 T€ schlechter aus, dies ist im Wesentlichen auf gestiegene Personal- und Sachaufwendungen zurückzuführen.
- c) Sollte sich der kalkulierte Tagessatz zur Belegung der Einrichtung auf der Insel Norderney realisieren lassen, würde mit dem Auslastungsgrad von 80 % bei den Normalbelegern eine Unterdeckung mit rd. -519 T€ eintreten.
- d) Die Inrechnungstellungen ggü. dem Jugendamt des Kreises erfolgen im *Budget 060204 „Förderung der Erziehung in den Familien“*.

7.14 Sachaufwendungen

Die wesentlichen, im Haushalt zu veranschlagenden Sachaufwendungen werden in der nachfolgenden Übersicht dargestellt:

Sachbereiche (= Produkt)	Konto	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Differenz Ansätze
Wenn kein Produkt angegeben ist, bezieht sich die Angabe des Kontos auf verschiedene Produkte		€	€	€	€	€	€	€	€	2024 zu 2023 + Entlastung - Belastung
Bewirtschaftungsaufwendungen										
-Strom	5241100000	723.663	704.103	747.632	741.583	788.739	641.312	1.457.100	1.156.700	300.400
-Heizung	5241200000	709.630	683.886	752.190	702.303	787.240	847.622	1.970.000	1.074.000	896.000
-Grundbesitzabgaben -allg-	5241300000	283.667	285.625	292.144	283.346	279.531	299.134	325.310	336.510	-11.200
-Grundbesitzabgaben (12020200)	5241312000	207.260	226.474	213.472	273.971	262.377	166.041	245.000	260.000	-15.000
-hier: Regenwassergebühr										
-Reinigung	5241400000	1.174.208	1.170.481	1.205.508	1.171.874	1.143.227	1.400.990	1.416.000	1.716.000	-300.000
-Gebäudeversicherungen	5241600000	190.073	193.383	198.639	176.830	188.222	200.249	235.000	264.900	-29.900
gesamt		3.288.500	3.263.952	3.409.584	3.349.906	3.449.336	3.555.349	5.648.410	4.808.110	840.300
Unterhaltungsaufwand										
Gebäudeunterhaltung										
Gebäudeunterhaltung	5211100000	908.420	1.887.844	1.042.077	1.624.329	1.707.172	1.324.782	1.267.500	1.439.380	-171.880
-finanziert aus Schulpauschale		-402.715	-300.000	-333.506	-460.370	-495.296	-683.256	-758.500	-1.111.000	352.500
Gebäudeunterhaltung energetische Sanierungsmaßnahmen	5211100011	565.206	265.000	0	0	6.757	0	0	0	0
-finanziert aus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz		-504.136	-238.500	0	0	-6.757	0	0	0	0
-Unterhaltung Außenanlagen	5211300000	245.399	404.690	270.532	348.220	291.079	850.155	388.910	365.000	23.910
-finanziert aus Schulpauschale					-84.726	-207.957	-456.857	0	0	
verbleiben					263.494	83.122	393.298	388.910	365.000	23.910
Brandschutz	5211400000	146.838	197.313	393.661	703.249	286.625	173.373	409.000	771.500	-362.500
davon										
-finanziert aus Schulpauschale		-99.094	-91.563	-359.830	-612.421	-281.217	-136.353	-389.500	-685.500	296.000
verbleiben		47.744	105.750	33.831	90.828	5.408	37.020	19.500	86.000	-66.500
-Wartungskosten	5255100000	333.185	346.220	377.541	403.666	359.651	367.971	443.400	526.787	-83.387
Kreisstraßen (120201/120202)										
-Deckenemenerungen	5211020000	527.192	400.000	282.826	415.668	182.867	1.479.036	220.000	230.000	-10.000
-Unterhaltung, Instandsetzung	5211010000	617.274	585.147	611.954	388.245	523.328	414.309	720.000	550.000	170.000
-Unterhaltung Brücken	5211050000	60.000	35.253	32.595	0	9.599	49.969	50.000	50.000	0
-Winterdienstkosten	5291300000	495.358	389.719	351.073	334.472	587.650	391.971	614.000	550.000	64.000
-Fahrzeugunterhaltung	5251000000	228.553	198.839	226.761	194.407	237.990	249.447	275.000	285.000	-10.000
Geschäftsausgaben										
-Bürobedarf	5431100000	60.232	62.611	71.374	63.695	21.459	27.426	35.125	36.800	-1.675
-Leasingkosten der Kopierer	5423100000	3.584	0	99.800	99.505	97.978	105.197	113.000	113.000	0
Summe		63.816	62.611	171.174	163.200	119.437	132.623	148.125	149.800	-1.675
-Beschaffungen bis 800 € (bis 2019 410 €)	5431150002	179.041	147.913	168.710	292.742	214.593	263.021	326.450	364.000	-37.550
-Unterhaltung der Geräte/Maschinen	5255100000	86.261	118.756	142.256	138.193	152.820	144.225	161.230	169.730	-8.500
	5255600000	53.873	64.623	53.697	43.285	32.847	37.192	50.000	64.700	-14.700
	5255699000	7.668	9.087	6.393	8.038	1.863	5.779	21.100	26.730	-5.630
Summe		147.802	192.466	202.346	189.516	187.529	187.196	232.330	261.160	-28.830
-Telekommunikationsanlagen	5431300000	203.373	199.405	213.137	258.546	260.009	243.007	278.210	280.280	-2.070
-Reisekosten	5411300000	321.723	337.519	352.417	255.327	214.663	244.931	340.000	340.083	-83
-Porto/Frachtkosten	5431400000	425.000	439.786	466.920	457.588	503.747	549.470	564.200	627.700	-63.500
Fahrzeugkosten										
-Unterhaltung	5251000000	174.775	163.187	147.480	124.964	168.011	190.872	227.000	224.900	2.100
-Leasing	5423200000	32.202	29.566	28.440	26.714	26.364	23.480	31.500	52.500	-21.000
-Steuern, Versicherung	5445 + 5446	69.938	73.260	81.081	79.602	79.454	84.265	104.586	101.236	3.350
Summe		276.914	266.013	257.001	231.280	273.830	298.617	363.086	378.636	-15.550
-Bücher u. Zeitschriften	5431200000	98.591	95.895	84.128	85.246	84.980	89.836	82.400	91.350	-8.950

Sachbereiche (= Produkt)	Konto	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Differenz Ansätze
Wenn kein Produkt angegeben ist, bezieht sich die Angabe des Kontos auf verschiedene Produkte		€	€	€	€	€	€	€	€	2024 zu 2023 + Entlastung - Belastung
Fortbildungskosten										
-Fachliche Fortbildung	5411200000	130.954	132.190	145.836	92.791	100.408	170.388	233.750	282.177	-48.427
-Allg. Fortbildung	5411230000	43.926	53.719	55.415	50.321	49.907	44.598	40.000	40.000	0
Summe		174.880	185.908	201.251	143.112	150.315	214.987	273.750	322.177	-48.427
-Ausbildungskosten	5412300000	107.809	134.905	145.916	158.851	165.958	223.541	264.700	270.000	-5.300
-Beiträge an Verbände/Vereine	5443100000- 5443900000	186.901	187.789	188.054	200.598	213.169	225.354	229.148	266.018	-36.870
	ohne 5443100000 5443230000 5443260000									
-Sachverständigen- und Gerichtskosten	5431180000	329.253	555.668	397.614	195.545	241.210	133.184	251.450	265.850	-14.400
-Prüfung der Jahresabschlüsse	5291510000	40.134	45.150	35.819	35.819	36.000	36.200	36.500	37.000	-500
-überörtliche Prüfung GPA	5291520000	28.994	0	0	0	200.020	0	0	0	0
-Allg. Beratungen	5291500000	13.758	37.637	17.352	18.142	20.006	33.692	12.500	25.400	-12.900
-Beratungen im Zusammenhang mit NKF	5291600000	2.264	1.963	4.440	0	7.092	78.280	32.000	34.000	-2.000
-Wartung Finanzsoftware	5292220000	65.440	66.873	67.433	66.750	64.759	67.848	78.000	87.000	-9.000
-Sachaufwand Straßenverkehrs- amt (Stempelpaletten u.a.)										
Produkt 02050100	5281015000	146.826	169.211	154.343	147.653	124.907	121.694	150.000	127.000	23.000
Produkt 02050300	5281016000	54.551	51.378	59.866	57.086	135.688	196.630	200.000	200.000	0
Summe		201.377	220.589	214.209	204.740	260.595	318.324	350.000	327.000	23.000
-Kreistagswahl 2020, Bundestagswahl 2021 (02070100)	52933xx	375.100	81.535	244.758	104.708	190.404	221.905	0	375.000	-375.000
Schulunterricht (Fachbereich 2)										
-Schülerbeförderungskosten	5279100000	4.059.553	3.895.636	4.103.909	3.720.640	3.879.714	3.702.494	4.250.000	3.970.960	279.040
-Schülerunfallversicherung	5441110000	381.199	405.607	442.960	467.412	439.721	471.712	468.700	447.700	21.000
-Lernmittelfreiheit	5271000000	136.488	168.003	175.469	163.043	149.499	153.259	172.960	161.560	11.400
-Werkunterricht	5281111000	71.715	16.815	132.426	122.846	110.072	116.298	140.000	126.300	13.700
-Reparatur techn. Geräte	5255700000	27.446	31.024	32.813	35.234	34.676	37.260	35.000	35.000	0
-Hauswirtschaftlicher Unterricht	5281210000	40.591	39.483	37.970	28.165	25.896	36.327	42.900	42.400	500
-Sicherheitsüberprüfung Schulausstattung	5431330000	86.562	95.580	95.915	69.091	109.044	80.365	110.000	125.000	-15.000
-Software (Unterhaltung) Schulen	5431313100	89.103	93.638	150.195	106.622	292.030	282.299	419.800	402.800	17.000
Produkte 03050200 und 03050500										
-Disposition Schülerverkehr	5281033000	71.400	71.400	77.329	71.566	84.609	97.818	105.000	105.000	0
-Einrichtung eines Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion HSK	5291850000	19.823	59.363	52.731	33.757	32.905	35.651	70.000	60.500	9.500
Datenverarbeitung										
-Verbandsumlage & Verfahrenskosten Produkt	5295500000	1.040.283	977.197	986.129	966.234	1.025.120	1.105.484	1.142.000	1.456.945	-314.945
-Wartungskosten Hard-Software an den Schulen Produkt 03050200	5255800000	330.720	359.910	350.150	400.030	418.170	554.062	620.000	730.000	-110.000
-eGovernment	5281470000	44.246	56.923	66.515	67.086	49.135	37.840	120.000	90.000	30.000
- Aufwand Digitalisierung	5291250000	108	40.262	50.650	11.111	12.439	788	25.000	25.000	0
-Software - Unterhaltung	5431313000	480.186	541.351	687.253	722.871	971.881	1.127.297	1.253.396	1.413.027	-159.631
-Betrieb/Unterhaltung TUI-Netzwerk	5255550000	138.725	158.595	172.753	175.991	222.963	241.704	486.200	544.300	-58.100
GESAMTSUMME		16.670.299	17.614.228	17.353.114	16.828.056	17.917.017	19.222.571	22.212.025	22.018.223	193.802

Anmerkungen zu einzelnen Positionen:

- Bewirtschaftungsaufwand**

Hier ergibt sich bei einem Gesamtaufwand von 4,81 Mio. € gegenüber den Planwerten des Vorjahres eine Reduzierung der Aufwandspositionen um – 840.300 € bzw. – 20,22 %. In 2023 erfolgte eine Isolierung der Belastungen aus der Energieverteuerung Heizung und Strom der kreiseigenen Gebäude mit 50 % (= 738.594 €) der sich ggü. dem Vorjahr ergebenden Mehrbelastungen (= 1.477.187 €).

Heizung

Die Gaslieferung wurde in 06/2021 für den Zeitraum 01.01.2022 – 31.12.2024 mit Verlängerungsoptionen max. bis zum 31.12.2026 neu vergeben. Der Gasliefervertrag wurde somit vor Ausbruch des Angriffskrieges auf die Ukraine geschlossen. Aufgrund erwarteter Preiserhöhungen im Jahr 2023 wurde der Ansatz 2023 gegenüber dem Jahr 2022 um 88% erhöht. Die in der Ausschreibung angebotenen Preise wurden durch den Gaslieferanten allerdings gehalten und es kam nicht zu den erwarteten Anstiegen. Diese sind auch nicht für 2024 zu befürchten. Daher kann der HH-Ansatz 2024 unter Berücksichtigung eines Anstiegs von 2% auf das Niveau des HH-Ansatzes 2022 gesenkt werden.

Strom

Zum 01.01.2024 greift zum zweiten Mal die Verlängerungsoption aus dem aktuellen Stromliefervertrag. Mit Ablauf der Erstvertragslaufzeit (01.01.2020 bis 31.12.2022) erfolgt

eine Anpassung der Lieferpreise „nach Marktlage“. Aufgrund der allgemein unsicheren Lage wurde der Ansatz im Jahr 2023 um 74 % erhöht. Zwar sind die Strompreise an der Börse allgemein gestiegen, aber der erwartete Anstieg von 74 % ist nicht eingetreten, so dass der HH-Ansatz 2024 gegenüber dem HH-Ansatz 2022 um 36,29 % steigt, bzw. um 22% gegenüber 2023 gesenkt werden kann.

- Gebäudeunterhaltung

Die Mittel werden zur Optimierung der Substanz von 43 Gebäuden im Eigentum des Kreises sowie weiteren 17 angemieteten Gebäuden angesetzt, wobei es sich dabei nicht um unterlassene Instandhaltung, sondern um die Umsetzung eines jährlichen, im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten zu gestaltenden Unterhaltungsprogramms handelt. Die Verwaltung führt für jedes der zu betreuenden Gebäude ein Gebäudeblatt, aus dem sich neben einem jährlichen Grundbedarf in kommenden Jahren als ggfs. notwendig anzusetzende Unterhaltungsmaßnahmen ergeben. Diese Datei liegt den jährlichen Mittelanmeldungen zugrunde, sodass der gemeldete Mittelbedarf auch auf jedes Gebäude herunter gebrochen werden kann.

Die veranschlagten Mittel 2024 liegen bei 1.439.380 €, gegenüber 2023 (1.267.500 €) eine Erhöhung um + 171.880 €. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus der „normalen“ Gebäudeunterhaltung (= 514.000 €) sowie aus nachfolgend genannten Einzelmaßnahmen mit einer Summe von 925.380 €, die aus Sicht der Verwaltung umgesetzt werden müssen:

50.000 €	Renovierung Büros, Treppenhäuser	<i>Kreishäuser Meschede, Brilon, Arnsberg</i>
160.000 €	Sanierung Abwasserleitungen	<i>Berufskolleg Brilon</i>
553.000 €	Sanierung Metallwerkstatt u.a.	<i>Berufskolleg Olsberg</i>
<u>162.380 €</u>	sonstige Maßnahmen	<i>versch. Gebäude</i>
925.380 €		

Zur Entlastung des allg. Haushalts werden in 2024 1.111.000 € aus Mitteln der Schulpauschale zur Finanzierung von Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen an Schulen des Kreises eingesetzt.

- Kreisstraßen

In diesem Produkt (Budget 120201/120202) ergeben sich folgende Veranschlagungen:

- a) Die Deckenerneuerungsmaßnahmen werden im Ergebnisplan mit einem Volumen von 230.000 € veranschlagt, ein gegenüber 2023 um + 10.000 € erhöhter Betrag. Eine weitere Veranschlagung für dem Finanzplan zuzuordnenden investive Teile von Deckenerneuerungsmaßnahmen erfolgt unter Budget 120201, Maßnahme 666 im Investitionsetat – für 2024 werden hier keine Mittel benötigt. Gegenüber 2023, hier lag der Ansatz bei 500.000 €, verringert sich der investive Anteil an den Deckenerneuerungen damit eben diesen Betrag. Insgesamt liegt die Mittelbereitstellung für Deckenerneuerungen bei 230.000 €, gegenüber dem Vorjahr (720.000 €) damit eine Reduzierung um - 490.000 €.

Die Ansätze sind abhängig von den jeweils für 2024 geplanten, individuellen Baumaßnahmen. Da der personelle Arbeitsaufwand für die einzelnen Baumaßnahmen nicht mit den jeweiligen Baukosten korreliert, sind die Ansätze für Deckenerneuerungen von Jahr zu Jahr etwas verschieden.

b) Unterhaltung /Instandsetzung

In Haushalt 2024 liegt die Veranschlagung für Instandsetzungsmaßnahmen bei 550.000 €, gegenüber 2023 (= 720.000 €) eine Reduzierung um - 170.000 €.

Mittel in dieser Höhe werden als Mindestmaß zur Unterhaltung des Kreisstraßennetzes von 421 km betrachtet.

c) Unterhaltung Brücken.

Der Kreis ist für rd. 160 Ingenieurbauwerke (Brücken und Stützmauern) zuständig, die zu 90 % ein Alter zwischen 30 und 50 Jahren aufweisen und regelmäßig Instandhaltungsaufwand erfordern. Für 2024 liegt die Mittelbereitstellung, unverändert zum Vorjahr, bei 50.000 €.

➤ Software – Unterhaltung

Der FD 13 verwaltet alle Pflegeverträge für die Software, die beim HSK im Einsatz ist (Ausnahme: MACH (FD 04) und Katastersoftware (FD 43)). Darüber hinaus werden über das Konto auch noch Dienstleistungen für externe Firmen abgerechnet, die in unmittelbarem Zusammenhang mit der eingesetzten Software stehen.

Als größere Einzelposten sind hier zu nennen:

- Beck online für die Gesamtverwaltung
- LOGA (Gehaltsabrechnung)
- Netzwerkbetriebssysteme
- DMS-System DOXIS
- Software für Jugendamt Prosoz14plus
- Baugenehmigungsverfahren ProbauG
- KITA-Planer
- sowie als Dienstleistung die Wartung zentraler IT-Komponenten (Aktualisierung der Netzwerkbetriebssysteme)

➤ Unterhaltung TUI-Netzwerk

Über dieses Konto und Produkt werden alle Betriebs- und Installationskosten des physischen Netzwerkbetriebs abgewickelt (z. B. Kosten für Wartungsverträge, Serverräume incl. Ersatzteile, Leitungskosten zwischen den Kreishäusern und Außenstellen, Internet). Die Leitungskosten beinhalten die anteiligen Kosten für den Datenverkehr als auch für den Sprachverkehr. Weiter werden aus diesem Konto und Produkt Dienstleistungen in Verbindung mit der Telekommunikationsanlage bezahlt.

➤ Verbandsumlage und Verfahrenskosten Südwestfalen-IT

Der im Entwurf '24 mit 1.180.000 € enthaltene Ansatz basierte auf Daten des Jahres 2023.

Der SIT-Verwaltungsrat hat eine Empfehlung für die Verbandsversammlung (Sitzung am 12.12.2023) beschlossen, die Verbandsumlage auf 4,46 € pro Einwohner zu erhöhen (2023 = 3,51 €). Bei 261.647 Einwohnern ergibt sich eine Umlage mit 1.166.945 €, davon entfallen in der Planung ca. 102 T€ (ca. 0,39 €/Einwohner) auf Folgekosten des Cyber-Angriffs auf die IT-Struktur der SIT. Zur Umlage hinzu kommen Verfahrenskosten i.H.v. 290.000 €.

Gegenüber 2023 ergibt sich hier eine 10 %-ige Kostensteigerung. Insgesamt beträgt der Ansatz 2024 somit 1.456.945 €. Gegenüber dem Entwurf (1.180.000 €) erfolgt eine Erhöhung über die Änderungsliste um + 276.945 €.

➤ Wartungskosten Hard/-Software an den Schulen

Die Planung für 2024 sieht insgesamt einen Ansatz von 730.000 € vor, gegenüber 2023 (=620.000 €) ergibt sich damit eine Erhöhung um 110.000 €.

Die Wartung der Hard-und Software an den Berufskollegs und Förderschulen des HSK wird seit 2006 durch die Südwestfalen-IT durchgeführt. Die SIT übernimmt den Second-Level-

Support der IT-Systeme der Schulen des Hochsauerlandkreises, die Kosten werden auf Basis der bestehenden Infrastruktur berechnet.

Ein überarbeiteter Supportvertrag befindet sich aktuell in der Beschlussfassung und wird den aktuell bestehenden Vertrag zum 01.01.2024 ablösen. Durch die Tarifierhöhung im TVöD müssen zum 01.01.2024 mehr Mittel für den Supportvertrag aufgewendet werden.

Die Anzahl der zu betreuenden Endgeräte ist in den letzten Jahren erheblich gestiegen und liegt aktuell bei rd. 5.000 Endgeräten.

Aufgrund der deutlich gestiegenen Anforderungen an das IT-Personal in und um Schule, besonders vor dem Hintergrund der massiven Gerätebeschaffung durch den DigitalPakt, haben sich der Hochsauerlandkreis und die SIT im Jahr 2022 dazu entschlossen, an allen Schulen des Hochsauerlandkreises IT-Assistenten einzusetzen, welche die Schulen im Bereich des 1st Level Supports unterstützen. Die Finanzierung läuft zum Teil über das Programm IT-Administration (DigitalPakt), jährlich kann eine maximale Förderung von 105.515 € (siehe Ertrag Konto 4141000000 Produkt 03050200) abgerufen werden.

➤ Schülerfahrtkosten:

Die Entwicklungen bei den Schülerzahlen und den Schülerbeförderungskostenergebnen sich aus der nachfolgenden Tabelle:

	2017 (Stand: 15.10.2016)	2018 (Stand: 15.10.2017)	2019 (Stand: 15.10.2018)	2020 (Stand: 15.10.2019)	2021 (Stand: 15.10.2020)	2022 (Stand: 15.10.2021)	2023 (Stand: 15.10.2022)	2024 (Stand: 15.10.2023)*
a) Berufskollegs								
Duale Ausbildung	4.808	4.864	4.930	4.897	4.863	4.837	4.759	*
Vollzeitschulische Ausbildung/ Berufsgrundschuljahr	3.946	3.848	3.747	3.724	3.570	3.321	3.183	*
	8.754	8.712	8.677	8.621	8.433	8.158	7.942	7.699
b) Förderschulen	753	734	743	754	734	707	715	726
Schülerzahl gesamt	9.639	9.446	9.420	9.375	9.167	8.865	8.657	8.425
Schülerfahrtkosten davon								
Berufskollegs	4.280.000	4.370.000	4.370.000	4.165.000	4.170.000	3.914.000	4.250.000	3.970.960
Förderschulen	2.390.000	2.550.000	2.560.000	2.411.050	2.430.000	2.060.000	2.060.000	1.551.816
	1.890.000	1.820.000	1.810.000	1.753.950	1.740.000	1.854.000	2.190.000	2.419.144

*Daten liegen aufgrund der Cyberattacke noch nicht vor

7.15 Schuldendienst

→ Aufwendungen und Auszahlungen zur Bedienung der vom Kreis eingegangenen Schulden werden im Budget 16010200 veranschlagt.

Zinsen stellen Aufwendungen und Auszahlungen dar, sie werden somit im Ergebnisplan (Kto. 5514100000 -für Investitionsdarlehn- und 5514100000 -für Kassenkredite-) verbucht. Tilgungen haben keine Wirkung auf den Ergebnisplan, sie tangieren ausschließlich die Bilanz: Mittelabfluss auf der Aktivseite und Reduzierung von Verbindlichkeiten auf der Passivseite. Sie führen somit ausschließlich zu Auszahlungen im Finanzplan (Kto. 7927500000).

→ Von Bedeutung ist, dass die ordentlichen Tilgungsauszahlungen aus dem Liquiditätsüberschuss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit und damit aus den Einzahlungen der aus dem Ergebnisplan resultierenden Erträge gedeckt werden müssen. Hierdurch ist sichergestellt, dass die Tilgung von Darlehn auch zu der gewollten Entschuldung führt. Die Liquidität wird dabei grds. dadurch erwirtschaftet, dass im Ergebnisplan als Aufwandsposition die nicht auszahlungswirksamen Abschreibungen anzusetzen sind. Im Haushalt 2024 kann die Tilgung nicht aus erwirtschafteter Liquidität beglichen werden, da, nachgewiesen unter Ziff. 6.2.4, im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit eine Liquiditätsunterdeckung in Höhe von 0,5 Mio€ erwirtschaftet wird.

- Die investive Verschuldung des Kreises wird seit Jahren unter dem Aspekt betrachtet, nach Möglichkeit das jährlich über den Kreishaushalt abzuwickelnde Investitionsvolumen auf die Höhe der aus dem laufenden Haushalt erwirtschafteten Liquidität, ggfls. erhöhend durch die Verwendung vorhandener Bestandsliquidität, zu begrenzen. Es besteht das grds. strategische Ziel, das jährliche „normale“ Investitionsgeschehen ohne Darlehnsaufnahmen zu finanzieren und insoweit eine Kreditfinanzierung nur bei besonderen Bauvorhaben einzusetzen.
- Diese grds. Vorgabe konnte in den Haushaltsjahren 2014 bis 2016 nicht erreicht werden, da in diesen Haushalten zur Deckung des Investitionsvolumens von knapp 12 Mio€ für das neue Zentrum für Feuerschutz und Rettungswesen nebst Kreisleitstelle und Feuerwehrausbildungsstätte eine anteilige Darlehnsfinanzierung mit 8,35 Mio€ erforderlich war. Das Zentrum ist im September 2016 seiner Bestimmung übergeben worden. Hieraus resultiert zum letzten Bilanzstichtag 31.12.2022 eine anteilige Verschuldung mit 5,35 Mio€, die sich tilgungsbereinigt Ende 2024 auf 4,56 Mio€ belaufen wird.
- Ein weiterer Verschuldungsblock ergibt sich aus der Umsetzung des Landesförderprogrammes „Gute Schule 2020“, aus dem der Hochsauerlandkreis in den Jahren 2018 bis 2020 Landesmittel in Höhe von 8.300.700 € erhalten hat. Das Land leistet die Förderung allerdings nicht im Wege von Zuweisungen, sondern in der Weise, dass die Kommunen Darlehn bei der NRW-Bank aufnehmen und der hieraus resultierende Schuldendienst wird dann vom Land vollständig übernommen. Hieraus resultiert zum letzten Bilanzstichtag 31.12.2022 eine Verschuldung mit 7,43 Mio€, die tilgungsbereinigt Ende 2024 bei 6,55 Mio€ liegen wird. Die auf den Zeitraum einer 20-jährigen Tilgung ausgerichteten Darlehn sind angesichts der damaligen Zinssituation für die gesamte Laufzeit zinsfrei. Die vom Land zu erstattenden Tilgungszahlungen können der Übersicht über die Investitionen und deren Finanzierung unter Ziff. 8.2 dieses Berichtes entnommen werden.

Eine Belastung des Kreishaushalts ergibt sich nicht.

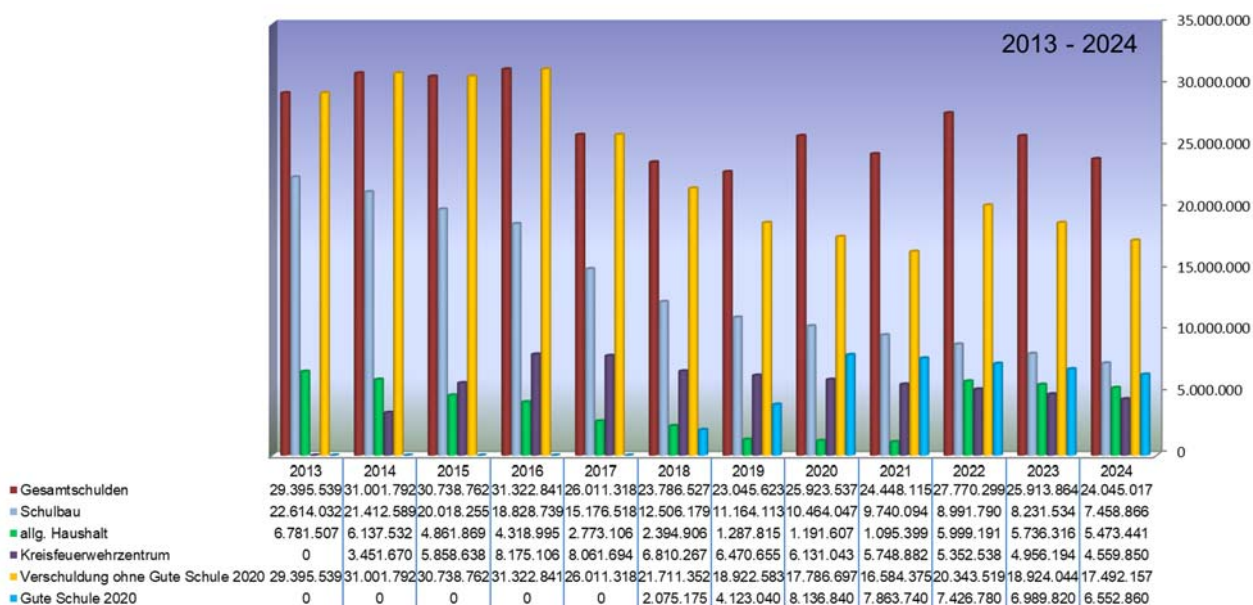
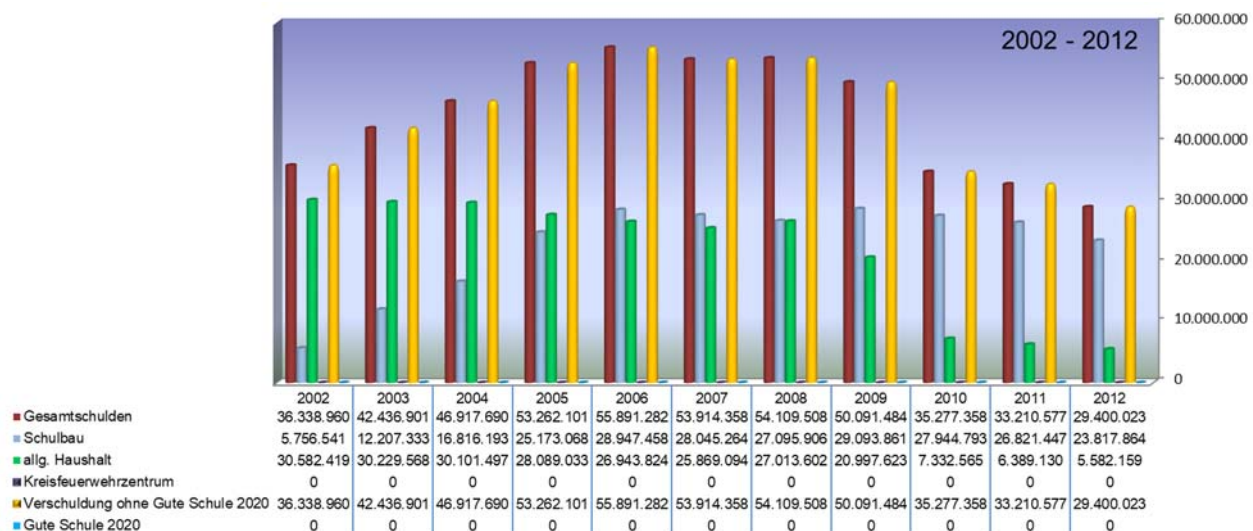
7.15.1 Entwicklung der Verschuldung und des Schuldendienstes

Verschuldung

Die Verschuldung des Hochsauerlandkreises wird eingeteilt in die Kategorien

- ↗ Verschuldung allgemeiner Haushalt
- ↗ Verschuldung aus einem in den Jahren 2002 – 2009 umgesetzten Schulbauprogramm
- ↗ Verschuldung aus dem Neubau des Kreisfeuerwehrzentrums
- ↗ Verschuldung aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“.

Die Entwicklung der Verschuldung wird in der nachfolgenden Grafik optisch verdeutlicht:



Anmerkung

Der überdurchschnittlich hohe Rückgang der Verschuldung im allgemeinen Haushalt von 2008 bis 2010 resultiert aus der Verwendung von Liquidität aus dem Erlös des Verkaufs der ehem. RWE-Gasbeteiligung des Kreises zur Tilgung von Darlehn. In 2022 erfolgte die Neuaufnahme eines Darlehens i. H. v. 5 Mio. Euro.

Zinsaufwand und Tilgungszahlungen im Haushalt 2024

Der Mittelbedarf des Kreises zur Bedienung von Zinsaufwand und Tilgungszahlungen ergibt sich für den Haushalt 2024 sowie im Vergleich der Jahre 2020 – 2024 wie folgt:

	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	Differenz €
Zinsaufwand					
Schulbau	315.000	230.000	211.000	205.000	- 6.000
Allg. Haushalt	15.000	15.000	31.000	185.000	+ 154.000
	<u>330.000</u>	<u>245.000</u>	<u>242.000</u>	390.000	+ 148.000
Tilgungszahlungen					
Schulbau	715.000	760.000	660.000	775.000	+ 115.000
Allg. Haushalt	<u>785.000</u>	<u>935.000</u>	<u>1.206.960</u>	1.100.000	- 106.960
	1.500.000	1.695.000	1.866.860	1.875.000	+ 8.140
„Gute Schule 2020“ *)			<u>436.960</u>	436.960	0
Belastung Kreis			1.429.900	1.438.040	+ 8.140
*) refinanziert aus Landesmitteln					

- Die den Kreishaushalt belastende Tilgung (InvM 160102-000) liegt in 2024 bei (1.875.000 € ./. 436.960 €) = 1.438.040 €.
- Der gesonderte Ausweis des Zinsaufwandes für Schulbaudarlehn in Höhe von 0,20 Mio€ erfolgt, da dieser aus Mitteln der Schulpauschale finanziert wird (sh. Ziff. 6.8). Er belastet somit nicht unmittelbar die Kreismumlage.
- Der Haushalt 2024 erfährt beim Schuldendienst für investive Darlehn eine Belastung von 148.000 €.

7.16 Entwicklung der RWE-Beteiligung und der RWE-Dividende

An dieser Stelle des Vorberichts erläutert die Verwaltung die sich aus der Beteiligung des Kreises an der RWE AG ergebenden finanziellen Wirkungen auf den Kreishaushalt. Da die vom Kreis gehaltenen RWE-Aktien den Beteiligungsunternehmen *Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)* und *Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen (Betrieb Schubi)* zugeordnet sind und insoweit Dividendenausschüttungen nicht dem Kreis, sondern diesen Unternehmen zufließen, beinhalten die nachfolgenden Darstellungen und Erläuterungen auch finanzielle Angelegenheiten der beiden v.g. Unternehmen.

7.16.1 Allgemeines

Die Zuordnung von Aktienpaketen in die Unternehmen erfolgt unter den Aspekten, dass einerseits mit erzielten Dividendenerträgen eine unmittelbare Finanzierung dieser Kreiseinrichtungen erfolgt und andererseits führt dies zu steuerlichen Vorteilen, da hierdurch eine Definitivbesteuerung der Dividenden auf Kreisebene vermieden werden kann.

Die aus historischen Entwicklungen resultierende frühere VEW- und heutige RWE-Beteiligung des Kreises befand sich bis ca. Mitte 2017 in einem komplexen Beteiligungsstruktur mit der Folge, dass Dividendenausschüttungen der RWE AG erst über mehrere Stufen bei den v.g. Beteiligungsunternehmen des Kreises ankamen.

In dieser vormaligen, ebenfalls steuergetriebenen Beteiligungskette befanden sich eine Vielzahl kommunaler und institutioneller RWE-Aktionäre. Aufgrund einvernehmlicher Absprachen ist im Frühjahr 2018 das Beteiligungsstruktur wesentlich zurückgefahren worden

mit den gewollten Folgewirkungen, dass einerseits Dividendenausschüttungen nunmehr unmittelbarer auf der untersten Ebene (aus Sicht des Kreises = RLG und Betrieb) ankommen, und andererseits wurde mit der Entflechtung eine verbesserte Fungibilität der Aktien hergestellt.

Der Kreistag hat dem Umstrukturierungskonzept auf der Grundlage der Drcks. 9/905 in der Sitzung am 15.12.2017 zugestimmt. Mit Umsetzung der Restrukturierung ergab sich folgende, auch aktuell noch gültige Zuordnung des RWE-Aktienpaketes des Hochsauerlandkreises auf die RLG und den Betrieb:

4.508.056 Aktien	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH
<u>1.351.267 Aktien</u>	Betrieb Schul-/Bildungseinrichtungen
5.859.323 Aktien	

Nach der Restrukturierung besteht insoweit noch ein mehrstufiges Konstrukt, als dass sowohl die RLG wie auch der Betrieb die RWE-Aktienpakete im Wege von Treuhandverträgen in die *Kommunale Energie-Beteiligungsgesellschaft Holding AG (KEB Holding AG; kurz: KEB)* übertragen haben. Der Hochsauerlandkreis ist seit Gründung der KEB im Jahr 1975 an dem Unternehmen beteiligt, weitere Anteile an der AG werde von der RLG, der Stadt Dortmund und dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) sowie von Beteiligungsunternehmen der Stadt Dortmund und des LWL gehalten. Die KEB übernimmt seit ihrer Gründung eine Bündelungs- und Interessenvertretungsfunktion ihrer kommunalen Aktionäre ggü. der RWE AG, insbesondere nimmt sie für die Treugeber in der Hauptversammlung der RWE AG Aktionärsrechte wahr. Gemäß den Regelungen im Treuhandvertrag werden die von der RWE AG ausgeschütteten Dividenden nach Zufluss bei KEB unmittelbar an die Treugeber, d.h. die RLG und den Betrieb weitergeleitet.

Die KEB verwaltet aktuell ca. 4,1 % der von der RWE AG herausgegeben Aktien.

Die Aktienzuordnungen in die beiden Unternehmen des Kreises sind nicht ausschließlich im Wege der Stärkung der Eigenkapitalbasis erfolgt, sondern auch gegen Gewährung von Gesellschafterdarlehn. Verbunden mit der Zuordnung sind daher auch verzinsliche Darlehensverbindlichkeiten von RLG und Betrieb ggü. dem Hochsauerlandkreis, wobei die beiden Unternehmen ihre Zinsverpflichtungen vollumfänglich nur dann erfüllen können, wenn die RWE AG entsprechend hohe Dividenden ausschüttet.

- ➡ Die sich aus den Aktienzuordnungen ergebenden Wirkungen a) beim Betrieb Schubi, b) der RLG und schlussendlich c) für den Kreishaushalt 2024 werden nachfolgend unter den Ziff. 7.15.2 bis 7.15.8 dargestellt.

7.16.2 Entwicklung des Aktienpaketes des Hochsauerlandkreises

A. „Historisches“ Aktienpaket

Aktienpaket nach Fusion VEW/RWE im Jahr 2000 (gehalten über RLG)	5.035.000 Aktien
Aktien, die über den Betrieb Schul-/Bildungseinrichtungen gehalten werden	10.699 Aktien

B. Aktienzugänge

Teilnahme HSK am Zukauf kleinerer Pakete von kommunalen Aktionären	5.210 Aktien

Zuordnung neuer Aktien aus dem sog. „Spruchstellenverfahren“, d.h. einer Klage von Aktionären gegen den im Fusionsprozess seinerzeit ausgehandelten Umtauschkurs VEW-Aktie in RWE-Aktie. Im Ergebnis hat das zuständige Landgericht Dortmund eine Nachbesserung zuerkannt, wobei die Nachbesserung im Wege der Ausreichung zusätzlicher RWE-Aktien erfolgt ist. Dem Kreis sind hierdurch im Februar 2009 weitere Aktien zuerkannt worden

232.617 Aktien

Der Hochsauerlandkreis hat in 2009 gemeinsam mit der Stadt Dortmund und

dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe auf der Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 26.06.2009 ein Aktienpaket im Wert von 26,6 Mio€ erworben, das zuvor von der WestLB gehalten wurde.

572.283 Aktien

Im Dezember 2011 hat die RWE AG ihr Grundkapital erhöht. An dieser Erhöhung konnte die KEB Holding AG im Weg eines speziellen Verfahrens ohne finanziellen Mitteleinsatz teilnehmen (=Opération blanche). Für den Hochsauerlandkreis ergaben sich hierdurch zusätzliche Aktien mit

7.105 Aktien

Vom HSK nicht erworbene, dem Kreis aber in der vormaligen Beteiligungskette zugeordnete Aktien, die mit Aufgabe der Beteiligungsstruktur weggefallen sind

- 3.591 Aktien

RWE-Aktienbestand HSK

5.859.323 Aktien

7.16.3 Entwicklung der Dividendenausschüttungen der RWE AG

Dividendenausschüttungen im Zeitraum der Geschäftsjahre 2001 bis 2023 der RWE AG:

Geschäftsjahr RWE	€/Aktie	Dividendenvolumen wirksam im HHJahr...
2001	1,00 €	5.035.000 €
2002	1,10 €	5.538.500 €
2003	1,25 €	6.293.700 €
2004	1,50 €	7.552.500 €
2005	1,75 €	8.811.200 €
2006	3,50 €	17.640.700 €
2007	3,15 €	15.876.600 €
2008	4,50 €	23.727.700 €
2009	3,50 €	20.716.063 €
2010	3,50 €	20.716.063 €
2011	2,00 €	11.851.960 €
2012	2,00 €	11.851.960 €
2013	1,00 €	5.925.980 €
2014	1,00 €	5.852.674 €
2015	0,00 €	0 €
2016	0,00 €	0 €
2017	1,50 €*	8.788.984 €
2018	0,70 €	4.101.526 €
2019	0,80 €	4.687.458 €
2020	0,85 €	4.980.424 €
2021	0,90 €	5.273.390 €
2022	0,90 €	5.273.390 €
2023	1,00 €**	5.859.323 €

* davon 1,00 €/Aktie als „Sonderdividende“ wegen Rückzahlung der als verfassungswidrig eingestuften Kernbrennstoffsteuer

** Erwartung an eine Ausschüttung für das Geschäftsjahr 2023 der RWE AG (Ausblick des Vorstandes)

7.16.4 Wirkungen der Dividendenausschüttungen auf die Plan-Ergebnisse des Betriebes, der RLG und den Hochsauerlandkreis

Wie bereits ausgeführt wurde, fließen die von der RWE AG ausgeschütteten Dividenden im Wege der Durchleitung durch die KEB wirtschaftlich unmittelbar den *Treugebern RLG und Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen* zu.

Die aus Anlass der Corona-Pandemie erneut virtuell abgehandelte Hauptversammlung der RWE AG hat am 04.05.2023 mit ihren Beschlussfassungen für das Geschäftsjahr 2022 des Unternehmens eine Ausschüttung von 0,90 €/Aktie beschlossen. Folgende Erträge sind daraufhin im April 2023 beim Betrieb und der RLG im Anschluss an die HV eingegangen:

1.351.267 Aktien x 0,90 € = 1.216.140 € Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen
 4.508.056 Aktien x 0,90 € = 4.057.250 € RLG GmbH

- ☞ Der Vorstand der RWE AG hat für das lfd. Geschäftsjahr 2023 eine Dividendenerhöhung in Aussicht gestellt und eine Ausschüttung in Höhe von 1,00 €/Aktie angekündigt, der Dividendenzufluss hieraus wird Ende April/Anfang Mai 2024 erwartet.

Die Dividendenausschüttungen wirken im Kreishaushalt und im Betrieb in unterschiedlichen Haushaltsjahren. Es gelten folgende Besonderheiten:

- a) die beim Betrieb im April/Mai 2024 zu erwartende Ausschüttung von 1,00 €/Aktie für das Geschäftsjahr 2023 der RWE AG ist unmittelbar auch Ertrag im W-Plan 2024 des Betriebes (sh. Ziff. 7.16.5 und 7.16.7);
- b) die bei RLG zu vereinnahmende Dividende wirkt demgegenüber im Kreishaushalt phasenverschoben erst im Folgejahr der Ausschüttung, sodass im Haushalt 2024 des Kreises die im Mai 2023 mit 0,90 €/Aktie erfolgte Ausschüttung für das Geschäftsjahr 2022 der RWE AG wirkt. Mit dem erfolgten Dividendenzufluss bei der RLG von 4.057.250 € werden bei RLG aus der Beteiligungszuordnung resultierende Zinsverpflichtungen der RLG und mit den danach noch verfügbaren Dividendenerträgen der im W-Plan 2023 eingestellte Anteil des HSK am Betriebsverlust 2023 der RLG finanziert.
- ☞ Seitens des Kreises stellen wir im Haushalt 2024 somit die Finanzsituation der RLG des Vorjahres 2023 dar und veranschlagen im Etat'24 die ca. im Juni 2024 feststehende Verlustabdeckungsverpflichtung des Kreises ggü. der RLG für das dortige Geschäftsjahr 2023. Damit wirkt die bei RLG in 2023 vereinnahmte RWE-Dividende phasenverschoben ein Jahr später im Kreishaushalt. Näheres hierzu ergibt sich aus den Erläuterungen zu Ziff. 7.16.6 und 7.16.8;
- c) die bei RLG mit 1,00 €/Aktie im Frühjahr 2024 zu erwartende Dividende für das Geschäftsjahr 2023 der RWE AG wirkt dann, wiederum phasenverschoben, im Kreishaushalt 2025 über die Verlustabdeckung für das Geschäftsjahr 2024 der RLG.

7.16.5 Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen

Der Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen hält unmittelbar das o.g. genannte Paket von 1.351.267 RWE-Aktien wie folgt:

10.699 Aktien	historische Zuordnung
1.340.568 Aktien	Zuordnung ab 2018 im Zuge der Restrukturierung der Beteiligungskette (sh. nachfolgend a))

1.351.267 Aktien

Hinzu kommt das indirekt gehaltene Aktienpaket von

4.508.056 Aktien da der Kreis seine RLG-Beteiligung in 2008 in den Betrieb eingelegt hat (sh. nachfolgend b)).

a) Vom Kreis dem Betrieb im Zuge der Neustrukturierung zugeordnetes Aktienpaket

Vor der Restrukturierung der RWE-Beteiligung des Kreises bestand auf der Ebene HSK → KEB eine vertragliche Verbindung in der Weise, dass der Hochsauerlandkreis der KEB zur seinerzeitigen Teilnahme am Erwerb eines zuvor von der ehem. WestLB gehaltenen Aktienpaketes ein verzinsliches Darlehn ausgereicht hatte. Diesen Darlehnsanspruch nebst darauf noch entfallender Zinsansprüche im Volumen von insgesamt 26.891.811 € hat der Kreis

im Zuge der Umsetzung des Konzeptes der Neustrukturierung mit Wirkung zum 31.12.2017 an den Betrieb abgetreten, sodass die Darlehnsforderung des Kreises ggü. der KEB ab 2018 zunächst beim Betrieb bilanziert war.

Die Abtretung der Darlehnsforderung an den Betrieb mit einer entsprechenden Erhöhung des Vermögens auf der Aktivseite der Bilanz des Betriebes im Volumen von 26.891.811 € ist erfolgt mit:

18.617.000,00 €	gegen Gewährung eines vom Betrieb ggü. dem Kreis zu <u>verzinsenden</u> Darlehns und mit
<u>8.274.811,01 €</u>	zur Stärkung des Eigenkapitals des Betriebes
26.891.811,01 €	= abgetretener Anspruch gesamt

- ➡ Im Zusammenhang mit der Entflechtung des Beteiligungskonstrukts hatte der Betrieb das Darlehn dann ggü. der KEB mit Wirkung zum 31.03.2018 gekündigt. Die Darlehnstilgung ist seitens der KEB nicht in bar, sondern in Form der Ausreichung zuvor bei KEB bilanzierter RWE-Aktien des Kreises erfolgt, und zwar im Volumen von 1.340.568 Aktien. Unter Hinzurechnung der unmittelbar vom Betrieb bereits zuvor gehaltenen 10.699 Aktien bilanziert der Betrieb seitdem die o.g. **1.351.267 RWE-Aktien**.

- ➡ Für diese Aktien ist der Betrieb unmittelbar dividendenberechtigt. Es errechnet sich bei der unterstellten Ausschüttung im Frühjahr 2024 für das Geschäftsjahr 2023 der RWE AG von 1,00 €/Akte folgender Ertrag für die Wirtschaftsplanung 2024 des Betriebes:

$$1.351.267 \text{ Aktien} \times 1,00 \text{ €/Akte} = 1.351.267 \text{ €} \rightarrow \text{Ertrag im W-Plan 2024 Betrieb}$$

b) Vom Kreis in den Betrieb eingelegte RLG-Beteiligung des Kreises

Neben dem zuvor erläuterten Übertragungsvorgang und der daraus resultierenden unmittelbaren Zuordnung von RWE-Aktien in den Betrieb hat der Kreis im Jahr 2008 seinen Geschäftsanteil an der RLG in den Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen eingelegt, sodass auch die über die RLG gehaltenen RWE-Aktien indirekt dem Betrieb zugeordnet sind. Auch diese Einlage ist u.a. gegen Gewährung eines verzinslichen Darlehns des Kreises ggü. dem Betrieb erfolgt. Die Höhe des zum ursprünglichen Übertragungszeitpunktes in 2008 mit 265,4 Mio€ bilanzierten Darlehns hat sich aufgrund vom Kurs der RWE-Aktie abhängiger Wertberichtigungseffekte bis zum Bilanzstichtag 31.12.2022 wie folgt entwickelt:

<u>Ursprüngliche Darlehnsverbindlichkeit</u>	265.400.000 €	(Kurs = 81,87 €/Akte)
a) echte Darlehnstilgung 2009	- 59.200.000 €	finanziert aus Verkauf RWE Gas
b) Darlehnsverzicht HSK wg. Wertberichtigung 2013	- <u>140.100.000 €</u>	(Kurs = 29,46 €/Akte)
Zwischensumme	66.100.000 €	
c) Darlehnsverzicht HSK wg. Wertberichtigung 2016	- 61.503.481 €	(Kurs = 11,82 €/Akte)
d) Darlehnserhöhung wg. Wertaufholung 2017	+ 18.966.681 €	(Kurs = 17,00 €/Akte)
e) Darlehnserhöhung wg. Wertaufholung 2018	+ 10.233.111 €	(Kurs = 18,36 €/Akte)
f) Darlehnserhöhung wg. Wertaufholung 2019	+ <u>32.303.689 €</u>	(Kurs = 26,84 €/Akte)
Darlehnsverbindlichkeit ggü. dem Kreis 31.12.2019	66.100.000 €	

Mit der Wertaufholung 2019 hat die Darlehnsverbindlichkeit wieder ihre max. vertragliche Höhe erreicht, Veränderungen ergeben sich seitdem nicht mehr.

zzgl. Darlehnsverbindlichkeit aus direkt gehaltenen Aktien 18.617.000 € sh. zuvor a)

Darlehnsverbindlichkeiten ggü. dem Kreis gesamt 84.717.000 € lt. Bilanz Schubi 2021

- ➡ Die Darlehnsverbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 84.717.000 € sind grds. gegenüber dem Kreis zu verzinsen, was bis einschließlich dem 30.07.2020 auch so vollzogen worden ist. Hierzu folgendes:

Der Betrieb kann die Zinsverpflichtungen aus eigenen Mitteln nur dann leisten, wenn die Dividendenausschüttungen zu den direkt und indirekt über die RLG gehaltenen RWE-

Aktien ein Ertragsvolumen liefern, welches diese Finanzierung ermöglicht. Dies ist derzeit nicht der Fall.

Die Daten des Entwurfs des Wirtschaftsplanes 2024 des Betriebes (Ziff. 7.16.7) zeigen, dass sich für den Betrieb aus der Bewirtschaftung der Kreiseinrichtungen: *PTA-Lehranstalt, Musikschule, Sauerlandmuseum und Kreis-VHS* ein Finanzierungsbedarf von ca. - 3,99 Mio€ ergibt, dem die o.g. Dividendenerträge mit 1.351.267 € gegenüberstehen. Es verbleibt eine aus dem Kreishaushalt abzudeckende Unterfinanzierung mit - 2,64 Mio€. Um zusätzliche Aufwendungen in Form von Zinszahlungen an den Kreis leisten zu können, müsste das Dividendenniveau erheblich steigen. Da dies, zumindest in einem überschaubaren Zeitraum, nicht zu erwarten ist, verzichtet der Kreis ab dem 01.08.2020 auf die Geltendmachung seiner vertraglichen Zinsansprüche, zunächst befristet bis zum 31.12.2024. Ab 2025 ist entsprechend der Dividendenentwicklung und der finanziellen Entwicklung des Betriebes über die Wiedergeltendmachung von Zinsansprüchen bzw. eine Verlängerung des Zinsverzichts zu entscheiden.

nachrichtlich

In den Vorjahren, d.h. bis zum 30.07.2020, sind die vertraglichen Zinsansprüche geleistet worden. Soweit der Betrieb hierfür keine ausreichenden eigenen Refinanzierungsmöglichkeiten hatte, wurden entsprechend höhere Verlustzahlungen des Kreises an den Betrieb geleistet. Da diese Finanztransfers für den Betrieb und den Kreishaushalt wirtschaftlich neutral sind, sollen die Zinsverpflichtungen erst mit eigener Refinanzierungsmöglichkeit durch den Betrieb wieder in Ansatz gebracht werden.

Im Haushalt 2024 werden daher im Budget 16010200, Kto. 46155, keine Zinserträge aus dem an den Betrieb gewährten Darlehn des Kreises veranschlagt.

7.16.6 Situation in der RLG

Für den Haushalt 2024 des Kreises ist zunächst maßgeblich die Verlustentwicklung der RLG aus den Sparten ÖPNV und Güterverkehr für das Geschäftsjahr 2023 der RLG. Den Verlust decken der Hochsauerlandkreis (56,8 %) und der Kreis Soest (43,2 %) auf Grundlage entsprechender Kreistagsbeschlüsse ab, wobei wir seitens des Hochsauerlandkreises die Verlustabdeckung jährlich rückwirkend vornehmen und entsprechend haushalterisch im Etat 2024 des Kreises die Verlustsituation für das Geschäftsjahr 2023 der RLG darstellen.

Nach dem W-Plan der RLG liegt der Verlust für 2023 aus dem Fahrgeschäft zunächst bei - 8.314.000 €. Dieser hohe Wert berücksichtigt zunächst

- a) Annahmen an Mindererträge aus dem ab Mai 2023 eingeführten „49 €-Ticket“, das sowohl im Jedermannverkehr wie auch im Ausbildungsverkehr wirkt. Angesichts der über eine weitere Änderung des Regionalisierungsgesetzes umgesetzten Zusage des Bundes und der Länder, im Jahr 2023 den vollständigen Ausgleich von Ertragsausfällen sicherzustellen, enthielt der W-Plan 2023 zum Ausgleich dieser zu erwartenden Mindererlöse ursprünglich einen Ertrag mit 1,5 Mio€. In der Fortschreibung der W-Plandaten liegt die Ertragserwartung der RLG-Geschäftsführung nunmehr bei 1.180.000 €.
- b) Das Land gewährt in 2023 einmalig Ausgleichsmittel zur Deckung höherer Energiekosten aus den Folgewirkungen des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine. Während im vom Kreistag beschlossenen W-Plan diese Mittel noch nicht enthalten sein konnten, enthält die Fortschreibung des W-Planes nunmehr einen Ausgleichsbetrag mit 1.004.000 €
- c) Der vom Kreistag beschlossene W-Plan enthielt weitere Drittmittel zum Ausgleich der Energiepreisverteuerung seitens des Zweckverbandes Ruhr-Lippe (ZRL) in Höhe von 600.000 € (enthalten in der W-Planposition „Abgeltungszahlungen“). Da diese Mittel erst im Jahr 2024 zur Auszahlung gelangen, sind sie in der W-Planfortschreibung nicht mehr enthalten.

d) Des Weiteren enthält der W-Plan 2023 300.000 € an Abrechnungsmitteln zum Ausgleich von Finanzschäden aus der Corona-Pandemiesituation und dem 9 €-Ticket des Vorjahres 2022.

☛ Die aktualisierte Fortschreibung des W-Plans 2023 der RLG weist nach Abzug dieser Ausgleichsmittel von insgesamt 2.484.000 € eine zu erwartende Unterdeckung in Höhe von - 5.830.000 € aus. Diese Verlustabdeckung ist Basis der Etatplanung 2024 des Kreises

Ergänzende Ausführungen zu im W-Plan 2023 der RLG enthaltenen Ausgleichsmitteln

a) Ausgleich Mindererträge aus der Einführung des „49 €- Deutschland-Tickets“

Wie bereits zuvor ausgeführt wurde, enthält der fortgeschriebene W-Plan'23 zum Ausgleich von Ertragsausfällen aus dem eingeführten „49 €-Ticket“ Bundes-/Landesmittel im Volumen von 1.180.000 €. Rechtsgrundlage ist § 9 des Regionalisierungsgesetzes des Bundes, der für einen bundesweiten Ausgleich den Betrag von 1,5 Mrd€/Jahr in den Jahren 2023 – 2025 enthält. In gleichem Volumen stellen die Länder eigene Mittel bereit. Ausgeglichen wird entsprechend der anzuwendenden Richtlinie die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Fahrgelderlösen des Vor-Corona-Jahres 2019 und den erzielten Erträgen 2023, jeweils bezogen auf den Zeitraum Mai – Dezember.

Inwieweit die damit in Höhe von jährlich - 3,0 Mrd€ unterstellten Ertragsausfälle ausreichend bemessen sind, wird von den ÖPNV-Aufgabenträgern bezweifelt.

Es bleibt darauf hinzuweisen, dass für 2023 eine nachträgliche Spitzabrechnung der errechneten Ertragsausfälle erfolgt. Für die Jahre 2024 und 2025 handelt sich bei den 3 Mrd€/Jahr bisher um Höchstbeträge. ☛ Damit müssten höhere Ertragsausfälle von den Kreisen als Aufgabenträger finanziert werden! Die Verkehrsträger und kommunalen Aufgabenträger fordern gegenüber Bund und Land die langfristige Zusicherung der Ausgleichs von Mindererlösen.

b) Einmalige Mittel des Landes zum Ausgleich der Dieselpreisverteuerung

Auf Grundlage der Richtlinie über die Gewährung von Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im ÖPNV im Zusammenhang mit dem Angriffskrieg gegen die Ukraine gewährt das Land einmalig in 2023 Mittel zum Ausgleich energiepreisbedingter Mehrkosten. Mit Zuwendungsbescheid vom 17.04.2023 hat der Hochsauerlandkreis auf der Berechnungsbasis von Rechnungswagenkilometer eine Zuweisung i.H.v. 1,14 Mio€ erhalten, davon werden ca. 520.000 € an die RLG weitergeleitet. Die übrigen Mittel gehen an weitere für den Kreis im ÖPNV eingebundene Verkehrsträger.

Auch der Kreis Soest erhält als ÖPNV-Aufgabenträger Billigkeitsmittel in Höhe von ca. 484.000 €, die er an die RLG weiterleitet.

Hinweis Die Billigkeitsmittel des Landes sind im ursprünglichen W-Plan'23 der RLG nicht enthalten, zum Zeitpunkt der W-Planerstellung gab es hierzu noch keine Informationen.

c) Zweckverband Ruhr-Lippe (ZRL) erstattet Aufwendungen wegen Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine (Dieselpreisverteuerung/Inflationsausgleich)

Die Verbandsversammlung des ZRL hat in der Sitzung am 22.09.2022 für das Jahr 2022 und in einer weiteren Beschlusslage vom 14.12.2022 für das Jahr 2023 bzw. 2024 die Festlegungen getroffen, an die dem Verband angehörenden ÖPNV-Aufgabenträger (u.a. der Hochsauerlandkreis und der Kreis Soest für den Bedienungsraum der Kreise HSK und Soest) Mittel auszukehren, mit denen sie im Jahr 2022 Dieselmotorkraftstoffverteuerungen für eigene Verkehre und ihrer im ÖPNV eingebundenen Verkehrsträger ausgleichen können. Ausgeglichen werden 90 % der nach einer festgelegten Systematik zu berechnenden Mehrkosten.

Im Geschäftsjahr 2022 hat die RLG des Betrag von 697 T€ erhalten.

Die zweite Tranche der von der Verbandsversammlung des ZRL bewilligten Ausgleichsmittel kommt nach den inzwischen festgelegten Zuweisungskriterien im Frühjahr 2024 zur Auszahlung, die Mittel dienen dem Ausgleich allgemeiner inflationäre Effekte der Verkehrsträger. Wie bereits zuvor ausgeführt wurde, enthält der fortgeschriebene W-Plan 2023 der RLG den ursprünglich eingeplanten Betrag von 600.000 € nicht mehr.

Mit diesen ergänzenden Informationen zu besonderen Ertragspositionen im W-Plan 2023 der RLG und der Aussage der Geschäftsführung der RLG, dass sich in der Ausführung des W-Plans '23 keine wesentlichen Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich abzeichnen zeigt sich mit Blick auf den vom Hochsauerlandkreis über den Haushalt 2024 zu deckenden Verlustausgleich folgendes Bild:

Planmäßiger Verlust 2023 der RLG	- 8.314.000 €
<u>Ausgleichsmittel für</u>	
a) 49 €-Deutschlandticket	+ 1.180.000 €
b) Landesmittel für Ausgleich Energiepreisverteuerungen	+ 1.004.000 €
c) Restmittel Corona-/9 €-Ticket	+ 300.000 €
sonstige Effekte	+ 26.000 €
Verlusterwartung für 2023	- 5.804.000€
 der Hochsauerlandkreis trägt hiervon 56,8 % =	3.296.672 €
demgegenüber Ansatz Vorjahr 2022	<u>2.602.400 €</u>
= Zusatzbelastung 2023	- 694.920 €

 **Die Verbuchung des Verlustanteils erfolgt im Budget 160102, Kto. 5315800000-**

Güterverkehr

Verluste aus dem Güterverkehr müssen für die Etatplanungen 2024 nicht berücksichtigt werden, da die RLG in dieser Sparte lt. den Planungen für 2023 zwar einen Finanzierungsbedarf in Höhe von 260.000 € ausweist, dieser kann allerdings aus vorhandenen Gewinnrücklagen dieser Sparte ausgeglichen werden.

Nachrichtlich

Folgende weitere finanzielle Vorgänge im Wirtschaftsplan der RLG ergeben sich im Zusammenhang mit der in der RLG eingelegten RWE-Beteiligung des Kreises:

Dividendenerträge aus den eingelegten RWE-Aktien des Kreises

Wie bereits ausgeführt wurde, bilanziert die RLG ein Paket von 4.508.056 RWE-Aktien des Hochsauerlandkreises. Bei der von der RWE AG für das Geschäftsjahr 2022 im Mai 2023 beschlossenen Ausschüttung von 0,90 /Akte sind der RLG im Geschäftsjahr 2023 **4.057.250 €** an Dividenden zugeflossen.

Vom Hochsauerlandkreis übernommene Bankdarlehn

Die RLG hat im Zusammenhang mit der seinerzeitigen Übertragung der RWE-Beteiligung Darlehnsverbindlichkeiten des Kreises (Bankdarlehn) im Volumen von 25,75 Mio€ übernommen, d.h. sie steht hier in der Zinsverpflichtung gegenüber externen Geldinstituten. Die Zinsaufwendungen der RLG hieraus werden für 2022 unverändert ggü. dem Vorjahr mit 580.000 € erwartet. Es handelt sich hier um RLG-interne Zahlungsvorgänge, die von Seiten der RLG aus den v.g. RWE-Dividenden finanziert werden.

Gesellschafterdarlehn des Hochsauerlandkreises

Der Hochsauerlandkreis hat neben der Übertragung der zuvor genannten externen Darlehn auf die RLG im Zuge der Zuordnung seiner RWE-Beteiligung ggü. der RLG auch ein

verzinsliches Gesellschafterdarlehn des Kreises begründet. Dieses Darlehn beläuft sich auf eine in der Bilanz des Kreises ausgewiesene Forderung von 27.642.730 €.

- Die Darlehnsverbindlichkeit ist zu verzinsen, hieraus fließen dem Kreis im Haushalt 2024 mit dem vertraglich festgelegten Zins von 2,67 % wie im Vorjahr Zinserträge in Höhe von **738.060 €** zu. Der bei RLG entstehende Zinsaufwand kann ebenfalls aus dem Dividendenzufluss geleistet werden.

☞ *Die Verbuchung dieses Zinsertrages erfolgt im Kreishaushalt im Budget 16010200, anteilig enthalten bei Kto. 46513-*

Bürgschaftsprovisionen

Bezüglich der an die RLG übertragenen und dort bilanzierten Bankdarlehn hat der Hochsauerlandkreis Bürgschaften übernommen. Hierfür zahlt die RLG an den Kreis Bürgschaftsprovisionen, die mit **136.790 €** im Haushalt 2024 des Kreises veranschlagt sind.

☞ *Verbuchung der Zahlung im Budget 16010200, bei Kto. 44613-*

Zusammenfassung der Vorgänge bei RLG mit Wirkung auf den Kreishaushalt 2024

Die bei RLG mit 4.057.250 in ihren Geschäftsjahr 2023 zugeflossene Dividendenzahlung wird wie folgt für Zwecke des Hochsauerlandkreises verwendet:

<u>Dividendenzufluss</u>	+ 4.057.250 €	
<u>zu finanzierender Aufwand</u>		
Zinsaufwand für Bankdarlehn	- 580.000 €	
Zinsaufwand für Darlehn HSK an RLG	- 738.060 €	Zahlung an den HSK
Bürgschaftsprovision RLG an HSK	- 136.790 €	Zahlung an den HSK
<u>Zwischensumme</u>	+ 2.602.400 €	verfügbar für Verlustfinanzierung
Verlustanteil des HSK aus ÖPNV 2022	- 3.296.672 €	
= verbleibende Unterfinanzierung	- 694.272 €	

- ☞ Aus der Beteiligungssparte verbleibt ein für die Finanzierung des ÖPNV-Betriebsverlustes verwendbarer Deckungsbeitrag in Höhe von + 2.602.400 €. Nach Gegenrechnung des auf den Hochsauerlandkreis entfallenden Anteils am ÖPNV-Betriebsverlust von - 3.296.672 € muss über den Kreishaushalt 2024 der Betrag von 694.272 € finanziert werden.

Im Vorjahr 2023 ergab sich demgegenüber keine planmäßige Zahlung aus dem Kreishaushalt, da der anteilige Betriebsverlust des Kreises aus dem Beteiligungsüberschuss gedeckt werden konnte (sh. nachfolgend Ziff. 7.16.7).

- - - - -

Mit diesen Anmerkungen zu dem Beteiligungskonstrukt und den damit verbundenen haushalterischen Buchungsvorgängen ergeben sich im Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen und im Kreishaushalt für 2024 folgende Veranschlagungen:

7.16.7 Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen

Die Unterdeckung für die über den Betrieb bewirtschafteten Einrichtungen PTA-Lehranstalt, Kreismusikschule, Sauerland-Museum sowie KreisVHS beläuft sich in 2024 auf – 3.989.972 € (2023 = - 4.002.152 €), der Finanzierungsbedarf reduziert sich damit um 12.180 €. Nach Abzug der dem Betrieb zufließenden Dividendenerträge aus den RWE-Aktien mit 1.351.267 € sowie unter Berücksichtigung der ab dem Jahr 2022 aus dem Kreishaushalt gesondert zu leistenden Zahlung in Höhe gewährter Sozialermäßigungen bei ansonsten zu veranlagenden Musikschulentgelten (2024 = 125.000 €) ergibt sich eine aus dem Kreishaushalt zu deckende Unterfinanzierung mit -2.638.705 €.

	2023	2024	+ Entlastung - Belastung
	€	€	€
Unterdeckung aus den Betriebszweigen	- 4.002.152	- 3.989.972	+ 12.180
Erträge im Betrieb aus RWE-Dividende	+ 1.216.140	+ 1.351.267	+ 135.127
<i>Zwischensumme</i>	- 2.786.389	- 2.638.705	+ 147.307
Zinszahlungen <u>an den Kreis</u>	0	0	0
Gewinnausschüttung von RLG	0	0	0
	0	0	0
<u>vom Kreis zu finanzierende</u>			
a) Unterdeckung	- 2.786.012	- 2.638.705	+ 147.307
b) Sozialermäßigung Musikschule	- 120.000	- 125.000	- 5.000
	- 2.906.012	- 2.763.705	+ 142.307

☞ Verbuchung der Zahlungen an den Betrieb im Budget 16010200, bei Kto. 531521-

7.16.8 Kreishaushalt (Budget 16010200)

	2023	2024	+ Entlastung - Belastung
	€	€	€
<u>Erträge (Kto. 4651300000)</u>			
• Zinsertrag aus HSK-Gesellschafterdarlehn an RLG	738.060	738.060	-
• Verrechnung Anteil HSK am Betriebsverlust RLG aus Dividendenerträgen (Bruttoverbuchung)	2.602.400	2.602.400	0
<i>Kto. 4651300000</i>	+ 3.340.460	+ 3.340.460	0
• Zinsertrag aus Darlehn Kreis an Betrieb Schubi <i>(Kto. 4615500000)</i>	0	0	-
• Bürgschaftsprovisionen RLG an HSK <i>(Kto. 4461300000)</i>	136.790	136.790	- 4.980
<u>Summe Erträge</u>	+ 3.477.250	+ 3.477.250	+ 160.700
<u>Aufwendungen</u>			
• Verlustabdeckungsanteil HSK an RLG <i>(Kto. 5315800000)</i>	- 2.602.400	- 3.296.672	- 694.272
• Verlustabdeckung HSK gegenüber Betrieb <i>(Kto. 5315210000)</i>	- 2.906.012	- 2.763.705	+ 142.307
<u>Summe Aufwendungen</u>	- 5.508.412	- 6.060.377	- 1.012.613
= Netto-Wirkung Kreishaushalt	- 2.031.162	- 2.583.127	- 551.965

Fazit

Der Kreishaushalt 2024 erfährt bei den Finanztransfers an den Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen und an die RLG gegenüber dem Vorjahr 2022 € eine Zusatzbelastung mit – 551.965 €.

8. Finanzplan 2024 - Investitions- u. Finanzierungstätigkeit-

→ In den Erläuterungen zum Ergebnisplan wurde ausgeführt, dass über den Finanzplan grds. sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit sowie für investive Angelegenheiten zu verbuchen sind.

Im Haushaltsbuch des Hochsauerlandkreises werden in den Teilfinanzplänen der Produktbudgets allerdings nicht die einzelnen Ein- und Auszahlungskonten für die lfd. Verwaltungstätigkeit abgedruckt, da dies gegenüber den Darstellungen des Ergebnisplanes letztendlich keine zusätzlichen Informationen liefern würde.

☞ In den im Haushaltsbuch enthaltenen Teilfinanzplänen werden daher nur die Vorgänge ausgewiesen die zu investiven Einzahlungen und Auszahlungen führen. Die hieraus sich ergebenden finanziellen Wirkungen, d.h. Mittelbedarf auf der einen und dessen Finanzierung auf der anderen Seite, werden nachfolgend erläutert.

8.1 Allg. Erläuterungen

Der nach der KomHVO vorgeschriebene Gesamtfinanzplan, abgedruckt im Haushaltsbuch im Anschluss an die Satzung, enthält alle zum Nachweis der *Investitionstätigkeit* des Kreises notwendige Angaben. Es sind dies:

- Finanzvolumen aus der Investitionstätigkeit -Zeile 30-
- Auszahlungen für Tilgungen -Zeile 35 und 36 Gesamtfinanzplan-
- Einzahlungen zur Finanzierung des Investitionsvolumens -Zeilen 23, 33 und 34 Gesamtfinanzplan-

Das **Finanzvolumen** für Investitionsmaßnahmen/investive Zuschüsse des Jahres 2024 zzgl. der Auszahlungen für die Tilgung von Krediten beläuft sich auf **15.603.256 €**. Es verteilt sich auf Investitionen und Tilgungen wie folgt:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Auszahlungen für investive Maßnahmen/ Anlagevermögen Kreis	13.728.256 €	17.804.464 €
Auszahlungen für Tilgungsleistungen (ordentliche Tilgung 2024)	1.875.000 €	1.866.960 €
Tilgung		
Volumen investiver Finanzplan	15.603.256 €	19.671.424 €

Das investive Finanzvolumen wird zunächst durch **Fördermittel des Bundes** und des **Landes** finanziert. (**Liquidität aus der laufenden Verwaltungstätigkeit** steht in 2024 nicht zur Finanzierung zur Verfügung.) Im Einzelnen sind dies:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Investitionspauschale	1.716.183 €	1.699.293 €
Schulpauschale	1.086.106 €	1.822.100 €
Finanzierungsmittel Bereich Straßenbau	2.843.750 €	1.642.100 €
Bundesmitten Bund KInvFöG II	0 €	5.191.992 €
Mittel Digitalpakt Schule	1.641.691 €	0 €
Rückführung von Finanzanlagen	5.000.000 €	
Sonstige Finanzierungsmittel	819.160 €	760.960 €
Zwischensumme Einzahlungen Finanzplan	13.106.890 €	11.116.445 €

zzgl. Liquidität aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 3.477.534 €	1.100.625 €
Volumen Finanzierungsmittel Finanzplan	9.629.356 €	12.217.070 €

demgegenüber

Finanzierungsbedarf Investitionen/Tilgung	- 15.603.256 €	- 19.671.424 €
= Unterdeckung lfd. Jahr	5.973.900 €	7.454.354 €

Finanzierung

a) Darlehn für Investitionen	0 €	0 €
b) Darlehn für Liquidität	5.171.614 €	0 €
c) Rückgriff auf Bestandsliquidität	802.286 €	7.454.254 €

- Die umfangreiche Investitionstätigkeit im Jahr 2024 kann ohne die Notwendigkeit des Einsatzes von Kreditmarktmitteln finanziert werden. Insofern enthält die Haushaltssatzung in ihrem § 2 keine Kreditermächtigung.
- Der verbleibende Finanzierungsbedarf i.H.v. 5.973.900 € kann aus vorhandener Bestandsliquidität sowie aus einem Liquiditätskredit finanziert werden.
- Die einzelnen Investitionsmaßnahmen und konkreten Finanzierungsmittel ergeben sich aus den im Haushaltsbuch im Finanzplan ausgewiesenen Einzelmaßnahmen sowie zusammengefasst aus der nachfolgenden Übersicht. Erläuterungen zu einzelnen Investitionen/Finanzierungen befinden sich im Anschluss an die Übersicht.

8.2 Darstellung des Investitions-/ Tilgungsvolumen 2024 von 15.603.256 € sowie der investiven Einzahlungen im Volumen von 13.106.890 €

Bezeichnung	Auszahlung	Einzahlung	verbleibender Finanzierungsbedarf
a) Investitionstätigkeit			
<u>Produkt 01060200 - Zentrale Beschaffungsstelle (FD 12)</u>			
Büromöbel	140.000	Investitionspauschale	
Büromaschinen	20.000	160.000 €	0 €
Summe FD 12	160.000 €	160.000 €	0 €
<u>Produkt 01080100 u.a. - IT Angelegenheiten (FD 13)</u>			
Hardware/Software	463.604	Investitionspauschale	
Erneuerung Serverumgebung/Speicher			
Telekommunikationsanlage, sonst. Beschaffungen	60.000	752.904 €	
Spezielle Software einzelner Fachdienste	229.300		
Summe FD 13	752.904 €	752.904 €	0 €
<u>Produkt 01110100 u.a. - Hochbau (FD 15)</u>			
<u>SCHULEN</u>			
<u>BK Meschede</u>			
- Sanierung	1.000.000 €		-1.000.000 €
<u>Berufskolleg am Eichholz Arnsberg</u>		Landesmittel	
Photovoltaik	380.000 €	256.200 €	-123.800 €
<u>versch. Schulgebäude</u> versch. Maßnahmen	200.000 €		-200.000 €
Zwischensumme	1.580.000 €	256.200 €	-1.323.800 €
<u>VERWALTUNGSGEBÄUDE u.a.</u>			
<u>Kreishäuser Brilon und Arnsberg</u>			
Umsetzung E-Mobilitätskonzept	300.000 €		
<u>sonstige Maßnahmen</u>	145.000 €	Investitionspauschale 445.000 €	0 €
Zwischensumme	445.000 €	445.000 €	0 €
Summe FD 15	2.025.000 €	701.200 €	-1.323.800 €

Bezeichnung			
Produkt 030502 - Schulverwaltung (FD 21)			
Digitalpakt	1.824.102 €	Landesmittel	-182.411 €
EDV-Komponenten für versch. Schulen	350.000 €	Schulpauschale	
Einzelmaßnahmen (Lizenzen u.a.)	180.000 €		
			1.086.106 € -542.094 €
Beschaffungsmaßnahmen bei den Berufskollegs :	846.300 €		
Beschaffungsmaßnahmen bei den Förderschulen :	251.900 €		
Summe FD 21	3.452.302 €	2.727.797 €	-724.505 €

Produkt 120201/120202 - Kreisstraßen (FD 54)			
Gerätebeschaffung/Software	618.000 €		-618.000 €
Deckenerneuerung -investiv-	265.000 €		-265.000 €
Baumaßnahmen	4.270.000 €	2.843.750 €	-1.426.250 €
Summe FD 54	5.153.000 €	2.843.750 €	-2.309.250 €

Verschiedene Fachdienste			
Zuschuss SZW (Bobbahn)	118.000 €		-118.000 €
Zuschuss Bergbaumuseum Ramsbeck	96.250 €		-96.250 €
Investitionen Feuer-/Bevölkerungsschutz (FD 38):		Brandschutzpauschale	
- Fahrzeugbeschaffung	930.000 €	26.000 €	-904.000 €
- sonstige Beschaffungen	238.300 €		-238.300 €
Investitionen Kataster u. Vermessung (FD 55)	100.000 €		-100.000 €
Maßnahme gem. § 31 LNatSchG	100.000 €	Ersatzgeld	0 €
- eGovernment		Investitionspauschale	
- weitere Einzelmaßnahmen in versch. Fachdiensten	602.500 €	358.279 €	-244.221 €
Summe versch. FD	2.185.050 €	484.279 €	-1.700.771 €

Zwischensumme Investitionen	13.728.256 €	8.106.890 €	-5.621.366 €
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen		5.000.000 €	5.000.000 €
Einzahlung für Tilgung " Gute Schule 2020 "		436.960 €	436.960 €

Summe Investitionstätigkeit	13.728.256 €	13.106.890 €	-621.366 €

Bezeichnung			
b) Finanzierungstätigkeit			
Auszahlung für Tilgung "Gute Schule 2020"	436.960 €		-436.960 €
Auszahlung für Tilgung	1.438.040 €		-1.438.040 €
	1.875.000 €	0 €	-1.875.000 €
Einzahlung aus Investitionsdarlehn			0 €
Einzahlung aus Liquiditätskredit		5.171.614 €	5.171.614 €
Summe Finanzierungstätigkeit	1.875.000 €	5.171.614 €	3.296.614 €

Summe Investitions- & Finanzierungstätigkeit	15.603.256 €	18.278.504 €	2.675.248 €

Unterdeckung Liquidität aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-3.477.534 €
Liquiditätsunterdeckung = Rückgriff auf vorhandene Liquidität			-802.286 €

Die Endzahlen der Übersicht werden in die **Haushaltssatzung (§ 1)** wie folgt übernommen:

13.106.890 €	Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen</u> aus Investitionstätigkeit
13.728.256 €	Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen</u> aus Investitionstätigkeit
5.171.614 €	Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen</u> aus Finanzierungstätigkeit
1.875.000 €	Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen</u> aus Finanzierungstätigkeit

8.3 Erläuterungen zu einzelnen Positionen

➤ **Landesprogramm „Gute Schule 2020“**

Das Land NRW hat in Zusammenarbeit mit der NRW.BANK auf der Grundlage des am 15.12.2016 in Kraft getretenen Gesetzes zur Stärkung der Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Gute Schule 2020) ein Förderprogramm für die Verbesserung der kommunalen Schulinfrastruktur in Höhe von zwei Milliarden Euro aufgelegt. Das Programm soll die langfristige Finanzierung kommunaler Investitionen in die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur sicherstellen.

Die Mittel werden den Kommunen in Form von Krediten zur Verfügung gestellt. Über vier Jahre (2017-2020) wurden jeweils 500 Millionen Euro zum Abruf bereitgestellt.

Der HSK hat aus dem Landesprogramm Mittel in Höhe von insgesamt 8.300.700 € erhalten, die in den Jahren 2018 – 2020 abgerufen worden sind.

Die Gesamtlaufzeit der abgerufenen Förderkredite beträgt 20 Jahre, wobei das erste Jahr tilgungsfrei bleibt. Das Land trägt für die gesamte Laufzeit alle Zins- und Tilgungsleistungen.

Die Etatplanung 2024 enthält insoweit Tilgungszahlungen für diese Darlehn mit 436.960 €. In Höhe der Tilgung ist im Etat 2024 entsprechend der Förderung eine beitragsgleiche Einzahlung des Landes veranschlagt (Finanzplan, Produkt 160102).

➤ **Bundesförderprogramm „Allg. Digitalpakt Schule“**

Im Rahmen des sog. „Digitalpakt Schule“ gewährt der Bund den Ländern Finanzhilfen für gesamtstaatlich bedeutsame Investitionen zur Steigerung der Leistungsfähigkeit der digitalen kommunalen Bildungsinfrastruktur. Er unterstützt damit Länder und Gemeinden/Gemeindeverbände bei ihren Investitionen in die Ausstattung mit IT-Systemen und die Vernetzung von Schulen. Der Bund stellt hierfür den Gesamtbetrag von 5 Mrd € zur Verfügung. Grundlage der Verteilung dieser Mittel auf die Bundesländer ist eine zwischen dem Bund und den Ländern getroffene Verwaltungsvereinbarung, auf deren Grundlage das Land NRW den Betrag von 1,054 Mrd€ erhält.

Die Mittel sind in dem Zeitfenster von 5 Jahren im Zeitraum der Jahre 2019 bis Ende 2024 zu verwenden. Für den Zuwendungsempfänger verbleibt ein beizusteuender Eigenanteil mit 10 %.

Nach der entsprechenden Richtlinie des Landes über die Gewährung und Verwendung der Digitalpaktmittel (*Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in NRW -RL Digitalpakt NRW-*) erhält der Hochsauerlandkreis den Betrag von 3,56 Mio€.

Landesweites Fördervolumen NRW	1.054.338.000 €
Fördersumme Hochsauerlandkreis (90 %)	3.553.114 €

Eigenanteil Hochsauerlandkreis (10 %)
gefördertes Investitionsvolumen
394.790 €
3.947.904 €

In der Richtlinie des Landes sind die förderfähigen Maßnahmen aufgeführt, die Bandbreite geht dabei von Maßnahmen zum Aufbau bzw. der Verbesserung der digitalen Vernetzung in Schulgebäuden, schulisches WLAN, Anzeige- und Interaktionsgeräte (elektronische Tafeln) bis hin zu schulgebundenen mobilen Endgeräten.

Zu den Digitalpaktmitteln liegen die Zuwendungsbescheide des Landes mit Datum vom 12.04. und 27.04.2021 sowie diverse Änderungsbescheide (zuletzt vom 27.04.2023) zur Verwendung der Fördergelder in den Jahren 2022 ff. vor.

Die zunächst in den Jahren 2021 und 2022 geplante Umsetzung der geförderten Maßnahmen ließ sich nicht vollständig realisieren. Insbesondere im Bereich der strukturellen Verkabelung konnte erst 2022 der erste Auftrag zur Umsetzung erteilt werden. Die erste Maßnahme, hier das Berufskolleg Meschede, konnte im August 2023 abgeschlossen werden. Mit Umsetzung in den anderen kreiseigenen Schulen wurde zum Teil in den Herbstferien 2023 begonnen, ein weiterer Teil wird erst Anfang 2024 ausgeschrieben.

Der Umsetzungszeitraum erstreckt sich nunmehr auf das Zeitfenster der Jahre 2022 – 2025, die v.g. Zuwendungsbescheide werden per Änderungsantrag seitens der Bezirksregierung Arnsberg entsprechend geändert.

Es ergibt sich nunmehr folgende fortgeschriebene Veranschlagung der Digitalpaktmittel unter der *InvM 030502-222*:

	2021	2022		2023	2024	
	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
Ansatz	62.969	2.060.834		0	1.824.102	3.947.904 gefördertes Investitionsvolumen
verfügbare Mittel inkl. Ermüb		2.060.834		1.207.614		
Buchungen	62.968,85		853.220,14			
Förderung Digitalpakt (90 %)	-56.671,97		-763.917,97	-1.090.833	-1.641.691	-3.553.114 Fördersumme = 90 %
Kreisanteil	6.296,89		89.302,17	116.781	182.410	394.790 Eigenanteil HSK

8.3.2 Investitionsmaßnahmen

➤ Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland

Für das Regionaleprojekt "Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland" hat der Hochsauerlandkreis in diesem Jahr den zweiten Stern bekommen. Mit Erhalt des dritten Sterns kann und muss der Hochsauerlandkreis im nächsten Jahr mit der Umsetzung des Projektes beginnen.

Das Projekt will die Ausbildung zukünftiger Fachkräfte für den Bereich der digitalen, industriellen Produktion qualitativ verbessern. Junge Menschen sollen bereits während der Ausbildung auf die vernetzte Arbeitswelt vorbereitet werden. In den drei Berufskollegs Berliner Platz, Meschede und Olsberg sollen Smart Factories eingerichtet werden, um den Anforderungen der Industrie 4.0 gerecht zu werden. Der Fachdienst 21 "Schulverwaltung" ist für die Ausstattung (Automation, IT, Robotik) verantwortlich. Um im Haushaltsjahr 2024 ausschreiben zu können, werden Verpflichtungsermächtigungen i.H.v. 4,75 Mio. € eingeplant (InvM 030502-014). Auf die weiteren Erläuterungen der Drcks. 10/598 wird verwiesen.

➤ Sanierung Berufskolleg Meschede

Das Berufskolleg Meschede weist erhebliche Mängel in der Baukonstruktion auf, genügt bauphysikalisch nicht den geltenden Vorschriften zur Energieeinsparung und ist hinsichtlich der Gebäudetechnik grundsätzlich sanierungsbedürftig. Gemeinsam mit Planern der Fachrichtungen Architektur, Tragwerksplanung, Technische Gebäudeausstattung Elektro, Heizung, Lüftung und Sanitär sowie Außenanlagen soll in einem ersten Schritt eine Machbarkeitsstudie erstellt werden, in der die erforderlichen Schritte zur (Wieder-) Herstellung eines zeitgemäßen Schulgebäudes aufgezeigt und Möglichkeiten zur Umsetzung vorgestellt werden.

Dabei ist ausgehend von der vorhandenen Substanz im Wesentlichen die Frage zu klären: Komplett- oder Teilsanierung: Anbau, Umbau, Neubau?

In der Sitzung des Schulausschusses am 03.05.2022 wurde mit Drcks. 10/411 der aktuelle Sachstand der Planung zur Sanierung des Berufskollegs Meschede vorgestellt. Mit Drcks. 10/524 wurden dann weitere Einzelheiten u.a. hinsichtlich der Schadstoffuntersuchung dem Ausschuss mitgeteilt. Der Kreistag hat in der Sitzung am 30.08.2023 (Drcks. 10/759) dem Vorschlag der Verwaltung zugestimmt, die Vergabe der Planungsleistungen für die oben genannten Fachgebiete anders als beispielsweise beim Neubau am Berufskolleg Berliner Platz – nicht an einen Generalplaner, der sämtliche Fachgebiete beplant, sondern an qualifizierte Einzelplaner zu vergeben.

Der Haushalt 2023 enthielt erste Mittel i.H.v. 500.000 € für die Beauftragung eines Generalplaners für die Leistungsphasen 1 (Grundlagenermittlung) und 2 (Vorplanung) HOAI sowie die vorgeschaltete sog. Phase Null im Schulbau (Bedarfsermittlung). Der Etat 2024 sieht nunmehr Mittel i.H.v. 1.000.000 € und eine Verpflichtungsermächtigung mit 1.500.000 € vor.

Eine genaue Kostenaufstellung kann erst nach Beendigung der Vorplanung und Feststellung des genauen Umfangs der Maßnahme erstellt werden.

9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Bei den in § 3 der Haushaltssatzung ausgewiesenen Verpflichtungsermächtigungen handelt es sich um folgende Einzelmaßnahmen:

Produkt		Betrag	Maßnahmen
020202-009	Beschaffungen	815.000 €	Bevölkerungsschutz
020201-507	Hochbau	1.150.000 €	Anbau Fahrzeughalle
030101-524	Hochbau	1.500.000 €	Sanierung Berufskolleg Meschede
030103-014	Beschaffungen	125.000 €	Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland
030502-014	Beschaffungen	4.750.000 €	Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland
120201-654	Tiefbau	2.675.000 €	K 64/1 Ausbau zw. Borntosten
120201-686	Tiefbau	550.000 €	Radweg K57 Altenbüren
		<u>11.565.000 €</u>	

10. Anlage zum Vorbericht

Anlagen zum Vorbericht

- Anlage 1 - Steuerkraftmesszahlen
 - Kreisumlage
 - Mehrbelastung Jugendamt
- Anlage 2 25 % Finanzierungsbeteiligung der
 Städte und Gemeinden am
 Zuschussbedarf des Kreises im
 Bereich IKosten der Unterkunft,,
- Anlage 3 Mehrbelastung zur Finanzierung der
 KreisVHS
- Anlage 4 Mehrbelastung zur Finanzierung der
 Drogen- und Suchtberatung
- Anlage 5 Übersicht über die VKE
- Anlage 6 Straßenbauprogramm

Steuerkraftmesszahlen der Städte/Gemeinden nach fiktiven Hebesätzen gem. GFG 2024

Referenzperiode 01.07.2022 - 30.06.2023

Die Finanzkraft der Städte und Gemeinden als maßgeblicher Berechnungsfaktor für die Höhe der Schlüsselzuweisungen errechnet sich wie in den Vorjahren aus der Steuerkraft der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer. Hinzu kommen der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie ab 1996 als Ausgleich für Mindereinnahmen bei der Einkommensteuer sog. "Kompensationszahlungen", die verschiedene, in den Jahren vom Bund beschlossene Entlastungen der Einkommenssteuer auf kommunaler Ebene ausgleichen. In die Umlagegrundlagen fließen darüberhinaus auch die Einnahmen aus dem kommunalen Anteil an der Umsatzsteuer ein, den die Gemeinden seit 1998 als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer erhalten.

Die fiktiven Steuersätze (lt. Eckpunktepapier zum FA 2024) sind wie folgt: Grundsteuer A = 259 %, Grundsteuer B = 501 %, Gewerbesteuer = 416 %.

Die für den Finanzausgleich anzusetzende Gewerbesteuerumlage beläuft sich auf 35 %.

Stadt/ Gemeinde	Grundsteuer	Gewerbe- steuer	Anteil an der Einkommen- steuer	Anteil an der Umsatz- steuer	Kompensa- tionszah- lung	Gewerbe- steuerum- lage	Steuerkraftmeßzahl		Differenz gegen- über Vorjahr	
							Planung HHjahr	endgültig Vorjahr		
							2024	2023		
		416%					€	€	€	%
Arnsberg	13.160.628	55.035.059	38.304.625	8.370.795	4.388.924	-4.630.354	114.629.677	119.694.612	-5.064.936	-4,23
Bestwig	1.632.737	6.630.718	5.311.818	1.075.011	608.626	-557.873	14.701.036	14.030.405	670.632	4,78
Brilon	5.240.795	41.868.640	13.299.080	3.535.092	1.523.801	-3.522.602	61.944.806	48.641.430	13.303.375	27,35
Eslohe	1.568.164	9.534.273	4.540.627	728.176	520.262	-802.162	16.089.341	12.048.930	4.040.411	33,53
Hallenberg	849.553	2.408.406	2.004.723	547.129	229.700	-202.630	5.836.880	5.450.713	386.167	7,08
Marsberg	3.187.242	10.527.529	9.337.078	1.938.279	1.069.839	-885.730	25.174.238	30.072.042	-4.897.804	-16,29
Medebach	1.561.703	5.313.646	3.571.290	704.831	409.198	-447.062	11.113.605	9.148.687	1.964.919	21,48
Meschede	6.096.627	30.562.913	15.181.008	3.318.067	1.739.432	-2.571.399	54.326.648	50.871.772	3.454.876	6,79
Olsberg	2.461.549	12.948.722	7.417.939	1.936.512	849.944	-1.089.436	24.525.230	26.989.801	-2.464.571	-9,13
Schmallenberg	4.015.934	19.017.846	12.099.037	2.358.288	1.386.302	-1.600.059	37.277.349	39.756.160	-2.478.811	-6,24
Sundern	5.365.665	24.935.358	14.514.007	2.711.140	1.663.007	-2.097.927	47.091.250	45.008.074	2.083.176	4,63
Winterberg	3.205.744	6.954.967	5.989.051	984.366	686.222	-585.153	17.235.197	15.615.267	1.619.930	10,37
gesamt	48.346.341	225.738.077	131.570.283	28.207.685	15.075.257	-18.992.386	429.945.257	417.327.892	12.617.365	3,02
Steuerkr.2023	48.112.703	202.706.533	139.113.565	31.789.702	12.660.026	-17.054.636	417.327.892			
Diff. 2023/2024	233.638	23.031.544	-7.543.282	-3.582.017	2.415.232	-1.937.750	12.617.365			
%	0,49	11,36	-5,42	-11,27	19,08	-11,36				

Steuerkraftzuwachs

Kreisumlage

Stadt/ Gemeinde	Umlagegrundlagen 2024	Kreisumlage 2024			Umlage 2023 32,50% lt. HHBUch	Differenz 2024 zu 2023
		Hebesatz 32,50%	Erhöhung 1,69%	Umlage 2024 gesamt 34,19%		
1	2	3	4	5	6	7
Amsberg	143.988.284	46.796.192	+ 2.433.402	49.229.594	45.870.974	+ 3.358.620
Bestwig	16.659.832	5.414.446	+ 281.551	5.695.997	5.344.287	+ 351.709
Brilon	61.944.806	20.132.062	+ 1.046.867	21.178.929	15.808.465	+ 5.370.464
Eslohe	16.089.341	5.229.036	+ 271.910	5.500.946	4.407.183	+ 1.093.763
Hallenberg	7.127.288	2.316.369	+ 120.451	2.436.820	2.183.699	+ 253.121
Marsberg	32.560.798	10.582.259	+ 550.277	11.132.537	10.318.764	+ 813.773
Medebach	14.017.289	4.555.619	+ 236.892	4.792.511	4.310.283	+ 482.228
Meschede	54.326.648	17.656.161	+ 918.120	18.574.281	16.533.326	+ 2.040.955
Olsberg	24.597.820	7.994.292	+ 415.703	8.409.995	8.771.685	-361.691
Schmallenberg	41.788.431	13.581.240	+ 706.224	14.287.464	13.592.973	+ 694.492
Sundern	47.091.250	15.304.656	+ 795.842	16.100.498	14.627.624	+ 1.472.874
Winterberg	20.841.135	6.773.369	+ 352.215	7.125.584	6.377.720	+ 747.864
gesamt	481.032.922	156.335.700	+ 8.129.456	164.465.156	148.146.983	+ 16.318.174

Mehrbelastung Jugendamt

Stadt/ Gemeinde	Umlagegrundlagen 2024	Umlage 2024	Umlage 2023	Differenz 2024 zu 2023
		Hebesatz 21,55 %	lt. HHBUch 21,95%	
1	2	3	4	5
Bestwig	16.659.832	3.590.194	3.609.449	-19.255
Brilon	61.944.806	13.349.106	10.676.794	+ 2.672.312
Eslohe	16.089.341	3.467.253	2.976.543	+ 490.709
Hallenberg	7.127.288	1.535.931	1.474.837	+ 61.094
Marsberg	32.560.798	7.016.852	6.969.134	+ 47.718
Medebach	14.017.289	3.020.726	2.911.099	+ 109.627
Meschede	54.326.648	11.707.393	11.166.354	+ 541.039
Olsberg	24.597.820	5.300.830	5.924.261	-623.431
Winterberg	20.841.135	4.491.265	4.307.414	+ 183.851
gesamt	248.164.958	53.479.549	50.015.885	+ 3.463.664

**25 % Finanzierungsbeteiligung der Städte/Gemeinden an dem Zuschussbedarf des Kreises im Bereich
Kosten der Unterkunft; (§ 5 Abs. 5 S. 1 AG SGB II)
hier: Planung 2024**

Budgets: 05010200 Kosten der Unterkunft -allgemein-
 05010201 Kosten der Unterkunft -Rechtskreis Asyl-
 05010203 Kosten der Unterkunft -Ukraine Flüchtlinge-

Stadt/Gemeinde	Zuschuss 100 % Gemeindescharf	Bundesmittel	Landesmittel	Zuschussbedarf zur weiteren Berechnung	25% "Spitzabrechnung" mit Gemeinden gem. AG SGB II
1	2	3	4	6	5
Arnsberg	17.059.476	4.984.632	493.000	11.581.844	2.895.461
Bestwig	1.134.992	331.635	32.800	770.557	192.639
Brilon	2.027.759	592.494	58.600	1.376.665	344.166
Eslohe	505.210	147.618	14.600	342.992	85.748
Hallenberg	207.620	60.665	6.000	140.955	35.239
Marsberg	1.851.282	540.929	53.500	1.256.853	314.213
Medebach	799.339	233.560	23.100	542.679	135.670
Meschede	3.252.720	950.417	94.000	2.208.303	552.076
Olsberg	1.266.484	370.056	36.600	859.828	214.957
Schmallenberg	2.273.443	664.281	65.700	1.543.462	385.866
Sundern	3.155.830	922.106	91.200	2.142.524	535.631
Winterberg	1.069.245	312.424	30.900	725.921	181.480
	34.603.400	10.110.816	1.000.000	23.492.584	5.873.146

Mehrbelastung für Zwecke der KreisVHS gem. § 56 Abs. 4 KrO

Umlagebetrag: 386.000 €

Gem. § 6 Abs. 3 der Haushaltssatzung 2024 ist von den Städten/Gemeinden des Hochsauerlandkreises, für die der Kreis eine Volkshochschule nach dem Weiterbildungsgesetz NW vorhält, eine differenzierte Kreisumlage **i.H.v. 386.000 €** zu erheben. Der auf die jeweilige Gemeinde entfallende Betrag wird im Verhältnis ihrer Einwohner zum Stichtag 31.12.2022 zur Gesamtzahl der Einwohner dieser Gemeinden ermittelt. Der so ermittelte Betrag ist zur Festlegung des gemeindebezogenen Hebesatzes auf die Umlagegrundlagen umzurechnen.

Es ergibt sich folgende Berechnung:

Stadt/Gemeinde	Einwohner 31.12.2022	Anteilige Mehr- belastung	Kreisumlagebe- messungsgrundlagen	Ermittelter Hebesatz
		€	€	%
Bestwig	10.695	41.354,24		#DIV/0!
Eslohe	8.920	34.490,87		#DIV/0!
Hallenberg	4.537	17.543,17		#DIV/0!
Medebach	8.101	31.324,05		#DIV/0!
Meschede	30.025	116.097,35		#DIV/0!
Schmallenberg	24.878	96.195,50		#DIV/0!
Winterberg	12.671	48.994,82		#DIV/0!
gesamt	99.827	386.000,00	0	

Mehrbelastung zur Finanzierung der Drogen- und Suchtberatung gem. § 56 Abs. 4 KrO

Umlagebetrag: 300.000 €

Gem. § 6 Abs. 4 der Haushaltssatzung 2024 ist von den Städten/Gemeinden des Hochsauerlandkreises, für die seitens des Kreises eine Drogen- und Suchtberatung organisiert wird, eine differenzierte Kreisumlage **i.H.v. 300.000 €** zu erheben. Der auf die jeweilige Gemeinde entfallende Betrag wird im Verhältnis ihrer Einwohner zum Stichtag 31.12.2022 zur Gesamtzahl der Einwohner dieser Gemeinden ermittelt. Der so ermittelte Betrag ist zur Festlegung des gemeindebezogenen Hebesatzes auf die Umlagegrundlagen umzurechnen.

Es ergibt sich folgende Berechnung:

Stadt/Gemeinde	Einwohner 31.12.2022	Anteilige Mehr- belastung	Kreisumlagebe- messungsgrundlagen	Ermittelter Hebesatz
		€	€	%
Bestwig	10.695	20.105,53		#DIV/0!
Brilon	25.511	47.958,12		#DIV/0!
Eslohe	8.920	16.768,70		#DIV/0!
Hallenberg	4.537	8.529,10		#DIV/0!
Marsberg	19.736	37.101,70		#DIV/0!
Medebach	8.101	15.229,07		#DIV/0!
Meschede	30.025	56.443,97		#DIV/0!
Olsberg	14.509	27.275,46		#DIV/0!
Schmallenberg	24.878	46.768,14		#DIV/0!
Winterberg	12.671	23.820,21		#DIV/0!
gesamt	159.583	300.000,00	0	

Verwaltungskostenerstattung 2024

Kostenrechnende Einrichtungen und sonstige Verwaltungsbereiche

Zahlende Einrichtung: Aufwand: 5811130000		Druckerei	Jugendamts- leiter Pers.+Verw.	Fleisch- hygiene- aufsicht	Kinderfrüh- förderung	Kinder- kurheim	SGB II Pers.+ Verw.	Summe 2024
empfangende Einrichtung: Ertrag: 4811100000		01060100	06020100	02040300	07020100	06020800	05010100	
Produkt								
FBL	01010100	0,00	81.135,00	0,00	405,00	6.085,00	0,00	87.625,00
Beschaffung	01060200	179,00	1.349,00	179,00	1.169,00	89,00	629,00	3.594,00
FD 12		179,00	82.484,00	179,00	1.574,00	6.174,00	629,00	91.219,00
Einsatz der IuK	01080100	2.266,00	60.565,00	793,00	7.298,00	20.400,00	25.500,00	116.822,00
Sprachkommunika.	01080200	194,00	5.200,00	68,00	626,00	1.751,00	2.189,00	10.028,00
FD 13		2.460,00	65.765,00	861,00	7.924,00	22.151,00	27.689,00	126.850,00
Personal	01090100	2.026,00	75.008,00	0,00	7.092,00	19.250,00	27.257,00	130.633,00
Loga	01090100	121,00	3.214,00	0,00	332,00	1.152,00	1.213,00	6.032,00
FD 14		2.147,00	78.222,00	0,00	7.424,00	20.402,00	28.470,00	136.665,00
Betriebsärztl. Dienst	01090102	32,00	669,00	0,00	71,00	246,00	272,00	1.290,00
FD 14		32,00	669,00	0,00	71,00	246,00	272,00	1.290,00
Gebäude	01110100	0,00	8.028,00	0,00	2.300,00	1.382,00	955,00	12.665,00
Hochbau	01110200	0,00	6.180,00	0,00	4.338,00	6.062,00	654,00	17.234,00
FD 15		0,00	14.208,00	0,00	6.638,00	7.444,00	1.609,00	29.899,00
FD 04/1	01100100	492,00	690,00	410,00	328,00	2.388,00	5.742,00	10.050,00
anteilige EDV	01100100	51,00	3.250,00	52,00	34,00	81,00	156,00	3.624,00
FD 04/1		543,00	3.940,00	462,00	362,00	2.469,00	5.898,00	13.674,00
FD 04/2	01100200	469,00	48.645,00	2.595,00	1.026,00	1.554,00	13.835,00	68.124,00
FD 04/2		469,00	48.645,00	2.595,00	1.026,00	1.554,00	13.835,00	68.124,00
Rechtsangelegenh.	01120100	0,00	9.974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.974,00
Zentrale Vergabe	01120200	574,00	0,00	0,00	0,00	233,00	1.857,00	2.664,00
FD 44		574,00	9.974,00	0,00	0,00	233,00	1.857,00	12.638,00
Summe 2024		6.404,00	303.907,00	4.097,00	25.019,00	60.673,00	80.259,00	480.359,00
Ansatz 2023		5.405,00	307.733,00	4.825,00	25.695,00	57.363,00	69.162,00	470.183,00
Abrechnung 2022		6.105,08	289.440,30	3.904,83	23.833,64	57.790,43	76.443,63	457.517,91

Verwaltungskostenerstattung 2024																		
Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen																		
Zahlende Einrichtung empfangende Einrichtung		Rettungsdienst		Betrieb "Schul- u. Bildungseinrichtungen d. HSK"				Abfallent- sorgung	SZW	TKG	WFG	GAH	BBA	Freizeit- park	Bergbau- museum Ramsbeck	VVGH	EWG	Summe
		Rettungs- dienst	Leitstelle	Musik- schule 04030000.	VHS 04040000.	Sauerland- museum 04010000.	PTA 03030100.											
5452100000	4482999999																	
Produkt																		
FBL	01010100	26.369,00	5.070,00	8.114,00	14.199,00	8.114,00	6.085,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67.951,00
Beschaffung	01060200	89,00	-	-	-	-	-	89,00	-	-	89,00	89,00	-	-	-	89,00	89,00	534,00
FD 12		26.458,00	5.070,00	8.114,00	14.199,00	8.114,00	6.085,00	89,00	-	-	89,00	89,00	-	-	-	89,00	89,00	68.485,00
Einsatz der IuK	01080100	30.180,00	-	7.718,00	6.800,00	7.933,00	2.516,00	27.200,00	7.933,00	-	10.200,00	-	-	-	-	-	-	100.480,00
Sprachkommunika.	01080200	2.591,00	-	663,00	584,00	681,00	216,00	2.335,00	583,00	97,00	875,00	-	-	-	-	-	-	8.625,00
FD 13		32.771,00	-	8.381,00	7.384,00	8.614,00	2.732,00	29.535,00	8.516,00	97,00	11.075,00	-	-	-	-	-	-	109.105,00
Personal inkl. Loga	01090100	175.751,00	29.620,00	50.434,00	12.406,00	14.833,00	9.100,00	28.728,00	16.239,00	698,00	3.253,00	215,00	5.851,00	-	-	-	-	347.128,00
FD 14		175.751,00	29.620,00	50.434,00	12.406,00	14.833,00	9.100,00	28.728,00	16.239,00	698,00	3.253,00	215,00	5.851,00	-	-	-	-	347.128,00
Betriebsärztl. Dienst	01090102	2.306,00	298,00	545,00	117,00	169,00	120,00	344,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.899,00
FD 14		2.306,00	298,00	545,00	117,00	169,00	120,00	344,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.899,00
Gebäude	01110100	4.077,00	192,00	8.426,00	4.985,00	8.023,00	490,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.193,00
Hochbau	01110200	35.276,00	16.423,00	2.910,00	384,00	32.705,00	3.851,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91.549,00
FD 15		39.353,00	16.615,00	11.336,00	5.369,00	40.728,00	4.341,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117.742,00
FD 04/1	01100100	1.844,00	-	18.000,00	17.000,00	18.000,00	6.954,00	6.635,00	10.177,00	96,00	17.368,00	2.495,00	-	2.212,00	636,00	5.377,00	1.713,00	108.507,00
anteilige EDV	01100100	4.923,00	-	3.081,00	467,00	231,00	37,00	604,00	312,00	48,00	124,00	295,00	-	1,00	196,00	14,00	5,00	10.338,00
FD 04/1		6.767,00	-	21.081,00	17.467,00	18.231,00	6.991,00	7.239,00	10.489,00	144,00	17.492,00	2.790,00	-	2.213,00	832,00	5.391,00	1.718,00	118.845,00
FD 04/2	01100200	4.507,00	-	41.000,00	20.000,00	1.200,00	1.198,00	205,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68.110,00
FD 04/2		4.507,00	-	41.000,00	20.000,00	1.200,00	1.198,00	205,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68.110,00
Rechtsangelegenh.	01120100	5.834,00	-	-	192,00	500,00	1.000,00	-	-	-	2.318,00	-	-	-	-	-	-	9.844,00
Zentrale Vergabe	01120200	4.980,00	1.396,00	150,00	-	1.500,00	-	156,00	927,00	-	566,00	-	-	-	-	-	-	9.675,00
FD 31		10.814,00	1.396,00	150,00	192,00	2.000,00	1.000,00	156,00	927,00	-	2.884,00	-	-	-	-	-	-	19.519,00
Zuschlag allgm. Nutzung Infrastruktur HSK								13.259,00				618,00						13.877,00
Summe 2024		298.727,00	52.999,00	141.041,00	77.134,00	93.889,00	31.567,00	79.555,00	36.171,00	939,00	34.793,00	3.712,00	5.851,00	2.213,00	832,00	5.480,00	1.807,00	866.710,00
Ansatz 2023		309.000,00	55.000,00	140.268,00	74.026,00	89.326,00	32.648,00	66.402,00	34.372,00	16.782,00	32.917,00	1.639,20	6.011,00	2.966,00	3.315,00	5.098,00	1.506,00	871.276,20
Abrechnung 2022		284.507,12	50.477,48	135.674,46	75.422,85	92.537,34	29.094,55	75.772,30	34.451,26	896,37	33.140,07	3.539,03	5.573,31	2.107,91	793,08	5.221,01	1.722,92	830.931,06

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
1	zum Teilfinanzplan Produkt 12020100 Straßenplanung-, bau-, -verwaltung												
2	Kreisstraße	Ortslage	Art der Maßnahme	Gesamtkosten	davon Kosten	von Spalte 5 entfallen auf		Finanzierung				Verpflichtungs-ermächtigungen	
3	Nr./	Produkt-Nr.	Förderquote	- € -	in 2024			Landeszuschüsse und Beteiligungen der Kommunen					
4	Abschnitt												
5	Produkt					Grunderwerb	Herstellungs-kosten	Land	Kommune	zusammen	Kreis		- € -
6						- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -		
7													
8	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
9													
10	1.	Zuwendungsfähige Straßenbau-											
11		maßnahmen											
12	1.1	laufende Maßnahmen											
13	K 64/1	Borntosten-hess. Landesgrenze	Ausbau	2.800.000,00	0,00							2.675.000,00	
14	120201-654	Stat. 0,000-1,355 1355 m	75%										
15	K 62/1	Brilon-Altenfils	Ausbau	1.855.000,00	1.800.000,00			1.350.000,00			450.000,00		
16	120201-671	Stat. 0,000 – 1,190 1190 m	75%										
17	K 47/2	Assinghausen–Bruchhausen_ freie Strecke	grundhafte Erneuerung	1.200.000,00	1.200.000,00			840.000,00			360.000,00		
18	120201-668	Stat. 0,600-3,100 2,500 m	70%										
19	K 68/1	Marsberg-Landesgrenze (Hesperinghausen)	Ausbau	4.000.000,00	100.000,00	25.000,00		70.000,00			30.000,00		
20	120201-652	Stat. 0,452 - 3,568 3116 m	70%										
21	K 53/1	Referinghausen–Düdinghausen	Ausbau	2.440.000,00	200.000,00	25.000,00		150.000,00			50.000,00		
22	120201-653	Stat. 0,200 - 2,350 2150 m	75%										
23		Summe 1.1:		12.295.000,00	3.300.000,00	50.000,00	0,00	2.410.000,00	0,00	0,00	890.000,00	2.675.000,00	
24	1.2	neue Vorhaben											
25	K71/2	OD Andreasberg	grundhafte Erneuerung	320.000,00	320.000,00			240.000,00			80.000,00		
26	120201-605	Stat. 3,050 - 3,350 300 m	75%										
27	K56/4	Medelon-Glindfeld	Ausbau	6.500.000,00	35.000,00	35.000,00		26.250,00			8.750,00		
28	120201-606	Stat. 0,325 - 5,000 4675 m	75%										
29		Summe 1.2:		6.820.000,00	355.000,00	35.000,00	0,00	266.250,00	0,00	0,00	88.750,00	0,00	
30		Summe 1.1 + 1.2:		19.115.000,00	3.655.000,00	85.000,00	0,00	2.676.250,00	0,00	0,00	978.750,00	2.675.000,00	
31	2.	Radwegebaumaßnahmen											
32	K 57	Radweg Altenbüren	Neubau	200.000,00	15.000,00			14.250,00	750,00	15.000,00		160.000,00	
33	120201-686	Stat. 0,000 - 0,958 958 m	95%										
34	K 59/6	Radweg Brilon-Nehden		950.000,00	25.000,00			23.750,00	1.250,00	25.000,00			
35	120201-689	Stat. 0,350 - 4,400 4050 m	95%										
36		Summe 2:		1.150.000,00	40.000,00	0,00	0,00	38.000,00	2.000,00	40.000,00	0,00	160.000,00	
37													
38	3.	nicht zuwendungsfähige Baumaßnahmen											
39	K 20	Brücke Dorlar		120.000,00	120.000,00						120.000,00		
40	120201-682												
41	verschiedene	Deckenerneuerungen -investiv-		250.000,00	250.000,00						250.000,00		
42	120201-666												

Übersicht über den Kreisstraßenhaushalt -Investitionsprogramm 2024-

Stand: 18.10.2023

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
43	verschiedene	Verlegung von Leerrohren (für Breitband)		115.000,00	115.000,00						115.000,00	
44	120201-676											
45	K 19/3	Brücke in Ramsbeck		170.000,00	170.000,00						170.000,00	
46	120201-692											
47		Summe 3:		655.000,00	655.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655.000,00	0,00
48												
49	4. Nebenansätze Straßenbau (nicht zuwendungsfähig)											
50				265.000,00	265.000,00						265.000,00	
51	120201-699	Entwurf, Planung und Bauaufsicht auf Kreisstraßen										
52		Summe 4:		265.000,00	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00
53												
54												
55												
56	zum Teilfinanzplan Produkt 12020200 Straßenbetrieb, -unterhaltung, Winterdienst											
57	5. Straßenbetrieb,- unterhaltung, Winterdienst											
58		Beschaffung von Maschinen/Fahrzeugen/		618.000,00	618.000,00						618.000,00	
59	120202-001	Geräten -Erwerb BGA über 410,-€-										
60	120202-002	Anschaffung einer Software für Baumbewertungsprogramm		7.500,00	7.500,00						7.500,00	
61		Summe 5:		625.500,00	625.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.500,00	0,00
62												
63		Gesamtsumme (1 - 5)		21.810.500,00	5.240.500,00	85.000,00	0,00	2.714.250,00	2.000,00	40.000,00	2.524.250,00	2.835.000,00

Richtlinien zur Bewirtschaftung des jährlichen Kreishaushalts (Bewirtschaftungsrichtlinien)

1. Vorbemerkungen

- 1.1 Mit dem *Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement für Gemeinden (GV) im Land Nordrhein-Westfalen* vom 16.11.2004 -NKF- wurde das kommunale Haushaltswesen zum 01.01.2005 umfassend reformiert. Der Hochsauerlandkreis hat seine Finanzwirtschaft auf das neue Recht 01.01.2008 umgestellt.

Mit dem nunmehr kaufmännisch orientierten Rechnungswesen wurde nicht nur ein völlig neuer Rechnungsstil eingeführt. Gegenstand rechtlicher Veränderungen war auch die Übernahme von Flexibilisierungsinstrumenten in die Gemeindehaushaltsverordnung, die im kameralen Haushalt ohne fundierte Rechtsgrundlagen „erprobt“ und angewandt worden sind. Dies betrifft insbesondere die Budgetbildung innerhalb des Haushaltsplanes mit der damit verbundenen Möglichkeit, die vom Kreistag jährlich bereitgestellten Mittel bei Abweichungen von den Planwerten flexibler bewirtschaften zu können.

- 1.2 Das neue Rechnungswesen enthält mit dem § 21 GemHVO unter der Bezeichnung „Bildung von Budgets“ eine gesetzliche Norm, auf deren Grundlage individuelle Regelungen zur flexiblen Mittelbewirtschaftung festgelegt werden können.

Beim Hochsauerlandkreis erfolgen diese Festlegungen in den nachfolgenden **Bewirtschaftungsrichtlinien**. Die Richtlinien sind Bestandteil des jährlich vom Kreistag zu beschließenden Haushaltsplans und sie entfalten somit als verbindliche, vom Kreistag festgelegte Regelungen Bindungswirkung für die Verwaltung im Hinblick auf die Bewirtschaftung der bereitgestellten Etatmittel.

Neben Begriffsbestimmungen beinhalten die Richtlinien die Maßgaben, nach denen die im Haushaltsbuch veranschlagten Budgetansätze in der Ausführung verändert werden können (Deckungsfähigkeit, überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen). Als besonderes Merkmal der Budgetierung regeln sie auch die Möglichkeit bzw. Voraussetzungen von Mittelübertragungen nicht in Anspruch genommener Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen.

- 1.3 Die Bewirtschaftungsrichtlinien gelten grundsätzlich auch für den Betrieb „Schul- und Bildungseinrichtungen des HSK“, der für seine Haushalts – und Wirtschaftsführung gem. § 27 EigVO die Vorschriften der GemHVO anwendet. Im Einzelfall können sich Abweichungen aufgrund betrieblicher Besonderheiten (insb. aufgrund der Aufgabenstruktur) ergeben.

2. Begriffsbestimmungen

2.1 Haushaltsbuch

Mit dem **Haushaltsbuch** wird eine auf die speziellen Verhältnisse und Anforderungen des Hochsauerlandkreises zugeschnittene Darstellungsform der Haushaltswirtschaft erreicht.

Neben der Haushaltssatzung sind für die Mittelbewirtschaftung wichtigste Bestandteile des Haushaltsbuches der Ergebnis- und der Finanzplan mit den jeweiligen Teilplänen auf Produktebene (= Produkte). Ergänzt werden die Teilpläne durch Produktbeschreibungen, die Informationen

- zur Notwendigkeit der Aufgabenwahrnehmung,
- zu den mit der Aufgabenwahrnehmung ggfs. in Verbindung stehenden Leistungen,
- zu Leistungsdaten (Kennzahlen) und
- zum Personaleinsatz liefern.

Diese Darstellung entspricht grds. den gesetzlichen Vorgaben gem. § 4 Abs. 2 Ziff. 2 GemVHO.

2.2 Budgets

Im Haushaltsbuch werden die zur Verfügung stehenden Mittel in **Produktbudgets** und **Fachbereichsbudgets** ausgewiesen.

In diesen **Produktbudgets** werden

im Ergebnisplan

die **Erträge** und **Aufwendungen** (Teilergebnispläne) über einzelne Konten bewirtschaftet, hier findet auch die Mittelkontrolle statt

im Finanzplan

die **Einzahlungen** und **Auszahlungen** (Teilfinanzplan) ebenfalls über einzelne Konten bewirtschaftet, wobei hier die Mittelkontrolle auf den Bestandskonten der Anlagebuchhaltung erfolgt.

Die im Haushaltsbuch ausgewiesenen Teilfinanzpläne dokumentieren dabei ausschließlich die investiven Einzahlungen und Auszahlungen.

Jedes Produkt schließt sowohl im Ergebnis– wie auch im Finanzplan mit einem Saldo aus Ertrag/Aufwand bzw. Einzahlung/Auszahlung ab. Dieser Saldo stellt das jährliche **Produktbudget** da, welches als Zuschuss oder in Einzelfällen als Überschussbudget ausgewiesen wird. Es gilt der Grundsatz, dass in der Ausführung des jährlichen Haushalts ein Zuschussbudget grds. nicht überschritten werden darf. Ausnahmen hiervon werden mit diesen Bewirtschaftungsrichtlinien geregelt.

Die Produkte werden in der Organisation des Kreises in den **Fachdiensten** bewirtschaftet, wobei ein Fachdienst auch für mehrere Produkte verantwortlich sein kann.

Die Produkte, die in der Zuständigkeit einer Fachbereichsleitung liegen, werden als **Fachbereichsbudget** bezeichnet. Im Haushaltsbuch ist dieses Fachbereichsbudget jedoch nicht abgedruckt.

Auf die so definierten Budgets wird in den nachfolgenden Richtlinien wiederholt Bezug genommen.

Die Summe der Produktbudgets führt zum **Gesamtbudget** eines Jahres, welches Gegenstand der jährlichen Haushaltssatzung ist.

2.3 Finanzverantwortung

Finanzverantwortung ist die Verantwortlichkeit für die Mittelbedarfsplanung im Rahmen des jährlichen Haushaltsplanes sowie für die Einhaltung der jährlichen Budgets im Zuge der Ausführung des Haushalts.

Die Finanzverantwortung im täglichen Buchungsgeschäft obliegt dabei grundsätzlich den mittelbewirtschaftenden Stellen der Fachdienste und Fachbereiche.

2.3.1 Dezentrale Finanzverantwortung

2.3.1.1 Die Finanzverantwortung wird mit der Budgetierung auf die **Ebene der Fachbereiche und Stabstellen** dezentralisiert.

Die Fachbereichsleitungen binden die Fachdienste/Betriebe als operative Einheiten bei der Wahrnehmung der Finanzverantwortung weitestgehend ein. Damit sollen Kompetenz und Verantwortung sowohl der Fachbereiche als auch der Fachdienste bei der Verfolgung der Ziele ☐ *Flexibilität* ☐ *Wirtschaftlichkeit* ☐ *Effektivität* gestärkt werden.

2.3.1.2 Die Finanzverantwortung ist damit eine gemeinsame Aufgabe der Fachbereiche, der Stabstellen und Fachdienste, wobei der Fachbereichsleitung und der Leitung der Stabstellen im Rahmen der nachfolgenden Regelungen die umfassende Verantwortung für die Einhaltung der Produktbudgets obliegt. In Sonderfällen kann die Finanzverantwortung auf einzelne Fachdienste delegiert werden.

2.3.1.3 Zur Umsetzung der dezentralen Finanzverantwortung obliegt beim Hochsauerlandkreis die Budgetverantwortung, d.h. die Berechtigung zur Unterzeichnung von

Kontierungsbelegen grds. den Fachbereichsleitungen und den Leitungen der Stabstellen. Die damit verbundenen Verantwortlichkeiten an das formelle Kontierungsgeschäft sind in der *Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung* (Ziff. 12 sowie Anlage 2) geregelt.

2.3.1.4 Die dezentrale Finanzverantwortung umfasst grds. alle Budgetpositionen mit Ausnahme der unter Ziff. 2.3.2.1 aufgeführten Konten.

2.3.2 Zentrale Finanzverantwortung

2.3.2.1 Die Finanzverantwortung liegt abweichend von der Regelung in Ziff. 2.3.1.4 bei den nachfolgend aufgeführten Konten grds. in der Zuständigkeit der Fachbereichsleitungen, denen die unten aufgeführten Fachdienste zugeordnet sind:

Zuständiger Fachdienst:

Kommunalaufsicht, Kreistag

5431200000 Bücher und Zeitschriften

12 Steuerungsunterstützung, Öffentlichkeitsarbeit, Service

5251000000 Fahrzeugunterhaltung (nur Fahrzeuge des allgem. Fuhrparks)
5255199000 Unterhaltung der Maschinen
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung
5423200000 Leasing KFZ
5431150002 Beschaffungen unter 410 €
5431199000 Büromaterial
5441000000 Steuer, Versicherungen KFZ

13 Informations- und Kommunikationstechnik

5431300000 Telefongebühren
5431313000 Software -Anpassung, Pflege-
7831000000 Beschaffungen von Hard-/Software

14 Personal

50XXXXXXXXXX Personalaufwand
51XXXXXXXXXX Versorgungsaufwendungen
5411200000 Aus- und Fortbildung

(mit Ausnahme der Personalaufwendungen, die durch andere Fachdienste bearbeitet werden, z. B. Veterinäramt)

15 Hochbau, Gebäudemanagement

5211100000 Unterhaltung der Gebäude
5211199999 Instandsetzung aus Rückstellung
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen
5241100000 Strom
5241200000 Heizung
5241300000 Grundbesitzabgaben
5241400000 Reinigung

5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung
5255110000	Wartungskosten
5422000000	Mieten und Pachten

Stabsstelle 04 Finanzwirtschaft

57XXXXXXXX	Abschreibungen
4161XXXXXX	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
4811XXXXXX	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen
5811XXXXXX	Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

Hinweis:

Die zentralen Mittelbewirtschaftler sind insoweit Servicestellen für die Gesamtverwaltung.

2.3.2.2 In Einzelfällen können Leistungen zu den in Ziff. 2.3.2.1 aufgeführten Konten auch dezentral bewirtschaftet werden, z. B. im Bereich der Berufskollegs und Förderschulen. In diesen Fällen stimmen sich die zentralen Servicestellen und die dezentralen Bewirtschaftler über den Umfang der jeweiligen Budgetbewirtschaftung ab.

2.3.2.3 Die Mittel für die zuvor aufgeführten Aufwands- und Ertragskonten werden für einen vollständigen Kostennachweis der Produkte in den Produktbudgets entweder über Einzelkonten unter den ordentlichen Aufwendungen oder als interne Leistungsverrechnungen verbucht.

2.3.2.4 Die Verteilung der unterjährig durch die Servicestellen zentral verbuchten Positionen auf die einzelnen Produkte ergibt sich aus der dieser Richtlinie beiliegenden Anlage 1. Die Abwicklung obliegt dem Fachdienst Finanzwirtschaft. Die Fachdienste haben hierfür auf Anforderung ggfs. Unterlagen vorzulegen.

2.3.2.5 Der bei den Servicestellen entstehende Personal- und Sachaufwand wird bis auf weiteres den auftraggebenden Stellen noch nicht in Rechnung gestellt (Abrechnung eines Auftraggeber/Auftragnehmerverhältnisses). Eine solche Abrechnung erfolgt weiterhin nur gegenüber den kostenrechnenden Einrichtungen sowie gegenüber den Eigenbetrieben/eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und ggfs. den Beteiligungsunternehmen des Kreises.

3. Budgetierungsgrundsätze

3.1 Allgemeines

Der vom Kreistag zu beschließende Budgethaushalt

wird in seiner Gesamtheit vom Kreiskämmerer aufgestellt und vom Landrat bestätigt.

Die Ansätze im Haushaltsbuch beruhen stets auf Prognosen und Rahmenvorgaben. Bei der Ausführung lassen sich Abweichungen mit belastender Auswirkung auf das Ergebnis sowohl auf der Ertrags- und Aufwandseite im Ergebnisplan wie auch bei den Ein- und Auszahlungen des investiven Finanzplanes nicht vermeiden. Diese sollen nach Möglichkeit innerhalb der Produktbudgets, zumindest aber auf der Ebene der Fachbereichsbudgets ausgeglichen werden.

3.2 Budgetplanung

3.2.1 Der Fachdienst 04 ermittelt jährlich im Vorfeld der Haushaltsplanung die Eckdaten der Haushaltswirtschaft des nächstjährigen Planungsjahres. Sie werden von der Verwaltungsführung als Grundlage der Mittelbedarfsmeldungen für verbindlich erklärt.

Hierauf aufbauend sind dann die Meldungen zu den einzelnen Konten des Ergebnisplanes und des investiven Finanzplanes abzugeben. Näheres ergibt sich aus der vom Fachdienst 04 erstellten Verfügung zu den Planungsvorgaben.

3.2.2 Die Vorgaben zum Zeitpunkt des Beginns der Mittelbedarfsmeldungen stellen den finanziellen Rahmen dar, der zum Zeitpunkt der Eckwertfestlegung erkennbar ist. Er ist bei den Mittelanmeldungen grundsätzlich einzuhalten. Notwendige Abweichungen von den Vorgaben, die zu einem Überschreiten der Budgetvorgaben führen, sind besonders zu begründen.

3.2.3 Insgesamt soll durch die Summe der Rückmeldungen zu den Produktbudgets der Ausgleich des Gesamthaushalts erreicht werden können. Ein Anspruch auf Einhaltung der Höhe der gemeldeten Budgets besteht im Hinblick auf die gesetzliche Vorgabe eines ausgeglichenen Haushalts (§ 75 Abs. 2 GO) nicht.

4. Budgetausführung

4.1 Allgemeines

Die Fachdienste und Fachbereiche sind in Umsetzung ihrer umfassenden Budgetverantwortung grds. verpflichtet, sich in der jährlichen Ausführung des Haushalts abzeichnende positive und negative Abweichungen von den Planbudgets dem Fachdienst 04 unverzüglich mitzuteilen.

Die Berichtspflicht zu bestimmten Terminen kann sich auch aufgrund einer gesonderten Verfügung des Fachdienstes 04 ergeben.

4.2 Deckungsfähigkeit

Die gem. § 21 GemHVO mögliche Bildung von Budgets soll die Möglichkeiten eröffnen, die im jährlichen Haushalt bereitgestellten Mittel auch bei Planabweichungen flexibel bewirtschaften zu können. Eine wesentliche Möglichkeit hierzu ist die Festlegung der sog. „gegenseitigen Deckungsfähigkeit“ von Konten, auch als Planumbuchung von Etatmitteln bezeichnet.

Diese wird beim Hochsauerlandkreis wie folgt definiert:

- 4.2.2** Innerhalb der **Produktbudgets** sind die Aufwands- und Auszahlungskonten bzw. Bestandskonten grds. gegenseitig deckungsfähig. Nach vorheriger Rücksprache mit den zuständigen Fachdiensten können auch die der zentralen Mittelbewirtschaftung unterliegenden Konten einbezogen werden. Ebenso besteht die Möglichkeit, dass Konten verschiedener Produktbudgets, die im Zuständigkeitsbereich eines Fachbereiches liegen (Fachbereichsbudget), zur gegenseitigen Deckungsfähigkeit herangezogen werden.

Deckungsfähig bedeutet, dass Mittel innerhalb der Kontenstruktur umgeschichtet werden können. Dabei gelten die Planumbuchungen nicht als über-/außerplanmäßige Mittelverwendung.

- 4.2.3** Die Konten der zentralen Mittelbewirtschaftung sind ebenfalls produktübergreifend im Gesamthaushalt deckungsfähig.
- 4.2.4** Ausgenommen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit sind die Ansätze der Kontengruppe 57 „Abschreibungen“.
- 4.2.5** Die gegenseitige Deckungsfähigkeit im Sinne der Ziff. 4.2.2 gilt auch für die investiven Auszahlungsermächtigungen/Bestandskonten des Finanzplanes.
- 4.2.6** Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit wird wie folgt geregelt:

Bis 1.000 € kann die Fachbereichsleitung die Entscheidung auf die Fachdienstleitung übertragen.

Bis 5.000 € ist zusätzlich die Entscheidung der Fachbereichsleitung einzuholen.

Ab 5.000 € ist über die Fachbereichsleitung die Entscheidung des Kämmerers erforderlich.

Verfahren:

Zur Deckung verpflichtete Konten sind auf dem

Vorkontierungsbeleg anzugeben. Hier werden die verfügbaren Mittel in Höhe des Umbuchungsbetrages reduziert.

Die Budgetveränderung wird mit der Verbuchung des Beleges durch den Fachdienst 04 ausgeführt.

- 4.2.7** Die umfangreiche Deckungsfähigkeit darf nicht dazu führen, dass sich abzeichnende Haushaltsverbesserungen generell im Wege der Deckungsfähigkeit zur Verstärkung anderer Budgetpositionen verwendet werden. Dieses Vorgehen würde dem Grundsatz, dass die Ausführung des Haushalts an die vom Kreistag beschlossene Planung gebunden ist, widersprechen. Daher dürfen verfügbare Deckungsmittel nur in Ausnahmefällen für unabweisbaren Mehrbedarf an anderer Stelle verwendet werden.

4.3 Unechte Deckungsfähigkeit (Zweckgebundene Erträge)

- 4.3.1** Die Zweckbindung von Erträgen gem. § 21 Abs. 2 GemHVO berechtigt bei realisierten Mehrerträgen zu entsprechend höheren Aufwendungen bei den Produktkonten. Gleichzeitig reduzieren mögliche Mindererträge entsprechend die Ermächtigung der korrespondierenden Aufwandskonten. Bei bisher nicht veranschlagten Erträgen ist für die korrespondierenden Aufwandskonten zuvor die Zustimmung des FD 04 einzuholen. Diese Regelung gilt ebenso für Einzahlungen und Auszahlungen im investiven Bereich.

- 4.3.2** Eine Übersicht über Konten mit zweckgebundenen Erträgen und die korrespondierenden Aufwands-/Auszahlungspositionen ist dieser Richtlinie als Anlage 2 beigefügt. Sie wird jährlich im Rahmen der Haushaltsplanung fortgeführt. Eine aktuelle Ausfertigung inkl. Berücksichtigung der Veränderungen im lfd. Haushaltsjahr kann im Fachdienst 04 eingesehen werden.

4.4 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

- 4.4.1** Zeichnet sich bei der Ausführung des Haushalts zusätzlicher Mittelbedarf ab, der nicht im Wege der Deckungsfähigkeit gem. Ziff. 4.2 oder durch zweckgebundene Erträge gem. Ziff. 4.3 finanziert ist, ist das vorgeschriebene Verfahren nach § 83 GO (Bereitstellung überplanmäßiger bzw. außerplan-mäßiger Mittel) durchzuführen.

Eine solche Situation ist dem Fachdienst 04 über die jeweilige Fachbereichsleitung zu melden.

- 4.4.2** Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit nach Ziff.

4.2 und 4.3 führt nicht zu einer über-/außerplanmäßigen Mittelbereitstellung.

4.4.3 Gem. § 83 Abs. 1 S. 1 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. In der Meldung an den FD 04 ist die unbedingte Notwendigkeit der zusätzlichen Mittelbereitstellung nachvollziehbar zu begründen. Soweit dies möglich ist, sollen Deckungsvorschläge zur Finanzierung des über-/außerplanmäßigen Mittelbedarfs gemacht werden.

4.4.4 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gem. § 83 Abs. 2 S. 1 GO NRW dem Kreistag zur vorherigen Zustimmung vorzulegen, wenn sie **erheblich** sind.

Im Übrigen entscheidet der Kämmerer über die Leistung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen.

4.4.5 Unerheblich und damit in der Zuständigkeit des Kämmerers liegend sind folgende Fälle:

a) Unabhängig von ihrer Höhe,

- wenn der zusätzliche Mittelbedarf wirtschaftlich durchlaufend ist (z.B. innere Verrechnungen, bei voller Erstattung durch Dritte)
- Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses (z.B. Abschreibungen, Rückstellungen)

b) bei Überschreitungen in Folge der Ausführung gesetzlicher Bestimmungen sowie vertraglicher und tarifvertraglicher Vorschriften soweit sie 0,5 % des Aufwandsvolumens des Ergebnisplanes lt. Haushaltssatzung nicht übersteigen

c) bei allen übrigen Aufwendungen und investiven Auszahlungen wenn der zusätzliche über- oder außerplanmäßige Mittelbedarf nicht mehr als 50.000 € beträgt.

4.4.6 Der Kämmerer teilt seine Entscheidung über die Zustimmung dem beantragenden Fachdienst über die jeweilige Fachbereichsleitung schriftlich mit.

4.4.7 Die insgesamt im Jahr geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Kreistag gem. § 83 Abs. 2 GO NRW im Rahmen des geprüften Jahresabschlusses zur Kenntnisnahme vorzulegen.

5. Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung

5.1 Die Haushaltssatzung kann gem. § 81 Abs. 1 GO NRW nur durch eine Nachtragshaushaltssatzung geändert

werden.

Die Notwendigkeit zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung wird im Einzelfall durch den Kämmerer im Einvernehmen mit dem Landrat festgelegt.

Unabhängig hiervon ergibt sich die Pflicht zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung wenn folgende Situationen zusätzlichen Mittelbedarfs gegeben sind:

5.1.1 wenn die weitere Ausführung des Haushalts einen originären Fehlbetrag oder eine Erhöhung des planmäßigen Fehlbedarfs erwarten lässt, der 1 % des Aufwandsvolumens des Ergebnisplanes lt. Haushaltssatzung übersteigen wird (§ 81 Abs. 2 Ziff. 1 GO NRW)

5.1.2 wenn sich abzeichnet, dass, unabhängig von ihren Auswirkungen auf die Ausgleichssituation im Ergebnisplan, die über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen in der Summe 1 % des Aufwandsvolumens des Ergebnisplanes lt. Haushaltssatzung übersteigen werden (§ 81 Abs. 2 Ziff. 2 GO NRW)

5.1.3 wenn Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen im Einzelfall mit einem Volumen von über 250.000 € geleistet werden sollen.

6. Verfahren beim Jahresabschluss

6.1 Allgemeines

Ein wesentlicher Inhalt der dezentralen Finanzverantwortung und der damit verbundenen flexiblen Mittelbewirtschaftung ist die Schaffung von Anreizen, den eigenen Verantwortungsbereich auf finanzielle und organisatorische Verbesserungen zu untersuchen, um die Effizienz der Aufgabewahrnehmung zu erhöhen. Eine dabei letztendlich erzielte finanzielle Verbesserung kann dem Fachbereich/ Fachdienst grundsätzlich zugutekommen.

Hier müssen allerdings in Anbetracht der Tatsache, dass der Kreis öffentliche Mittel verwaltet, strenge Maßstäbe gelten.

6.2 Die Übertragung von Aufwendungen und Auszahlungen in das Folgejahr erfolgt im Wege von Ermächtigungsübertragungen.

6.3 Ermächtigungsübertragungen

6.3.1 Gem. § 22 Abs. 1 GemHVO können noch nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen bei den im Haushaltsplan veranschlagten Konten in das nächste

Haushaltsjahr übertragen werden.

Übertragene Ermächtigungen haben folgende Wirkungen:

- Sie belasten nicht das Ergebnis des Jahres, in dem sie übertragen werden.
- Sie erhöhen die im Haushalt des Folgejahres bzw. der Folgejahre veranschlagten Aufwendungen und investiven Auszahlungen bzw. Bestandskonten, ohne die Wirungen über- oder außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen auszulösen
- Die Inanspruchnahme der Ermächtigungsübertragungen belastet dann das Ergebnis des Jahres, in dem hieraus Aufwendungen bzw. Auszahlungen geleistet werden.

- 6.3.2** Gem. § 22 Abs. 1 S. 2 GemHVO ist es Angelegenheit des Landrates, die Dauer der Verwendbarkeit übertragener Ermächtigungen festzusetzen. Es gelten folgende Regelungen:

Aufwandsermächtigungen inkl. Auszahlungen

Die Dauer der Übertragung einer Aufwands-ermächtigung ist grds. bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres befristet. In begründeten Ausnahmefällen kann einer Verlängerung der Übertragung um max. ein weiteres Jahr zugestimmt werden.

Investive Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen zur Leistung investiver Auszahlungen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, längstens jedoch zwei Jahre nach Inbetriebnahme einer Beschaffung bzw. nach Bezug einer baulichen Maßnahme, wenn mit der Umsetzung der Maßnahme im Jahr der Mittelbereitstellung begonnen wurde.

Ermächtigungen für investive Maßnahmen, die im Haushaltsjahr der Mittelbereitstellung nicht begonnen worden sind, können grundsätzlich nur in das Folgejahr übertragen werden. Wenn auch im Folgejahr keine Inanspruchnahme erfolgt, ist eine Neuveranschlagung im Haushalt erforderlich

- 6.3.3** Verfügbare Ermächtigungen bei Aufwendungen können in begründeten Einzelfällen zur Verwendung als investive Auszahlungen übertragen werden. Diese Übertragung ist zum Ende des Folgejahres befristet.

- 6.3.4** Anforderungen zu Ermächtigungsübertragungen kann grds. nur zugestimmt werden, wenn sie nachvollziehbar begründet sind und ein Zeitplan für die Umsetzung vorgelegt wird. Sie sind über die Fachbereichsleitung

beim Fachdienst 04 zu beantragen. Keinesfalls sind Ermächtigungsübertragungen ein Instrumentarium zum „Ausschöpfen“ von Ansätzen des Haushaltsplanes.

- 6.3.5** Die Höhe einer Ermächtigungsübertragung steht dabei unter dem Vorbehalt der finanziellen Gesamtsituation des Kreises.
Die Entscheidung zur Übertragung obliegt dem Kämmerer.

- 6.3.6** Die Dokumentation der vom Kämmerer zugestimmten Ermächtigungsübertragungen ergibt sich wie folgt:

- a) Dem Kreistag ist nach Feststehen der Übertragungen gem. § 22 Abs. 4 S. 1 GemHVO eine Übersicht mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen.
- b) Gem. der §§ 22 Abs. 4 S. 2 und 38 Abs. 2 GemHVO wird dem Anhang zum Jahresabschluss eine Übersicht beigelegt, aus der die im abzuschließenden Jahr neu gebildeten Übertragungen und die Inanspruchnahme der aus Vorjahren resultierenden Übertragungen, getrennt für Aufwendungen und Investitionen (Bestandskonten), ersichtlich sind.
- c) Die MACH-Finanzsoftware sieht derzeit keinen gesonderten Ausweis von Ermächtigungsübertragungen vor. Ermächtigungsübertragungen werden daher in der Haushaltsüberwachung unter dem Feld „Planung“ zusammen mit weiteren Planänderungen summiert dargestellt. Ergänzende Informationen ergeben sich in der Finanzsoftware aus der Einzeldarstellung der Planumbuchungen.

6.4 Verpflichtungsermächtigungen

6.4.1 Allgemeines

Als Verpflichtungsermächtigung (VE) bezeichnet man eine im Haushalt veranschlagte Ermächtigung, die es der Verwaltung ermöglicht, Verpflichtungen für die Abwicklung von Investitionen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren zu einer Bebuchung von Anlagekonten und, damit verbunden, zu Auszahlungen führen.

Verpflichtungsermächtigungen lassen sich insofern auch als Zugriff auf spätere Haushaltsjahre definieren

6.4.2 Mittelanmeldung

Die Anmeldung der Verpflichtungsermächtigung erfolgt über das normale Verfahren der Mittelanmeldungen. Im

investiven Bereich des Haushalts besteht hier die Möglichkeit, in einer zusätzlichen Spalte (VE) eine Verpflichtungsermächtigung entsprechend anzumelden. In dem Feld „Begründung“ ist dann das Haushaltsjahr anzugeben, in dem die VE wirksam wird.

Die insgesamt angemeldeten Verpflichtungsermächtigungen ergeben sich aus § 3 der Haushaltssatzung.

Eine Übersicht der einzelnen Verpflichtungsermächtigungen wird als Anlage dem Haushaltsbuch beigelegt.

Die Fachdienste haben dafür Sorge zu tragen, dass die Haushaltsmittel bei Wirksamkeit der Verpflichtungsermächtigung entsprechend angemeldet werden. Eine automatische Umwandlung der Verpflichtungsermächtigung in eine Auszahlungsermächtigung erfolgt nicht.

6.4.3 Über-/außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen dürfen auch über- bzw. außerplanmäßig eingegangen werden, wenn sie unabweisbar sind und der in der Haushaltssatzung (§ 3) genannte Gesamtbetrag nicht überschritten wird.

Eine solche Situation ist dem Fachdienst 04 über die jeweilige Fachbereichsleitung vorher zu melden.

Die Entscheidung über die Bereitstellung zusätzlicher VE obliegt dem Kämmerer

6.4.4 Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen

Die Inanspruchnahme einer Verpflichtungsermächtigung kann nur durch eine Festlegung (Eintrag offener Auftrag) erfolgen.

In diesem Fall ist bei der Auftragsvergabe zu vermerken, dass es sich um eine Verpflichtungsermächtigung handelt. Die Festlegung wird dann auch mit diesem Hinweis in der MACH-Software eingetragen.

7. Darstellung in der Finanzsoftware

Die Ansätze des beschlossenen Haushaltsplanes werden in der MACH-Finanzsoftware in der Spalte Urbudget abgebildet und bleiben, außer bei Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung (Ziffer 5), unverändert.

Die unter Beachtung der Ziffer 4 und 6

durchzuführenden Planänderungen werden in der Spalte Planung der Finanzsoftware dokumentiert. Diese Spalte bildet den ursprünglich vom Kreistag beschlossenen Wert zzgl. umgesetzter Planänderungen ab. Die einzelnen Planänderungen können über den variabel einzugebenden Text nachvollzogen werden.

8. Inkrafttreten

Diese Bewirtschaftungsrichtlinien treten rückwirkend mit Beginn des Haushaltsjahres 2013 in Kraft und sind analog für den noch offenen Jahresabschluss des Jahres 2012 anzuwenden.

Meschede, den 10. Juni 2013

Dr. Schneider
Landrat

Verteilung der zentral durch Servicestellen bewirtschafteten Etatpositionen

Die Verteilung dieser zentral durch die Servicestellen bewirtschafteten Etatpositionen wird vom Fachdienst Finanzwirtschaft abgewickelt.

Folgende Leistungen werden verrechnet:

Aufwands- konto	Bezeichnung	Berechnungsschlüssel	Verrechnungs- konto
5431199000	Büromaterial FD 12	Büromaterial: Verteilung nach tatsächlichen Bestellungen beim FD 12	5431199000
5431199000	Büromaterial FD 12	Briefumschläge: Verteilung nach Mitarbeiter/-innen je Produkt	5431199000
5281011100	Papierverbrauch	Papierkosten: Verteilung nach Mitarbeiter/-innen je Produkt	5811100000
5291070000	Kosten Kopiersysteme, etc.	Druckkosten: Verteilung nach tatsächlich bestellten Drucken	5811100000
5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung	Gebäude- und Inventarversicherung: Aufteilung nach Raum-m² Bürofläche	5811160000
5241400000	Reinigung	Reinigung: Aufteilung nach Raum-m² Bürofläche	5811160000
5241300000	Grundbesitzabgaben	Grundbesitzabgaben: Aufteilung nach Raum-m² Bürofläche	5811160000
5241200000	Heizung	Heizung: Aufteilung nach Raum-m² Bürofläche	5811160000
5241100000	Strom	Strom: Aufteilung nach Raum-m² Bürofläche	5811160000
5121000000	VK-Beiträge Beamte	Verteilung in Höhe der prozentualen Beteiligung des Produktes an den Gesamtpersonalkosten	5811502100
5032200000	GUVV-Beiträge tarifl. Beschäftigte	Verteilung in Höhe der prozentualen Beteiligung des Produktes an den Gesamtpersonalkosten	5811503220
5041100000	Beihilfen aktive Beschäftigte	Verteilung in Höhe der prozentualen Beteiligung des Produktes an den Gesamtpersonalkosten	5811504110
5051000000	Zuführung zu Rückstellungen	Verteilung in Höhe der prozentualen Beteiligung des Produktes an den Gesamtpersonalkosten	5811505100
5061000000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	Verteilung in Höhe der prozentualen Beteiligung des Produktes an den Gesamtpersonalkosten	5811506100
5251000000	Unterhaltung von KFZ	Kosten pro gefahrenen km und Kfz werden anhand der Eingaben in den Fahrtenbüchern auf die Produkte verteilt. Die Kosten werden für jedes Kfz gesondert erfasst.	5811550000
5295500000	UMLAGE KDVB	Spezielle KDVB-Leistungen werden direkt dem Produkt zugeordnet, Rest nach Mitarbeiter/-innen	5811630000
5441300000	sonstige Versicherungen	Spezielle Versicherungen werden direkt dem Produkt zugeordnet, Rest nach Mitarbeiter/-innen	5811640000

Aufwands- konto	Bezeichnung	Berechnungsschlüssel	Verrechnungs- konto
5431400000	Porto und Fracht	Verteilung nach Mitarbeiter/-innen je Produkt	5811650000
5411300000	Reisekosten	Verteilung der Kosten erfolgt nach den tatsächlich angefallenen Reisekosten	5811654000
5255310000	Erneuerung EDV-Komponenten	Verteilung erfolgt nach tatsächlicher Abgabe je Produkt	5811525531

Die Aufwendungen durch Abschreibungen (Konto: 57er) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Konto 4161000000) werden für das dem Produkt zugehörigen Anlagevermögen durch die Finanzsoftware entsprechend berechnet.

Zweckbindung von Erträgen gem. § 21 Abs. 2 GemHVO

Die Zweckbindung von Erträgen gem. § 21 Abs. 2 GemHVO berechtigt bei realisierten Mehrerträgen zu entsprechend höheren Aufwendungen bei den Produktkonten. Gleichzeitig reduzieren mögliche Mindererträge entsprechend die Ermächtigung der korrespondierenden Aufwandskonten. Das gleiche gilt für Einzahlungs- und Auszahlungskonten für Investitionen.

Folgende Konten werden daher gem. § 21 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig Deckungsfähig erklärt:

Produkt/Bezeichnung	Ertragskonto		Aufwandskonto
Ergebnisplan			
01060600 <i>Allgemeine Versicherungen</i>	4487200000		5441300000/5441032000
	4487300000	↔	5441031000
01080200 <i>Sprachkommunikationsdienste</i>	4481600000	↔	5431310000
01110100 <i>Gebäudemanagement, Hausverwaltung</i>	4487400000	↔	5441032000
01110300 <i>Zentrale Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude</i>	4488120000	↔	5211700000
02010100 <i>Gewerbeangelegenheiten, Schwarzarbeit</i>	4311600000	↔	5281190000
02070100 <i>Wahlen</i>	448123000 & weitere Erstattungen von Wahlkosten	↔	5293320100 & weitere Aufwendungen Wahlkosten
03010200 <i>Berufskolleg Brilon</i>	4140000000 & 4148100000	↔	5281014000
03010500 <i>Berufskolleg am Eichholz</i>	4421200000	↔	5281030000
03020100 <i>Roman-Herzog-Schule</i>	4421200000	↔	5281030000
03020400 <i>FJ-Koch-Schule</i>	4421200000	↔	5281030000
03020600 <i>Brüder-Grimm Schule</i>	4421200000	↔	5281030000

03020700 <i>Franziskus Schule</i>	4421200000	↔	5281030000
Alle Berufskollegs/ Förderschulen	4141390000	↔	5411210000
03050500 <i>Bildung</i>	4141000000 4141391000 4142000000 4141319000 4147000000	↔	5281030000
04060101 <i>Kultur u. Heimat- pflege</i>	4141380000	↔	5281412000
04060200 <i>Kulturveranstal- tungen</i>	4141300000	↔	5281380000
05010500 <i>Sonderprogramme</i>	4140200000 4211060000	↔	5339310000 5339800000
05030103 <i>Fachstelle behinderte Menschen</i>	4142100000	↔	5499100000
06010100 <i>Kindertagesein- richtungen</i>	4141241000 4141242000 4141243000 4141319000 4141400000	↔	5312510000 5312520000 5312530000 5312500000 5318430000
07010300 <i>Sozialpsychiatrischer Dienst</i>	4148200000	↔	5339250000
10010100 <i>Untere Bauaufsichts- behörde</i>	4311490000	↔	5291400000
11010100 <i>Überwachung der Abfallentsorgung</i>	4311600000	↔	5291400000
11010200 <i>Betrieb von Abfallentsorgungs- anlagen</i>	4311600000	↔	5291400000
12010100 <i>ÖPNV</i>	4143100000	↔	5317310000
12020200 <i>Straßenbetrieb, -unterhaltung, Winter- dienst</i>	4482120000	↔	5291300000
13010300 <i>Gewässerschutz, Gewässeraufsicht</i>	4488800000	↔	5281180000
13020100 <i>Aufgaben Naturschutz und der Landschafts- pflege</i>	4141500000 4161800000 & 4361100000	↔	5281550000 5281560000 & 5281550000

Finanzplan	
02020100 <i>Überörtlicher Feuerschutz</i>	EZ Brandschutzpauschale ↔ AZ InvM 02020100 & 0202020

Teilergebnis- pläne

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.402,66	566.939	538.902	542.556	512.148	477.360
3 Sonstige Transfererträge	17,66	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	135.397,76	128.425	133.350	133.350	133.350	133.350
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	706.094,20	656.640	626.517	626.517	626.517	626.517
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.062.695,18	1.532.343	1.678.539	1.643.437	1.572.025	1.506.681
7 Sonstige ordentliche Erträge	898.874,13	403.000	388.500	388.500	388.500	388.500
8 Aktivierte Eigenleistungen	5.767,94	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	4.316.249,53	3.287.347	3.365.808	3.334.360	3.232.540	3.132.408
11 Personalaufwendungen	-15.955.034,42	-19.385.639	-19.959.967	-21.686.044	-22.396.858	-21.669.819
12 Versorgungsaufwendungen	-12.984.786,64	-13.452.618	-12.254.788	-13.346.447	-13.351.568	-11.735.307
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.037.894,10	-4.896.635	-4.648.947	-4.381.571	-4.426.106	-4.471.235
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.728.222,48	-1.856.434	-1.874.332	-2.143.971	-2.101.378	-2.051.255
15 Transferaufwendungen	-146.036,13	-155.100	-156.800	-156.800	-156.800	-156.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.440.379,58	-3.737.757	-4.215.671	-4.449.639	-4.523.558	-4.624.063
17 Ordentliche Aufwendungen	-38.292.353,35	-43.484.183	-43.110.505	-46.164.472	-46.956.268	-44.708.479
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-33.976.103,82	-40.196.836	-39.744.697	-42.830.112	-43.723.728	-41.576.071
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-33.976.103,82	-40.196.836	-39.744.697	-42.830.112	-43.723.728	-41.576.071
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	18.403.643,87	19.687.796	20.909.699	20.909.699	20.909.699	20.909.699
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-5.633.058,92	-6.451.770	-6.540.496	-6.540.496	-6.540.496	-6.540.496
29 Teilergebnis	-21.205.518,87	-26.960.810	-25.375.494	-28.460.909	-29.354.525	-27.206.868
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.205.518,87	-26.960.810	-25.375.494	-28.460.909	-29.354.525	-27.206.868



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Verwaltungsleitung/ Steuerungsunterstützung
Produkt	01	Verwaltungsleitung (LR/KD/FBL einschl. Vorz.)
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Der Landrat leitet die Verwaltung des Hochsauerlandkreises und die Sitzungen des Kreistags. Er ist für die Ausführungen der Kreistagsbeschlüsse zuständig. Zudem nimmt der Landrat im Rahmen der sogenannten „Organleihe“ in verschiedenen Bereichen staatliche Aufgaben als „untere staatliche Verwaltungsbehörde“ wahr.

Der Kreisdirektor ist allgemeiner Vertreter des Landrates und wird vom Kreistag für die Dauer von 8 Jahren gewählt.

Im organisatorischen Aufbau der Kreisverwaltung des Hochsauerlandkreises bestehen derzeit Stabsstellen des Landrats, Zuständigkeiten des Kreisdirektors sowie 4 Fachbereiche, die jeweils von einem Fachbereichsleiter bzw. einer Fachbereichsleiterin geleitet werden.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	B7	1	E9b	2
	B5	1	E8	1,9
	B2	2	E7	0,6
	A16	2	E6	0,9
	gesamt:	6,000		5,400
	Vorjahr:	6		5,9

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010101 Verwaltungsleitung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.211,00	4.000	2.750	2.750	2.750	2.750
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	250	250	250	250	250
4461161000 Erträge Pkw-Gestellung	2.211,00	3.750	2.500	2.500	2.500	2.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.933,86	79.237	67.951	67.951	67.951	67.951
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	0,00	273	0	0	0	0
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	77.933,86	78.964	67.951	67.951	67.951	67.951
7 Sonstige ordentliche Erträge	109,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	109,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	80.253,86	83.237	70.701	70.701	70.701	70.701
11 Personalaufwendungen	-1.105.715,76	-1.094.304	-1.054.680	-1.089.816	-1.106.164	-1.122.756
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.781,22	-12.975	-13.829	-14.570	-14.716	-14.864
5251000000 Unterhaltung KFZ	-12.427,76	-12.500	-13.404	-14.140	-14.281	-14.424
5255310000 EDV-Aufwand	-127,00	0	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-226,46	-375	-375	-379	-383	-387
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.106,47	-2.546	-2.236	-2.257	-2.079	-1.932
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.106,47	-2.546	-2.236	-2.257	-2.079	-1.932
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.368,42	-47.563	-56.020	-59.579	-60.569	-61.917
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.302,20	-2.300	-2.053	-2.418	-2.459	-2.513
5411300000 Reisekosten	-6.202,84	-10.847	-8.651	-9.512	-9.670	-9.885
5423200000 Leasing KFZ	-6.497,88	-8.500	-9.500	-9.989	-10.155	-10.381
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-300	-200	-210	-214	-219
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-534,64	-600	-600	-631	-641	-656
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-2.579,66	-2.000	-2.200	-2.313	-2.352	-2.404
5431300000 Telefongebühren	-7.722,49	-4.400	-8.200	-8.622	-8.765	-8.960
5431447000 Repräsentationskosten, Ehrungen, Nachrufe u. ä.	-419,49	0	0	0	0	0
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	-16,00	-16	-16	-17	-17	-17
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-5.358,77	-1.100	-8.000	-8.412	-8.552	-8.742
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-1.011,00	-1.000	-1.100	-1.157	-1.176	-1.202
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-5.263,45	-4.500	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5491000000 Verfügungsmittel Landrat	-11.460,00	-12.000	-12.000	-12.618	-12.827	-13.113
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.168.971,87	-1.157.388	-1.126.765	-1.166.222	-1.183.528	-1.201.469
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.088.718,01	-1.074.151	-1.056.064	-1.095.521	-1.112.827	-1.130.768
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010101 Verwaltungsleitung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-1.088.718,01	-1.074.151	-1.056.064	-1.095.521	-1.112.827	-1.130.768
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	83.453,76	88.186	87.220	87.220	87.220	87.220
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-718.557,75	-738.847	-767.644	-767.644	-767.644	-767.644
29 Teilergebnis	-1.723.822,00	-1.724.812	-1.736.488	-1.775.945	-1.793.251	-1.811.192
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.723.822,00	-1.724.812	-1.736.488	-1.775.945	-1.793.251	-1.811.192

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Verwaltungsleitung/ Steuerungsunterstützung
Produkt	02	Organisation
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Aufbau- und Ablauforganisation der Verwaltung, Controlling, Geschäftsprozessmanagement, Personalbemessung und Stellenbewertung, Stellenplan, Bereitstellung von Informationen zur Steuerung, Entwicklung, Unterstützung der Verwaltungsleitung bei der strategischen Zielplanung und operativen Jahresplanung, Fördern und Koordinierung der interkommunalen Zusammenarbeit, Mitarbeiter- und Kundenbefragung, Vorhaltung/Bereitstellung zentraler Dienstleistungsangebote für alle Bereiche der Verwaltung.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Permanente Anpassung der Organisation, Entwicklung von Organisationskonzepten, Umsetzung von Vorgaben des Kreistages, Planung und Kontrolle der Wirtschaftlichkeit und Wirksamkeit des Verwaltungshandelns, Gewährleistung eines reibungslosen Betriebsablaufs, Verbesserung der steuerungsrelevanten Informationsversorgung für die Verwaltungsleitung und den Kreistag, Optimierung der operativen und strategischen Zielplanung, schnelle Durchführung der Aufträge und Arbeiten, kostengünstige und wirtschaftliche Entwicklung, niedrige Fehlerquote/Fehlläufe, Zufriedenheit der hausinternen „Kunden“.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreisordnung sowie Organisationsentscheidungen des Landrates

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Stellen lt. Stellenplan	722,9	728,9	739,2	758,4	802,7	0
-davon "besetzte" Stellen	701,9	701,7	702,8	718,1	757,3	0
-davon "unbesetzte" Stellen	21	27	36,4	40,3	45,4	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A15	1	E10	1,41
	A13 LG 2.1	0,85	E08	0,5
	A12	1,25		
	A11	1,3		
	gesamt:	4,400		1,910

Vorjahr:	4,7	1,262

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010102 Organisation

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161,38	0	134	146	143	147
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	161,38	0	134	146	143	147
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	100	100	100	100	100
4321400000 Entgelte für Inserate Dritter in Veröffentlichungen des HSK	0,00	100	100	100	100	100
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	100	100	100	100	100
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67,45	100	100	100	100	100
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	67,45	100	100	100	100	100
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	75,00	0	0	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	75,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	303,83	300	434	446	443	447
11 Personalaufwendungen	-400.388,84	-347.385	-454.799	-469.952	-477.002	-484.157
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-877,36	-30.100	-25.050	-25.301	-25.555	-25.811
5255310000 EDV-Aufwand	-89,04	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-50	-51	-52	-53
5281260000 Kosten von Klausurtagungen etc.	0,00	-5.000	0	0	0	0
5291250000 Kosten sonstige Dienstleistungen (u.a. Digitalisierung)	-788,32	-25.000	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.535,42	-1.244	-1.594	-1.539	-1.423	-1.333
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-161,38	0	-136	-69	-70	-74
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.374,04	-1.244	-1.458	-1.470	-1.353	-1.259
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.659,80	-138.529	-142.946	-150.537	-153.031	-156.433
5411200000 Aus- und Fortbildung	-5.022,00	-500	-1.785	-2.103	-2.138	-2.185
5411300000 Reisekosten	-717,15	-1.229	-1.046	-1.100	-1.118	-1.143
5411700000 Prämien für Verbesserungsvorschläge	-450,00	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-229,38	-1.000	-700	-736	-748	-765
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431300000 Telefongebühren	-1.252,67	-1.350	-1.450	-1.525	-1.550	-1.584
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-8.410,54	-8.550	-9.065	-9.532	-9.690	-9.905
5431447000 Repräsentationskosten, Ehrungen, Nachrufe u. ä.	-14.242,07	-12.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5443100000 Beiträge an den Landkreistag	-103.612,00	-104.000	-104.000	-109.357	-111.171	-113.642
5443101000 Beiträge an die KGST	-6.723,99	-6.800	-6.800	-7.150	-7.269	-7.430
17 Ordentliche Aufwendungen	-543.461,42	-517.258	-624.389	-647.329	-657.011	-667.734
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-543.157,59	-516.958	-623.955	-646.883	-656.568	-667.287
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010102 Organisation**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-543.157,59	-516.958	-623.955	-646.883	-656.568	-667.287
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-361.443,68	-373.255	-421.285	-421.285	-421.285	-421.285
29 Teilergebnis	-904.601,27	-890.213	-1.045.240	-1.068.168	-1.077.853	-1.088.572
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-904.601,27	-890.213	-1.045.240	-1.068.168	-1.077.853	-1.088.572

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	02	Politische Gremien
Produkt	01	Kreistagsangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 11 - Kommunalaufsicht, Kreistag	
Produktverantwortlicher	Irmtrud Böddicker	

Beschreibung des Produktes:

Vor- und Nachbereitung der Kreistags-, Ausschuss- und sonstigen Sitzungen politischer Gremien sowie der Hauptverwaltungsbeamtenkonferenzen
 Bearbeitung der Anträge und Anfragen der Fraktionen und Kreistagsmitglieder
 Sachliche, personelle und finanzielle Ausstattung der im Kreistag vertretenen Fraktionen einschließlich Bereitstellung von Sitzungsräumen,
 Berechnung und Auszahlung der Entschädigungen für die ehrenamtliche Tätigkeit
 Betreuung und Pflege des Kreistagsinformationssystems (SD.Net, RIM, iRich, anRICH) einschl. Nutzerverwaltung für Kreistagsmitglieder, sachkundige Bürger, beratende Mitglieder, Verwaltung
 Verwaltung der Mitgliedschaften des Hochsauerlandkreises in Drittorganisationen

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Fristgerechte und effektive Vor- und Nachbereitung der Kreistags-, Ausschuss- und sonstigen Sitzungen der politischen Gremien und Hauptverwaltungsbeamtenkonferenzen
 Sicherstellung geordneter Beratungsabläufe
 Nachvollziehbarkeit für Politik und Verwaltung durch zeitnahe korrekte Protokolle, fehlerfreie und zügige Vorbereitung und Abwicklung der Sitzungen (u. a. guter Organisationsablauf), fehlerlose und abgestimmte Terminorganisation, zeitnahe Erledigung des Schriftverkehrs, persönliche Betreuung
 Fristgerechte und korrekte Auszahlung der Fraktionsmittel und zeitnahe Prüfung der Verwendungsnachweise sowie zeitnahe und korrekte Entschädigungszahlungen
 Umgehende und kompetente Beantwortung von Rechtsfragen

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreisordnung NRW, Hauptsatzung des Hochsauerlandkreises, Geschäftsordnung des Kreistages des Hochsauerlandkreises, Verordnung über die Entschädigung der Mitglieder kommunaler Vertretungen und Ausschüsse (Entschädigungsverordnung)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Ausschüsse	9	9	10	10	10	10
Anzahl Ausschussmitglieder	182	182	203	203	203	203
Anzahl Kreistagsmitglieder	54	54	54	54	54	54

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,2		
	A12	0,2		
	A11	1		
	A10	0,7		
	gesamt:	2,100		
	Vorjahr:	1,4		0,9

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010201 Kreistagsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	3.486,88	0	0	0	0	0
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	3.486,88	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	26.181,65	0	15.000	15.000	15.000	15.000
4566121000 Rückzahlung von Fraktionsmitteln aus Vorjahren	26.181,65	0	15.000	15.000	15.000	15.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	29.668,53	0	15.000	15.000	15.000	15.000
11 Personalaufwendungen	-149.375,59	-146.828	-158.862	-164.154	-166.617	-169.116
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-92.267,19	-95.050	-95.020	-95.970	-96.930	-97.899
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-20	-20	-20	-20
5281390000 Kosten der Sitzungen des Kreistages und der Ausschüsse	-92.267,19	-95.000	-95.000	-95.950	-96.910	-97.879
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.484,00	-856	-1.575	-1.587	-1.462	-1.360
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.484,00	-856	-1.575	-1.587	-1.462	-1.360
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-620.368,67	-606.355	-612.827	-644.560	-655.255	-669.822
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.915,00	-500	-1.339	-1.577	-1.603	-1.639
5411300000 Reisekosten	-163,38	-55	-238	-250	-254	-260
5421000000 Ehrenamtliche und ähnliche Tätigkeit	-477.240,00	-478.000	-478.000	-502.620	-510.960	-522.318
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-144,04	-200	-200	-210	-214	-219
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-14.577,01	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-266,56	-350	-400	-421	-428	-437
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-8.353,68	-8.700	-9.600	-10.094	-10.262	-10.490
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-1.242,00	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5492000000 Fraktionszuwendungen	-116.467,00	-117.000	-121.500	-127.758	-129.878	-132.765
17 Ordentliche Aufwendungen	-863.495,45	-849.089	-868.284	-906.271	-920.264	-938.197
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-833.826,92	-849.089	-853.284	-891.271	-905.264	-923.197
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	-833.826,92	-849.089	-853.284	-891.271	-905.264	-923.197
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010201 Kreistagsangelegenheiten**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-133.009,06	-126.862	-131.193	-131.193	-131.193	-131.193
29 Teilergebnis	-966.835,98	-975.951	-984.477	-1.022.464	-1.036.457	-1.054.390
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-966.835,98	-975.951	-984.477	-1.022.464	-1.036.457	-1.054.390

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	03	Gleichstellung/ Beschäftigtenvertretung
Produkt	01	Gleichstellung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 06 - Gleichstellungsbeauftragte	
Produktverantwortlicher	Karin Schüttler-Schmies	

Beschreibung des Produktes:
Verwirklichung des Verfassungsgebots der Gleichberechtigung von Mann und Frau innerhalb der Kreisverwaltung (verwaltungsintern) sowie bei allen Maßnahmen des Kreises, die die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Frauen und Männern in unterschiedlicher Weise oder Gewichtung berühren (verwaltungsextern).

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Förderung der gleichberechtigten Stellung von Frauen und Männern in der Gesellschaft, Aufzeigen und Hinwirken auf die Beseitigung von Benachteiligungen für Frauen, Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Förderung der paritätischen Besetzung in allen Bereichen der Kreisverwaltung, insbesondere in Leitungsfunktionen

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
§ 3 Kreisordnung (KrO) i.V.m. § 17 Hauptsatzung HSK, Landesgleichstellungsgesetz (LGG)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A11	0,854		
	gesamt:	0,854		
	Vorjahr:	0,854		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010301 Gleichstellung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	4.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	4.000	9.000	9.000	9.000	9.000
11 Personalaufwendungen	-47.734,56	-51.277	-60.439	-62.453	-63.390	-64.341
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-527,75	-3.050	-3.020	-3.050	-3.080	-3.111
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-20	-20	-20	-20
5281620000 Sachkosten der Gleichstellungsbeauftragten	-527,75	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
14 Bilanzielle Abschreibungen	-247,06	-247	-262	-264	-243	-226
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-247,06	-247	-262	-264	-243	-226
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-759,39	-5.774	-10.829	-11.503	-11.692	-11.951
5411200000 Aus- und Fortbildung	-95,00	-750	-892	-1.052	-1.069	-1.093
5411300000 Reisekosten	-313,40	-544	-457	-481	-489	-499
5429200000 Veranstaltungen	0,00	-1.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-9,25	-10	-10	-11	-11	-11
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-246,53	-270	-270	-284	-289	-295
5431300000 Telefongebühren	-95,21	-150	-150	-158	-160	-164
5431520000 Fremde Druckerzeugnisse	0,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431555000 Vermischte Aufwendungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
17 Ordentliche Aufwendungen	-49.268,76	-60.348	-74.550	-77.270	-78.405	-79.629
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-49.268,76	-56.348	-65.550	-68.270	-69.405	-70.629
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	-49.268,76	-56.348	-65.550	-68.270	-69.405	-70.629
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-54.701,82	-59.699	-69.653	-69.653	-69.653	-69.653
29 Teilergebnis	-103.970,58	-116.047	-135.203	-137.923	-139.058	-140.282

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010301 Gleichstellung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-103.970,58	-116.047	-135.203	-137.923	-139.058	-140.282

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	03	Gleichstellung/ Beschäftigtenvertretung
Produkt	02	Beschäftigtenvertretung
Leistung	01	Personalrat
	02	Schwerbehindertenvertretung
Organisationseinheit	Personalrat	
Produktverantwortlicher	Marcus Radmacher	

Beschreibung des Produktes:

Nach dem LPVG sind u. a. auch bei den Kreisen Personalvertretungen zu bilden. Dienststelle und Personalvertretung arbeiten zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und zum Wohle der Beschäftigten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge vertrauensvoll zusammen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Personalvertretung:

Wahrnehmung konkreter Beteiligungsrechte des Personalrats, insbesondere die Mitbestimmung und Mitwirkung. Initiativrechte für Maßnahmen, die der Dienststelle und dem Personal dienen.

Es ist darauf zu achten, dass die zugunsten des Personals geltenden Rechtsvorschriften, Tarifverträge und sonstige Vorschriften eingehalten werden.

Entgegennahme von Anregungen und Beschwerden und, falls sie berechtigt erscheinen, durch Verhandlungen mit dem Dienststellenleiter auf ihre Erledigungen hinzuwirken.

Förderung der Eingliederung Schwerbehinderter und sonstiger schutzbedürftiger Personen.

Förderung der Belange der Auszubildenden und der jugendlichen Beschäftigten in enger Zusammenarbeit mit der Jugend- und Auszubildendenvertretung.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Personalvertretungsgesetz für das Land NRW -Landespersonalvertretungsgesetz- (LPVG), Sozialgesetzbuch neuntes Buch (SGB IX)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	1	E9b	0,3
	A10	0,75	E9a	0,128
	gesamt:	1,750		0,428
	Vorjahr:	1,5		0,428

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010302 Beschäftigtenvertretung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-152.474,40	-95.333	-139.504	-144.154	-146.316	-148.511
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-111,86	-100	-50	-51	-52	-53
5255310000 EDV-Aufwand	-111,86	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.066,11	-2.275	-2.193	-2.210	-2.034	-1.894
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.066,11	-2.275	-2.193	-2.210	-2.034	-1.894
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.338,18	-9.047	-10.181	-11.500	-11.689	-11.951
5411200000 Aus- und Fortbildung	-2.626,10	-4.615	-6.246	-7.361	-7.483	-7.649
5411300000 Reisekosten	-599,03	-1.079	-874	-919	-935	-955
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-150	-150	-159	-159	-165
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-136,09	-210	-210	-221	-225	-230
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-600,24	-1.500	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431300000 Telefongebühren	-334,67	-450	-350	-368	-374	-383
5431551000 Aufwandsdeckungsmittel Personalrat	-1.042,05	-1.043	-1.151	-1.210	-1.230	-1.258
17 Ordentliche Aufwendungen	-159.990,55	-106.755	-151.928	-157.915	-160.091	-162.409
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-159.990,55	-106.755	-151.928	-157.915	-160.091	-162.409
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	-159.990,55	-106.755	-151.928	-157.915	-160.091	-162.409
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-99.091,46	-81.390	-123.382	-123.382	-123.382	-123.382
29 Teilergebnis	-259.082,01	-188.145	-275.310	-281.297	-283.473	-285.791
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-259.082,01	-188.145	-275.310	-281.297	-283.473	-285.791

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	04	Rechnungsprüfung/ Datenschutz
Produkt	01	Rechnungsprüfung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 16 - Rechnungsprüfung u. Datenschutz	
Produktverantwortlicher	Christof Dürwald	

Beschreibung des Produktes:

Die Rechnungsprüfung nimmt die gesetzlichen, freiwilligen und übertragenen Aufgaben nach den §§ 101 ff GO NRW - einschließlich Beratung und Gutachten - wahr:

1. für den Hochsauerlandkreis,
2. für die kreisangehörigen Kommunen Brilon, Schmallenberg, Meschede und Sundern im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung,
3. für Dritte (u.a. Wasserunterhaltungsverbände Diemel und Nuhne, Freizeitpark Hochsauerland GmbH, Stiftung Bruchhauser Steine, verschiedene Zweckverbände,
an denen der Hochsauerlandkreis beteiligt ist, sowie sonstige Körperschaften aufgrund entsprechender Beschlüsse des Kreistages oder anderweitiger rechtlicher Verpflichtungen).

Im Einzelnen sind dies folgende Aufgaben:

1. die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich Prüfung des Verwaltungshandelns (Recht- und Ordnungsmäßigkeitsprüfung, Sachprüfung, Technische Prüfung), soweit die Jahresabschlussprüfung nicht auf einen Wirtschaftsprüfer/eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft übertragen worden ist,
2. die laufende Prüfung der Vorgänge der Finanzbuchhaltung zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses,
3. die dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung (inkl. Sondervermögen) sowie die Vornahme der Prüfungen
4. die Prüfung der in der Finanzbuchhaltung eingesetzten Buchführungsprogramme (inkl. Sondervermögen),
5. die Prüfung von Vergaben,
6. die Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen eines internen Kontrollsystems,
7. die Prüfung der Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung,
8. die Prüfung der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens der Eigenbetriebe und anderen Einrichtungen nach § 107 Abs. 2 GO NRW,
9. die Prüfung der Betätigung als Gesellschafter/in, Aktionär/in oder Mitglied in Gesellschaften oder Vereinigungen des privaten Rechts oder einer Anstalt des öffentlichen Rechts sowie die Buch- und Betriebsprüfung, die sich der Kreis/die Gemeinde bei einer Beteiligung vorbehalten hat.
10. im Einzelfall durch den Kreistag/Rat übertragene Prüfungen (§ 104 Abs. 3 GO NRW)
11. im Einzelfall durch den Landrat/Bürgermeister übertragene Sonderprüfungen (§ 104 Abs. 4 GO NRW) wie z.B. die Prüfung von Maßnahmen aus den Investitionsförderungsprogrammen für sonstige kreisangehörige Kommunen.

Über die durchgeführten Prüfungen werden gesonderte Prüfungsberichte erstellt, insbesondere über die Prüfung des Jahresabschlusses zur Vorbereitung der Entscheidung über die Entlastung des Landrats.

Die Rechnungsprüfung führt außerdem die Fachprüfung nach dem SGB II und dem SGB XII sowohl beim Hochsauerlandkreis als auch bei den Delegationskommunen durch und erteilt die notwendigen Testate gegenüber dem Bund und dem Landschaftsverband.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Primäres Ziel der Prüfungen ist die Feststellung, ob die Aufgabenerledigung in den geprüften Bereichen den gesetzlichen Bestimmungen entspricht sowie unter Beachtung des Wirtschaftlichkeitsgrundsatzes (§ 75 Abs. 1 GO NRW) zweckmäßig und wirtschaftlich durchgeführt wird und ob interne Kontrollsysteme eingerichtet sind und angewandt werden.

Durch eine sinnvolle Auswahl der Prüfgebiete soll gewährleistet werden, dass im zeitlichen Wechsel die Aufgabenbereiche der jeweiligen Institutionen/Organisationen weitestgehend geprüft werden.

Die Erledigung der Prüfungsaufgaben soll in einem angemessenen Zeitraum und in hoher Qualität erfolgen.

Durch eine konstruktive Zusammenarbeit mit den geprüften Stellen (Prüfung nicht nur als Kontrolle, sondern auch als Hilfestellung bzw. Prävention), wird - auf Basis einer kompetenten und qualifizierten Beratung - versucht, die Effektivität und Effizienz der Aufgabenerledigung zu steigern ("begleitende Prüfung").

Rechtsgrundlagen:	
☒ hoheitlich / verpflichtend	☐ freiwillig
§§ 101 ff GO NRW i.V.m. § 53 KrO NRW	

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Prüfberichte / Abschlussprüfungen	10	12	13	12	13	12
Sonderprüfungen / Testate	12	19	21	9	10	6
SGB II/SGB XII Berichte u. Testate	10	10	9	6	12	12

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E11	0,997
	A13	1	E10	0,774
	A12	3,5		
	A11	3,093		
	gesamt:	8,593		1,771
	Vorjahr:	7,3		2,997

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010401 Rechnungsprüfung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	400.892,00	441.900	448.000	448.000	448.000	448.000
4482100000 Erstattungszahlung der Städte Brilon, Schmallenberg, Meschede und Sundern für die Übernahme der Rechnungsprüfung	386.900,00	441.900	448.000	448.000	448.000	448.000
4483200000 Erstattung Übernahme Rechnungsprüfung durch den ZRL	13.992,00	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
10 Ordentliche Erträge	400.892,00	441.900	448.000	448.000	448.000	448.000
11 Personalaufwendungen	-631.158,78	-686.111	-678.579	-701.187	-711.706	-722.381
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100	-50	-51	-52	-53
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.511,35	-3.245	-2.665	-2.686	-2.473	-2.302
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.511,35	-3.245	-2.665	-2.686	-2.473	-2.302
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.961,99	-16.850	-15.978	-17.707	-18.000	-18.401
5411200000 Aus- und Fortbildung	-2.309,82	-3.600	-7.139	-8.412	-8.552	-8.742
5411300000 Reisekosten	-1.946,48	-7.100	-2.839	-2.985	-3.035	-3.102
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-239,60	-300	-300	-315	-321	-328
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-3.373,74	-3.400	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431300000 Telefongebühren	-1.397,33	-1.650	-1.900	-1.998	-2.031	-2.076
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-545,02	-600	-600	-631	-641	-656
5443700000 versch. Beiträge	-150,00	-150	-150	-158	-160	-164
17 Ordentliche Aufwendungen	-643.632,12	-706.306	-697.272	-721.631	-732.231	-743.137
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-242.740,12	-264.406	-249.272	-273.631	-284.231	-295.137
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	-242.740,12	-264.406	-249.272	-273.631	-284.231	-295.137
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	41.123,94	75.480	75.480	75.480	75.480	75.480
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-514.332,36	-539.564	-645.114	-645.114	-645.114	-645.114

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010401 Rechnungsprüfung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-715.948,54	-728.490	-818.906	-843.265	-853.865	-864.771
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-715.948,54	-728.490	-818.906	-843.265	-853.865	-864.771

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	04	Rechnungsprüfung/ Datenschutz
Produkt	02	Datenschutz und IT-Sicherheit
Leistung		
Organisationseinheit	FD 16 - Rechnungsprüfung u. Datenschutz	
Produktverantwortlicher	Christof Dürwald / Katharina König	

Beschreibung des Produktes:

Die/der behördliche Datenschutzbeauftragte ist zuständig für alle Fragen, die den Schutz personenbezogener Daten im Zusammenhang mit der Verwaltungstätigkeit des Hochsauerlandkreises betreffen. Gemäß Art. 39 EU-Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO) unterrichtet und berät er etwa die/den Verantwortliche/n, die Auftragsverarbeiter/innen und die Beschäftigten, die Datenverarbeitungen durchführen, hinsichtlich ihrer Pflichten nach dem Datenschutzrecht, sie/er überwacht die Einhaltung aller Datenschutzvorschriften, berät bei der Datenschutz-Folgenabschätzung nach Art. 35 DSGVO und überwacht ihre Durchführung, arbeitet mit der Aufsichtsbehörde zusammen und ist deren erste Anlaufstelle.

Aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen den kreisangehörigen Städten u. Gemeinden (außer der Stadt Arnsberg) und dem HSK wird die/der Datenschutzbeauftragte auch für die Städte und Gemeinden sowie die Jobcenter tätig.

Dem Produkt bzw. der Funktion der/des Datenschutzbeauftragten wurden auch Aufgaben nach dem Informationsfreiheitsgesetz (IFG NRW), dem Korruptionsbekämpfungsgesetz (KorruptionsbG) sowie dem Hinweisgeberschutzgesetz (HinSCHG) zugeordnet.

Seit dem 01.01.2023 ist dem Produkt die neu geschaffene Stelle einer/eines IT-Sicherheitsbeauftragten zugeordnet. Diese/r ist zuständig für die operative Umsetzung des Informationssicherheitsmanagements auf Basis des IT-Grundschutzes des Bundesamtes für Sicherheit in der IT (BSI). Sie/er ist zentrale/r Ansprechpartner/in in der Verwaltung des Hochsauerlandkreises für die Themen IT- und Informationssicherheit. Sie/er berät die Verwaltungsleitung, die Fachdienste, Mitarbeiter/innen in Fragen der IT-Sicherheit, leitet das IT-Notfallteam und organisiert Schulungen. Die Stelle konnte in 2023 noch nicht besetzt werden.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Der Einzelne ist so zu schützen, dass er durch die Verarbeitung personenbezogener Daten durch öffentliche Stellen in unzulässiger Weise in seinem Recht beeinträchtigt wird, selbst über die Preisgabe und Verwendung seiner Daten zu bestimmen (informationelles Selbstbestimmungsrecht).

Es ist sicher zu stellen, dass jeder unter den Rahmenbedingungen des IFG NRW freien Zugang zu den beim Hochsauerlandkreis vorhandenen Informationen erhalten kann.

Die Schaffung und Einhaltung geeigneter Präventionsmaßnahmen zur Bekämpfung von Korruption sind zu überwachen, die Verwaltung zu beraten und Verstöße der Behördenleitung zu melden.

Ziel des HinSCHG ist es, natürliche, hinweisgebende Personen vor Repressalien zu schützen; geschützt werden sollen ferner Personen, die Gegenstand einer Meldung sind oder die von einer Meldung betroffen sind.

Die IT-Infrastruktur des Hochsauerlandkreises ist durch geeignete Maßnahmen so zu schützen, dass das Eindringen Unbefugter von außen in die Systeme und missbräuchliche Eingriffe von innen verhindert werden.

Rechtsgrundlagen:	
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig	
EU-Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO), Datenschutzgesetz Nordrhein-Westfalen (DSG NRW), Informationsfreiheitsgesetz (IFG NRW), Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) , Korruptionsbekämpfungsgesetz (KorruptionbG NRW), Gesetz zur Erhöhung der Sicherheit informationstechnischer System (IT-SiG 2.0)	

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anfragen	249	204	242	230	230	230
-davon Hochsauerlandkreis	128	109	152	140	140	140
-davon Städte und Gemeinden (ohne Arnsberg)	121	95	90	80	80	80

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E12	0,3
			E11	2
	gesamt:			2,300
	Vorjahr:			2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010402 Datenschutz und IT-Sicherheit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-68.147,52	-175.908	-97.335	-100.578	-102.087	-103.619
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
525569000 Unterhaltung der Betriebsausrüstung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-936	0	0	0	0
571100000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-936	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.173,84	-3.017	-3.525	-3.843	-3.906	-3.992
541120000 Aus- und Fortbildung	-2.303,81	-900	-1.071	-1.262	-1.283	-1.311
541130000 Reisekosten	-119,40	-57	-174	-183	-186	-190
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-9,25	-10	-10	-11	-11	-11
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-611,54	-850	-900	-946	-962	-983
5431300000 Telefongebühren	0,00	0	-150	-158	-160	-164
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-1.129,84	-1.150	-1.170	-1.230	-1.251	-1.278
17 Ordentliche Aufwendungen	-72.321,36	-179.911	-100.910	-104.472	-106.045	-107.664
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-72.321,36	-179.911	-100.910	-104.472	-106.045	-107.664
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	-72.321,36	-179.911	-100.910	-104.472	-106.045	-107.664
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-3.342,59	-379	-4.029	-4.029	-4.029	-4.029
29 Teilergebnis	-75.663,95	-180.290	-104.939	-108.501	-110.074	-111.693
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-75.663,95	-180.290	-104.939	-108.501	-110.074	-111.693

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	05	Kommunalaufsicht
Produkt	01	Kommunalaufsicht
Leistung		
Organisationseinheit	FD 11 - Kommunalaufsicht, Kreistag	
Produktverantwortlicher	Irmtrud Böddicker	

Beschreibung des Produktes:
Allgemeine, finanzielle und personelle Aufsicht über die kreisangehörigen Gemeinden einschließlich Bearbeitung von Eingaben als Nachprüfungsstelle im nationalen Vergaberecht Angelegenheiten der kommunalen Gemeinschaftsarbeit Wirtschaftliche und nicht-wirtschaftliche Betätigung der Kommunen Aufsicht über Zweckverbände und Wasserverbände Geschäftsführung des Sparkassenzweckverbandes Hochsauerland

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Sicherstellung des rechtmäßigen Handelns, Prüfung und Erteilung/Versagung der gesetzlich vorgeschriebenen Genehmigungen Überwachung der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommunen und deren Sicherstellung Gute präventive Beratung, partnerschaftliches Verhältnis zwischen den Beteiligten Zeitnahe und nachvollziehbar begründete Entscheidungen Beachtung des Selbstverwaltungsrechts und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit beim Einsatz kommunalaufsichtlicher Mittel Umgehende und kompetente Beratung in Rechtsfragen

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig Gemeindeordnung NRW und kommunalverfassungsrechtliche Nebengesetze, Vergaberecht, Wasserverbandsrecht, Sparkassenrecht

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,75	E11	1
	A12	0,7		
	A11	0,65		
	gesamt:	2,100		1,000
	Vorjahr:	2,1		1

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010501 Kommunalaufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-214.076,51	-223.903	-230.939	-238.634	-242.213	-245.846
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-379,94	-412	-403	-406	-374	-348
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-379,94	-412	-403	-406	-374	-348
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.633,01	-3.842	-4.422	-4.854	-4.934	-5.044
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.297,50	-1.350	-1.606	-1.893	-1.924	-1.967
5411300000 Reisekosten	-10,80	-42	-16	-17	-17	-17
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-109,36	-100	-100	-105	-107	-109
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.986,86	-1.800	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431300000 Telefongebühren	-228,49	-300	-450	-473	-481	-492
5431710000 Bekanntmachungen	0,00	-200	-200	-210	-214	-219
17 Ordentliche Aufwendungen	-218.089,46	-228.207	-235.814	-243.945	-247.573	-251.291
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-218.089,46	-228.207	-235.814	-243.945	-247.573	-251.291
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	-218.089,46	-228.207	-235.814	-243.945	-247.573	-251.291
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-118.759,48	-152.842	-157.251	-157.251	-157.251	-157.251
29 Teilergebnis	-336.848,94	-381.049	-393.065	-401.196	-404.824	-408.542
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-336.848,94	-381.049	-393.065	-401.196	-404.824	-408.542



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	06	Serviceeinrichtungen
Produkt	01	Druckerei
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:
Erstellung von Druckerzeugnissen für die Verwaltung und Schulen des Hochsauerlandkreises sowie in Einzelfällen für externe Auftraggeber, wobei hierzu im Wesentlichen die Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften des Kreises zählen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Erstellung verschiedener Drucksachen, schnelle Durchführung der Aufträge und Arbeiten, kostengünstige und wirtschaftliche Entwicklung, niedrige Fehlerquote/Fehlläufe

Rechtsgrundlagen:
☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig
Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,05	E9a	1
			E7	1
	gesamt:	0,050		2,000
	Vorjahr:	0,05		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010601 Druckerei

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.805,62	4.822	6.223	6.186	5.736	5.194
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	3.805,62	4.822	6.223	6.186	5.736	5.194
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.925,49	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4421100000 Entgelte für die Inanspruchnahme der Druckerei	28.925,49	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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	1.438,23	0	0	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	1.438,23	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	34.169,34	24.822	26.223	26.186	25.736	25.194
11 Personalaufwendungen	-143.305,64	-137.025	-144.029	-148.827	-151.059	-153.324
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-112.970,04	-198.500	-157.500	-159.075	-160.666	-162.273
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-4.813,85	-6.500	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-2.000	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5281011100 Papierverbrauch und sonstiger spezieller Druckaufwand	-59.649,32	-130.000	-80.000	-80.800	-81.608	-82.424
5291070000 Kosten für Kopiersysteme, Service Océ	-48.506,87	-60.000	-60.000	-60.600	-61.206	-61.818
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.067,43	-7.742	-7.489	-7.549	-6.951	-6.468
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-7.056,88	-7.742	-7.489	-7.549	-6.951	-6.468
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-10,55	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.271,65	-2.025	-2.434	-2.616	-2.660	-2.719
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-375	-446	-526	-534	-546
5411300000 Reisekosten	-12,12	0	-18	-19	-19	-20
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-693,09	-150	-300	-315	-321	-328
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-369,65	-200	-270	-284	-289	-295
5431300000 Telefongebühren	-195,14	-250	-300	-315	-321	-328
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-993,65	-1.050	-1.100	-1.157	-1.176	-1.202
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-8,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-265.614,76	-345.292	-311.452	-318.067	-321.336	-324.784
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-231.445,42	-320.470	-285.229	-291.881	-295.600	-299.590
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	-231.445,42	-320.470	-285.229	-291.881	-295.600	-299.590
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010601 Druckerei**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	301.719,69	271.673	283.723	283.723	283.723	283.723
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-14.432,27	-30.100	-16.349	-16.349	-16.349	-16.349
29 Teilergebnis	55.842,00	-78.897	-17.855	-24.507	-28.226	-32.216
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	55.842,00	-78.897	-17.855	-24.507	-28.226	-32.216



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	06	Serviceeinrichtungen
Produkt	02	Zentrale Beschaffungsstelle
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Zentrale Beschaffung von vermögenswirksamen und nicht vermögenswirksamen Gegenständen, soweit nicht fachspezifisch anderen Dienststellen zugeordnet einschließlich der Unterhaltung der Maschinen und techn. Geräte

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Schnelle und wirtschaftliche Serviceleistung

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E9a	1
			E8	0,6
	gesamt:			1,600
	Vorjahr:			1,6

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010602 Zentrale Beschaffungsstelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.891,89	200	3.094	3.077	2.850	2.585
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	1.891,89	200	3.094	3.077	2.850	2.585
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.321,97	1.267	1.300	1.300	1.300	1.300
4421000000 Verkaufserlöse	0,00	100	100	100	100	100
4461110000 Vermischte Einnahmen	766,94	767	800	800	800	800
4461160000 Erstattung von Porto-u. Fahrkosten usw.	555,03	400	400	400	400	400
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	513,96	1.328	534	534	534	534
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	256,98	885	356	356	356	356
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	256,98	443	178	178	178	178
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	4.254,71	0	0	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	4.254,71	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	7.982,53	2.795	4.928	4.911	4.684	4.419
11 Personalaufwendungen	-101.261,94	-106.499	-112.283	-116.023	-117.763	-119.530
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-34,63	-7.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.394
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	-34,63	-7.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.394
14 Bilanzielle Abschreibungen	-13.855,67	-5.189	-14.704	-14.821	-13.647	-12.699
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-13.855,67	-5.189	-14.704	-14.821	-13.647	-12.699
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.408,19	-88.750	-114.573	-120.487	-122.484	-125.208
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	-89	-105	-107	-109
5411300000 Reisekosten	-57,69	0	-84	-88	-90	-92
5429130000 GEZ-Gebühren	-9.840,96	-10.500	-11.000	-11.567	-11.758	-12.020
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-50.452,79	-75.000	-98.100	-103.153	-104.864	-107.195
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-5.197,23	-3.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-699,99	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-159,53	-200	-250	-263	-267	-273
5431555000 Vermischte Aufwendungen	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
17 Ordentliche Aufwendungen	-181.560,43	-207.438	-254.560	-264.461	-267.155	-270.831
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-173.577,90	-204.643	-249.632	-259.550	-262.471	-266.412
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	-173.577,90	-204.643	-249.632	-259.550	-262.471	-266.412
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010602 Zentrale Beschaffungsstelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	3.426,40	3.455	2.425	2.425	2.425	2.425
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-8.234,19	-11.346	-10.537	-10.537	-10.537	-10.537
29 Teilergebnis	-178.385,69	-212.534	-257.744	-267.662	-270.583	-274.524
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-178.385,69	-212.534	-257.744	-267.662	-270.583	-274.524



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	06	Serviceeinrichtungen
Produkt	03	Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle für die Gesamtverwaltung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Zuverlässige und wirtschaftliche Serviceleistung

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entwicklung des Portobedarfs (€)	415000	430000	426000	500000	531000	600000

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,2	E8	1
			E6	6,93
	gesamt:	0,200		7,930
	Vorjahr:	0,2		7,98

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010603 Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.182,25	13.308	16.535	16.704	15.794	14.757
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	4.216,86	4.208	3.510	3.750	3.795	3.874
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	7.965,39	9.100	13.025	12.954	11.999	10.883
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.126,11	50.728	22.277	22.277	22.277	22.277
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	50	50	50	50	50
4461160000 Erstattung von Porto-u. Fahrkosten usw.	24.126,11	50.678	22.227	22.227	22.227	22.227
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.448,54	0	0	0	0	0
4488160000 Erstattung von Personalausgaben durch Versicherungen etc.	73.448,54	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
10 Ordentliche Erträge	109.756,90	64.036	38.812	38.981	38.071	37.034
11 Personalaufwendungen	-593.733,72	-460.694	-569.724	-588.704	-597.534	-606.497
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.226,18	-9.600	-9.947	-10.201	-10.303	-10.406
5251000000 Unterhaltung KFZ	-2.313,46	-3.000	-3.447	-3.636	-3.672	-3.709
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	-3.912,72	-6.600	-6.500	-6.565	-6.631	-6.697
14 Bilanzielle Abschreibungen	-17.017,36	-16.812	-19.463	-20.675	-19.073	-17.483
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-4.084,30	-4.829	-4.576	-4.733	-4.697	-4.244
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-10.542,82	-11.179	-12.350	-13.385	-12.022	-11.048
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.390,24	-804	-2.537	-2.557	-2.354	-2.191
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-529.439,04	-545.677	-612.676	-644.275	-654.965	-669.524
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-375	-335	-394	-401	-410
5411300000 Reisekosten	-131,03	-52	-191	-201	-204	-209
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-400	-100	-105	-107	-109
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-3.075,49	-10.000	-9.000	-9.464	-9.621	-9.834
5431300000 Telefongebühren	-1.159,60	-1.450	-1.350	-1.420	-1.443	-1.475
5431400000 Porto und Fracht	-522.938,73	-531.000	-600.000	-630.904	-641.372	-655.629
5431555000 Vermische Aufwendungen	-116,80	0	0	0	0	0
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-108,00	-200	-200	-210	-214	-219
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-1.833,39	-2.200	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-76,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.146.416,30	-1.032.783	-1.211.810	-1.263.855	-1.281.875	-1.303.910
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.036.659,40	-968.747	-1.172.998	-1.224.874	-1.243.804	-1.266.876
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	-1.036.659,40	-968.747	-1.172.998	-1.224.874	-1.243.804	-1.266.876

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010603 Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	482.345,43	486.197	583.648	583.648	583.648	583.648
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-39.002,30	-74.910	-46.122	-46.122	-46.122	-46.122
29 Teilergebnis	-593.316,27	-557.460	-635.472	-687.348	-706.278	-729.350
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-593.316,27	-557.460	-635.472	-687.348	-706.278	-729.350

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010604 Digitalisierung von Akten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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	-1.605,88	-1.788	-1.704	-1.718	-1.582	-1.472
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.605,88	-1.788	-1.704	-1.718	-1.582	-1.472
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,53	0	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-0,53	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.606,41	-1.788	-1.704	-1.718	-1.582	-1.472
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.606,41	-1.788	-1.704	-1.718	-1.582	-1.472
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	-1.606,41	-1.788	-1.704	-1.718	-1.582	-1.472
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-6,44	-387	-9	-9	-9	-9
29 Teilergebnis	-1.612,85	-2.175	-1.713	-1.727	-1.591	-1.481
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.612,85	-2.175	-1.713	-1.727	-1.591	-1.481



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	06	Serviceeinrichtungen
Produkt	05	Fuhrpark
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Unterhaltung des allgemeinen Fuhrparks des Hochsauerlandkreises.

Für dienstliche Fahrten werden den Bediensteten der Kreisverwaltung dienstliche Fahrzeuge zur Verfügung gestellt. Die Unterhaltung dieses Fuhrparks beinhaltet die Beschaffung, Reparatur und regelmäßige Wartung, erforderliche Versicherung, Betankung und die Regelung über Reservierung und Ausgabe der Fahrzeuge.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Ausreichende und wirtschaftliche Vorhaltung von Dienstfahrzeugen für die Bediensteten des Hochsauerlandkreises.

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der beim FD 12 verwalteten Kraftfahrzeuge	44	50	50	50	50	50

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,1	E7	0,4
			E6	0,1
	gesamt:	0,100		0,500
	Vorjahr:			0,5

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010605 Fuhrpark

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.286,63	25.967	36.810	37.454	36.405	35.262
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.600,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	12.812,51	13.442	10.664	11.395	11.531	11.772
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	9.874,12	12.525	16.146	16.059	14.874	13.490
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.947,45	450	550	550	550	550
4421000000 Verkaufserlöse	0,00	50	50	50	50	50
4421019000 Verkaufserlöse (19 % USt)	2.695,01	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	100	100	100	100	100
4461160000 Erstattung von Porto-u. Fahrkosten usw.	252,44	300	400	400	400	400
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.818,65	0	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.818,65	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
10 Ordentliche Erträge	55.052,73	26.417	37.360	38.004	36.955	35.812
11 Personalaufwendungen	-31.258,03	-32.347	-33.260	-34.368	-34.884	-35.408
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-42.185,99	-50.020	-47.893	-50.520	-51.025	-51.535
5251000000 Unterhaltung KFZ	-42.185,99	-50.000	-47.873	-50.500	-51.005	-51.515
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-20	-20	-20	-20	-20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-31.095,74	-33.738	-36.381	-39.400	-35.405	-32.538
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-101,54	-104	-114	-118	-117	-105
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-30.641,54	-32.490	-35.893	-38.905	-34.941	-32.110
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-352,66	-1.144	-374	-377	-347	-323
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.781,05	-49.317	-72.320	-76.046	-77.308	-79.026
5411300000 Reisekosten	-6,67	-7	-10	-11	-11	-11
5423200000 Leasing KFZ	-16.982,00	-23.000	-43.000	-45.215	-45.965	-46.987
5429400000 Beratung, Prüfung	-29.512,00	0	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-6,86	-10	-10	-11	-11	-11
5431300000 Telefongebühren	-246,17	-300	-300	-315	-321	-328
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-1.299,00	-4.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-15.728,35	-22.000	-25.000	-26.288	-26.724	-27.318
17 Ordentliche Aufwendungen	-168.320,81	-165.422	-189.854	-200.334	-198.622	-198.507
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-113.268,08	-139.005	-152.494	-162.330	-161.667	-162.695
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	-113.268,08	-139.005	-152.494	-162.330	-161.667	-162.695

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010605 Fuhrpark**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	72.148,46	99.000	97.893	97.893	97.893	97.893
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.900,07	-3.271	-2.778	-2.778	-2.778	-2.778
29 Teilergebnis	-43.019,69	-43.276	-57.379	-67.215	-66.552	-67.580
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-43.019,69	-43.276	-57.379	-67.215	-66.552	-67.580



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	06	Serviceeinrichtungen
Produkt	06	Allgemeine Versicherungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Eigen- und Fremdversicherung gegen Haftpflicht- und andere Schäden

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Optimale Versicherungsbedingungen bei möglichst wirtschaftlicher Prämienzahlung

Rechtsgrundlagen:☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

teilweise verpflichtend

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	gesamt:			
	Vorjahr:			

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010606 Allgemeine Versicherungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	5.488,88	24.603	24.489	24.489	24.489	24.489
4481500000 Erstattung sonstiger Kosten durch Betriebe	5.488,88	6.603	6.489	6.489	6.489	6.489
4487200000 Ersatzleistungen von Versicherungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4487300000 Ersatzleistungen von Versicherungen zu 5441031000	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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
10 Ordentliche Erträge	5.488,88	24.603	24.489	24.489	24.489	24.489
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	-189,75	-206	-201	-203	-187	-174
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-189,75	-206	-201	-203	-187	-174
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.902,02	-158.000	-148.535	-156.186	-158.777	-162.306
5441031000 Ersatz von Sachschäden, die in Ausübung des Dienstes entstanden sind	0,00	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5441032000 Beseitigung von Schäden, die durch Versicherungen gedeckt sind	-6.481,21	-15.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-125.420,81	-140.000	-130.535	-137.258	-139.536	-142.637
17 Ordentliche Aufwendungen	-132.091,77	-158.206	-148.736	-156.389	-158.964	-162.480
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-126.602,89	-133.603	-124.247	-131.900	-134.475	-137.991
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	-126.602,89	-133.603	-124.247	-131.900	-134.475	-137.991
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	119.931,93	133.397	136.952	136.952	136.952	136.952
29 Teilergebnis	-6.670,96	-206	12.705	5.052	2.477	-1.039
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-6.670,96	-206	12.705	5.052	2.477	-1.039



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	06	Serviceeinrichtungen
Produkt	07	Bürgerinformationsdienste
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Bürgerinformation als Service- und Anlaufstelle für Bürger/Kunden und Gäste

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:**Rechtsgrundlagen:**☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Beschlüsse des Kreistages und der Verwaltungsleitung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,15	E6	1,6
			E5	0,7
			E4	1
	gesamt:	0,150		3,300
	Vorjahr:	0,15		3,25

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010607 Bürgerinformationsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-180.733,64	-182.577	-194.581	-201.065	-204.081	-207.141
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	-189,75	-206	-201	-203	-187	-174
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-189,75	-206	-201	-203	-187	-174
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-516,12	-614	-725	-762	-775	-792
5411300000 Reisekosten	-85,70	-94	-125	-131	-134	-137
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-68,63	-20	-100	-105	-107	-109
5431300000 Telefongebühren	-361,79	-500	-500	-526	-534	-546
17 Ordentliche Aufwendungen	-181.439,51	-183.397	-195.507	-202.030	-205.043	-208.107
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-181.439,51	-183.397	-195.507	-202.030	-205.043	-208.107
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	-181.439,51	-183.397	-195.507	-202.030	-205.043	-208.107
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-19.353,34	-21.466	-23.624	-23.624	-23.624	-23.624
29 Teilergebnis	-200.792,85	-204.863	-219.131	-225.654	-228.667	-231.731
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-200.792,85	-204.863	-219.131	-225.654	-228.667	-231.731

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	07	Presse und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01	Pressestelle
Leistung		
Organisationseinheit	FD 02 - Öffentlichkeitsarbeit, Pressestelle, Social Media	
Produktverantwortlicher	Martin Reuther	

Beschreibung des Produktes:

Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit hat das Ziel, über die Medien dem Bürger Aufgaben und Ziele der Kreispolitik sowie deren Umsetzung durch die Verwaltung transparent zu machen. Die Öffentlichkeit muss laufend über bedeutsame Ereignisse und Planungen des Kreises informiert werden.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Information nach innen und außen, Imagepflege des Hochsauerlandkreises, allgemein verständliche Sprache

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung (i.V.m. § 4 Landespressegesetz NRW), Bekanntmachungsverordnung NRW in Verbindung mit der Hauptsatzung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl erstellter Presseinformationen	250	500	500	400	350	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E12	1
			E11	1
	gesamt:	1,000		2,000
	Vorjahr:	1		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010701 Pressestelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4321400000 Entgelte für Inserate Dritter in Veröffentlichungen des HSK	200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	50	50	50	50	50
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
10 Ordentliche Erträge	200,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
11 Personalaufwendungen	-212.402,86	-250.679	-273.295	-282.384	-286.613	-290.905
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.873,18	-25.050	-45.050	-45.501	-45.957	-46.417
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5281040000 Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	-6.873,18	-25.000	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
5281290001 Aufwand 50 Jahre Jubiläum HSK (u.a. Sonderausgabe Jahrbuch)	0,00	0	-20.000	-20.200	-20.402	-20.606
14 Bilanzielle Abschreibungen	-225,26	-370	-239	-241	-222	-206
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-225,26	-370	-239	-241	-222	-206
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.392,10	-4.159	-5.228	-5.667	-5.759	-5.889
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-500	-1.339	-1.577	-1.603	-1.639
5411300000 Reisekosten	-129,90	-59	-189	-199	-202	-207
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-27,76	-50	-50	-53	-53	-55
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-726,17	-800	-900	-946	-962	-983
5431300000 Telefongebühren	-1.079,58	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-1.428,69	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
17 Ordentliche Aufwendungen	-222.893,40	-280.258	-323.812	-333.793	-338.551	-343.417
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-222.693,40	-279.008	-322.562	-332.543	-337.301	-342.167
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	-222.693,40	-279.008	-322.562	-332.543	-337.301	-342.167
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-84.250,32	-90.643	-105.092	-105.092	-105.092	-105.092
29 Teilergebnis	-306.943,72	-369.651	-427.654	-437.635	-442.393	-447.259

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010701 Pressestelle**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-306.943,72	-369.651	-427.654	-437.635	-442.393	-447.259

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	07	Presse und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	02	Amtsblatt, Ehrungen, Orden
Leistung		
Organisationseinheit	FD 11 - Kommunalaufsicht, Kreistag	
Produktverantwortlicher	Irmtrud Böddicker	

Beschreibung des Produktes:

Herausgabe des Amtsblattes für den Hochsauerlandkreis
 Vorbereitung der Auszeichnungsentscheidungen und der Verleihungsveranstaltungen für Orden des Bundes und Verdienstmedaillen des Landes

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rechtssichere Veröffentlichung der erforderlichen Bekanntmachungen
 Verzögerungsfreie Bearbeitung der Ehrungsvorschläge und Weitergabe auf den Dienstweg

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Verordnung über die öffentliche Bekanntmachung von kommunalem Ortsrecht (Bekanntmachungsverordnung - BekanntmVO)

Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Veröffentlichungen	221	272	229	194		0
Anzahl der Ordensanregungen	10	9	8	5		0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A10	0,3	E9a	0,1
	gesamt:	0,300		0,100
	Vorjahr:			0,1

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010702 Amtsblatt, Ehrungen, Orden

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	867,20	500	500	500	500	500
431100000 Verwaltungsgebühren	867,20	500	500	500	500	500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52,00	0	0	0	0	0
4461150000 Kostenerstattungen für Veröffentlichungen im Amtsblatt	52,00	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
10 Ordentliche Erträge	919,20	500	500	500	500	500
11 Personalaufwendungen	-19.314,44	-16.756	-17.967	-18.564	-18.842	-19.126
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	-44,73	-48	-47	-48	-44	-41
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-44,73	-48	-47	-48	-44	-41
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.355,67	-13.579	-13.570	-14.269	-14.506	-14.829
5411300000 Reisekosten	-2,10	-19	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-3,70	-10	-10	-11	-11	-11
5431300000 Telefongebühren	-38,05	-50	-60	-63	-64	-66
5431447000 Repräsentationskosten, Ehrungen, Nachrufe u. ä.	-11.311,82	-13.500	-13.500	-14.195	-14.431	-14.752
17 Ordentliche Aufwendungen	-30.714,84	-30.383	-31.584	-32.881	-33.392	-33.996
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-29.795,64	-29.883	-31.084	-32.381	-32.892	-33.496
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	-29.795,64	-29.883	-31.084	-32.381	-32.892	-33.496
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-18.754,38	-18.963	-19.584	-19.584	-19.584	-19.584
29 Teilergebnis	-48.550,02	-48.846	-50.668	-51.965	-52.476	-53.080
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-48.550,02	-48.846	-50.668	-51.965	-52.476	-53.080



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	07	Presse und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	04	Partnerschaften
Leistung		
Organisationseinheit	FD 18 - Kultur, Musikschule	
Produktverantwortlicher	Ulrich Papencordt	

Beschreibung des Produktes:
Betreuung der Partnerschaften: Megiddo/Israel (einschl. Freundeskreis Megiddo e.V.), Olesno/Polen, West Lothian/Schottland, Geschäftsführung für die Partnerschaftsvereinigung West Lothian-Hochsauerlandkreis e.V. Allgemeine Partnerschaftsangelegenheiten, Planung und Durchführung der Besuche, Gewährung von Zuschüssen an Dritte für partnerschaftliche Projekte, Betreuung von Gästen aus den Partnerkreisen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Entwicklung und Unterhaltung von freundschaftlichen Beziehungen mit den Partnerkreisen, Austausch zwischen Einrichtungen, Vereinen und der gesamten Bevölkerung der Partnerkreisen insbesondere in den Bereichen Jugend, Sport und Kultur.

Rechtsgrundlagen:
☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E13	0,125
			E9a	0,45
	gesamt:			0,575
	Vorjahr:			0,575

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010704 Partnerschaften

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-43.900,29	-34.127	-35.395	-36.573	-37.122	-37.678
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.361,00	-36.900	-36.900	-37.269	-37.641	-38.016
5281017000 Partnerschaft West-Lothian/Schottland	-24.334,25	-12.300	-12.300	-12.423	-12.547	-12.672
5281018000 Begegnung Megiddo/Israel	0,00	-12.300	-12.300	-12.423	-12.547	-12.672
5281019000 Partnerschaft Kreis Olesno/Polen	-26,75	-12.300	-12.300	-12.423	-12.547	-12.672
14 Bilanzielle Abschreibungen	-451,47	-489	-479	-483	-445	-414
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-451,47	-489	-479	-483	-445	-414
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-413,27	-458	-578	-608	-618	-632
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-130	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-334,68	-238	-488	-513	-522	-533
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-35,75	-30	-30	-32	-32	-33
5431300000 Telefongebühren	-42,84	-60	-60	-63	-64	-66
17 Ordentliche Aufwendungen	-69.126,03	-71.974	-73.352	-74.933	-75.826	-76.740
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-69.126,03	-71.974	-73.352	-74.933	-75.826	-76.740
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	-69.126,03	-71.974	-73.352	-74.933	-75.826	-76.740
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.164,45	-1.827	-1.430	-1.430	-1.430	-1.430
29 Teilergebnis	-70.290,48	-73.801	-74.782	-76.363	-77.256	-78.170
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-70.290,48	-73.801	-74.782	-76.363	-77.256	-78.170

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	07	Presse und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	05	Archiv, Bibliothek
Leistung		
Organisationseinheit	FD 11 - Kommunalaufsicht, Kreistag	
Produktverantwortlicher	Irmtrud Böddicker	

Beschreibung des Produktes:

Verwahrung, Erhaltung, Erschließung etc. von Schriftgut und heimatkundlichem Schrifttum, Erforschung der Kreis- und Regionalgeschichte, Publikationen, Beschaffung von Rechtsvorschriften und Fachliteratur, Informationsdienst für die Verwaltung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Sicherung des Archivguts vor bestandsgefährdenden Einflüssen durch Einsatz moderner wissenschaftlicher Methoden und Techniken
 Verwaltungskontinuität und -transparenz
 geordnete und ökonomische Archivierung
 Verwendung der Informationsträger für politische, rechtliche, wirtschaftliche, wissenschaftliche und kulturelle Aufgaben, Erhöhung der heimatlichen Identifikation und Geschichtkenntnisse der Bevölkerung
 Bereithaltung der für die Verwaltung relevanten Rechtsvorschriften

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Landesverfassung NRW, Art. 18, Archivgesetz NRW, Aktenordnung für die Verwaltung des Hochsauerlandkreises, Beschlüsse des Kreistages/Kulturausschusses/der Verwaltungsleitung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A9 LG 2.1	1	E11	1
			E9a	1
	gesamt:	1,000		2,000
	Vorjahr:	1		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010705 Archiv, Bibliothek

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281,31	281	234	250	253	258
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	281,31	281	234	250	253	258
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	73,00	50	50	50	50	50
4311000000 Verwaltungsgebühren	73,00	50	50	50	50	50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	881,20	800	800	800	800	800
4421000000 Verkaufserlöse	774,30	800	800	800	800	800
4461110000 Vermischte Einnahmen	106,90	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.716,57	0	0	0	0	0
4488160000 Erstattung von Personalausgaben durch Versicherungen etc.	36.716,57	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
10 Ordentliche Erträge	37.952,08	1.131	1.084	1.100	1.103	1.108
11 Personalaufwendungen	-170.380,56	-180.619	-184.248	-190.386	-193.242	-196.140
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.300	-10.300	-10.403	-10.508	-10.613
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-300	-300	-303	-306	-309
5281060000 Kosten der Massenentsäuerung von Archivalien	0,00	-5.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5281290001 Aufwand 50 Jahre Jubiläum HSK (u.a. Sonderauflage Jahrbuch)	0,00	0	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.604,63	-1.866	-1.445	-962	-942	-923
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-1.174,92	-1.189	-989	-502	-519	-529
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-429,71	-677	-456	-460	-423	-394
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.194,84	-32.319	-35.377	-37.342	-37.961	-38.805
5411200000 Aus- und Fortbildung	-580,00	-1.250	-1.115	-1.314	-1.336	-1.366
5411300000 Reisekosten	-265,70	-19	-387	-407	-414	-423
5431100000 Büromaterial	-4.143,66	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-808,19	-700	-800	-841	-855	-874
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-5.902,62	-3.600	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431300000 Telefongebühren	-380,83	-500	-400	-421	-428	-437
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-1.113,84	-21.200	-21.375	-22.476	-22.849	-23.357
5443700000 versch. Beiträge	0,00	0	-250	-263	-267	-273
17 Ordentliche Aufwendungen	-185.180,03	-220.104	-231.370	-239.093	-242.653	-246.481
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-147.227,95	-218.973	-230.286	-237.993	-241.550	-245.373
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	-147.227,95	-218.973	-230.286	-237.993	-241.550	-245.373
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010705 Archiv, Bibliothek**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-7.552,94	-15.836	-8.359	-8.359	-8.359	-8.359
29 Teilergebnis	-154.780,89	-234.809	-238.645	-246.352	-249.909	-253.732
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-154.780,89	-234.809	-238.645	-246.352	-249.909	-253.732

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	08	Informations- und Kommunikationsdienste
Produkt	01	Planung, Org. u. Einsatz IuK
Leistung		
Organisationseinheit	FD 13 - Informations-, Kommunikationstechnik, Geoservice, Datenmanageme	
Produktverantwortlicher	Christof Kruse	

Beschreibung des Produktes:

Konzeption, Planung, Organisation und Einsatz der Informations- und Kommunikationstechnik in der Verwaltung des Hochsauerlandkreises; vorbereitende und begleitende organisatorische Maßnahmen zur Ausstattung und Unterhaltung der Büroarbeitsplätze mit Hard- und Software; Zusammenarbeit mit der Südwestfalen-IT; Konzeption, Planung, Organisation und Einsatz der Internet-/Intranetangebote des Hochsauerlandkreises; Planung, Organisation und Einsatz des Dokumentenmanagementsystems (elektronische Akte)

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rationalisierung der Arbeitsabläufe, Qualitätsverbesserung der Arbeitsergebnisse, umfassende Bereitstellung der vorhandenen digitalen Informationen, Steigerung der Wirtschaftlichkeit und Leistungserbringung, verbesserte und beschleunigte Nutzung der Kommunikationssysteme, Bereitstellung webbasierender Verwaltungsverfahren, Leistungsverbesserung gegenüber dem Bürger, Institutionen und Einrichtungen, Mitarbeiterzufriedenheit, Gewährleistung ständiger Verfügbarkeit der IT-Infrastruktur, Datensicherheit/Datensicherung, Sicherstellung einer zukunftsorientierten und einheitlichen IT-Infrastruktur, Einhaltung von Normen und Standards

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Server	190	191	224	195	244	0
Anzahl Arbeitsplatz-Clients	1201	1204	1305	1290	1310	0
Anzahl Netzwerkdrucker	265	267	270	275	278	0
eingesetzte dezentrl. Verf.	340	340	340	340	340	0
eingesetzte zentr. Verf.	12	12	12	12	12	0
Anzahl Telearbeitsplätze	92	104	155	199	216	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,7	E11	4
	A13 LG 2.1	0,8	E10	3,012
			E9b	1
			E9a	3,9
			E6	1
			E5	0,3
	gesamt:	1,500		13,212
	Vorjahr:	1,5		12,813

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010801 Planung, Organisation und Einsatz der IuK

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.616,55	139.132	189.428	188.950	175.692	160.271
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	8.807,70	678	7.331	7.833	7.926	8.092
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	300,55	350	320	324	309	302
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	111.165,20	138.104	181.777	180.793	167.457	151.877
4161210000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale RBW	2.343,10	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	179,83	0	0	0	0	0
4421000000 Verkaufserlöse	179,83	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.659,74	128.713	144.247	144.247	144.247	144.247
4481500000 Erstattung sonstiger Kosten durch Betriebe	39.159,74	42.585	43.767	43.767	43.767	43.767
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	19.072,98	15.543	18.133	18.133	18.133	18.133
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	78.427,02	70.585	82.347	82.347	82.347	82.347
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.884,66	20.000	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	3.551,67	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	332,99	20.000	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	263.340,78	287.845	333.675	333.197	319.939	304.518
11 Personalaufwendungen	-1.185.631,63	-1.591.313	-1.319.201	-1.363.153	-1.383.600	-1.404.355
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.332.080,01	-1.612.250	-1.979.389	-1.737.598	-1.754.965	-1.772.520
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-85.823,13	-84.000	-90.000	-90.900	-91.809	-92.727
5255310000 EDV-Aufwand	-17.516,95	-36.950	-40.000	-40.400	-40.804	-41.212
5255550000 Betrieb/Install. TUI-Netzwerk	-123.256,34	-349.200	-392.344	-414.403	-418.547	-422.732
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5295500000 Verbandsumlage und Verfahrenskosten Südwestfalen-IT	-1.105.483,59	-1.142.000	-1.456.945	-1.191.794	-1.203.703	-1.215.746
14 Bilanzielle Abschreibungen	-373.864,96	-401.714	-380.565	-429.614	-407.592	-385.897
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-50.151,02	0	-42.204	-94.489	-97.746	-99.586
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-23.183,20	-77.087	-19.509	-9.901	-10.242	-10.435
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-2.233,18	-2.291	-2.502	-2.590	-2.569	-2.319
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-19.205,17	-18.206	-24.137	-28.105	-25.843	-21.207
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-275.342,39	-304.130	-292.213	-294.529	-271.192	-252.350
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-3.750,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010801 Planung, Organisation und Einsatz der IuK

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-595.942,79	-580.640	-663.740	-700.111	-711.728	-727.546
5411200000 Aus- und Fortbildung	-14.746,51	-15.000	-8.924	-10.515	-10.690	-10.927
5411300000 Reisekosten	-145,49	-814	-212	-223	-227	-232
5431150000 Beschaffung von Ausstattungsgegenständen im Rahmen der Gesundheitsförderung	-6.824,28	-25.000	-20.000	-21.030	-21.379	-21.854
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-4.859,77	0	0	0	0	0
5431159902 Beschaffungen unter 800 €	-1.002,14	-10.000	-9.000	-10.515	-10.690	-10.927
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-2.178,74	-600	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-275,88	-450	-400	-421	-428	-437
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-46.958,57	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-14.447,64	-40.500	-13.000	-13.670	-13.896	-14.205
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-504.502,41	-488.276	-610.204	-641.634	-652.280	-666.779
5431400000 Porto und Fracht	-1,36	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.487.519,39	-4.185.917	-4.342.895	-4.230.476	-4.257.885	-4.290.318
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.224.178,61	-3.898.072	-4.009.220	-3.897.279	-3.937.946	-3.985.800
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	-3.224.178,61	-3.898.072	-4.009.220	-3.897.279	-3.937.946	-3.985.800
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	1.260.348,53	1.149.550	1.245.757	1.245.757	1.245.757	1.245.757
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-155.146,82	-176.410	-178.384	-178.384	-178.384	-178.384
29 Teilergebnis	-2.118.976,90	-2.924.932	-2.941.847	-2.829.906	-2.870.573	-2.918.427
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.118.976,90	-2.924.932	-2.941.847	-2.829.906	-2.870.573	-2.918.427



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	08	Informations- und Kommunikationsdienste
Produkt	02	Sprachkommunikationsdienste
Leistung		
Organisationseinheit	FD 13 - Informations-, Kommunikationstechnik, Geoservice, Datenmanageme	
Produktverantwortlicher	Christof Kruse	

Beschreibung des Produktes:
Konzeption, Planung, Organisation und Einsatz der Sprachkommunikationsdienste

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Umfassende Bereitstellung der Sprachkommunikationsdienste (Festnetz und Mobilfunknetz), Ausschöpfung von Einsparungspotentialen durch laufende Vertragsanpassungen, Optimierung der Erreichbarkeit der Bediensteten, Mitarbeiterzufriedenheit, Gewährleistung ständiger Verfügbarkeit der Sprachkommunikationsdienste

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Telekommunikationsanlagen	3	1	1	1	1	0
-Kreishäuser	1	1	1	1	1	0
-Außenstellen	2	0	0	0	0	0
Endgeräte	2402	2500	2832	2851	2750	0
-Kreishäuser	1247	1250	2147	2173	2069	0
-Außenstellen	601	850	685	678	681	0
-Mobilfunknetz	554	570	593	585	605	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,1	E10	1,4
	A13 LG 2.1	0,1		
	gesamt:	0,200		1,400
	Vorjahr:	0,2		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010802 Sprachkommunikationsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.042,71	53.716	69.048	68.939	64.346	59.061
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	2.615,91	2.611	2.177	2.326	2.354	2.403
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	7.269,74	8.478	7.747	7.809	7.526	7.259
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	36.157,06	42.627	59.124	58.804	54.466	49.399
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.469,10	0	0	0	0	0
4421000000 Verkaufserlöse	569,10	0	0	0	0	0
4461130000 Ersätze für private Nutzung der Telefonanlage	900,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.788,78	7.700	8.625	8.625	8.625	8.625
4481600000 Erstattung von Fernsprechkosten durch Betriebe des Kreises u. sonst. Dritter	10.180,00	0	0	0	0	0
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	1.482,88	1.388	1.555	1.555	1.555	1.555
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	10.125,90	6.312	7.070	7.070	7.070	7.070
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.151,78	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	3.151,78	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	72.452,37	61.416	77.673	77.564	72.971	67.686
11 Personalaufwendungen	-189.664,70	-215.041	-223.775	-231.230	-234.699	-238.219
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-154.822,44	-178.820	-202.976	-212.120	-214.241	-216.383
5235100000 Kostenanteil an der Leitstelle	-36.344,00	-41.800	-51.000	-51.510	-52.025	-52.545
5255310000 EDV-Aufwand	-30,56	0	0	0	0	0
5255550000 Betrieb/Install. TUI-Netzwerk	-118.447,88	-137.000	-151.956	-160.590	-162.196	-163.818
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-20	-20	-20	-20	-20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-51.034,36	-69.882	-62.615	-70.904	-65.374	-53.979
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.556,80	-2.495	-2.993	-1.519	-1.571	-1.601
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-47.235,16	-67.124	-59.365	-69.126	-63.564	-52.156
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-242,40	-263	-257	-259	-239	-222
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.208,96	-40.780	-43.136	-49.248	-50.063	-51.177
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-3.500	-5.801	-6.835	-6.948	-7.103
5411300000 Reisekosten	-9,96	-150	-15	-16	-16	-16
5431159902 Beschaffungen unter 800 €	-31.891,71	-35.000	-32.000	-36.803	-37.413	-38.245
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-25,21	-50	-20	-21	-21	-22
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-69,87	-100	-100	-105	-107	-109
5431300000 Telefongebühren	-11.344,44	-250	-2.700	-2.839	-2.886	-2.950
5431310000 Kosten Telefon Dritter	-3.391,77	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010802 Sprachkommunikationsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-476,00	-1.730	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
17 Ordentliche Aufwendungen	-442.730,46	-504.523	-532.502	-563.502	-564.377	-559.758
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-370.278,09	-443.107	-454.829	-485.938	-491.406	-492.072
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	-370.278,09	-443.107	-454.829	-485.938	-491.406	-492.072
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	9.553,46	8.952	9.402	9.402	9.402	9.402
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-21.858,96	-24.888	-25.565	-25.565	-25.565	-25.565
29 Teilergebnis	-382.583,59	-459.043	-470.992	-502.101	-507.569	-508.235
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-382.583,59	-459.043	-470.992	-502.101	-507.569	-508.235

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	09	Personalmanagement
Produkt	01	Personal
Leistung	01	Personal
	02	Betriebsärztlicher Dienst
Organisationseinheit	FD 14 - Personal	
Produktverantwortlicher	Regine Clement	

Beschreibung des Produktes:
01 Personal:
1. Personalbetreuung:

Fertigung von Arbeits- und Änderungsverträgen, beamtenrechtlichen Bescheiden und Urkunden, Beratung und Betreuung der Mitarbeiter/innen in arbeits- und beamtenrechtlichen Fragen, Beratung und Betreuung der Mitarbeiter/innen in Fragen der betrieblichen Altersvorsorge, Beratung und Betreuung ehemaliger Mitarbeiter/innen in Versorgungs- und persönlichen Angelegenheiten, Bearbeitung von arbeits- und beamtenrechtlichen Disziplinarmaßnahmen, Bearbeitung von Dienstaufsichtsbeschwerden, Prüfung und Berechnung von Eingruppierungs-, Besoldungs- und Entgeltansprüchen, soziale Fürsorge und Betreuung für die Mitarbeiter/innen und ehemalige Mitarbeiter/innen (z.B. Gehaltsvorschüsse, Gratulationen, Kondolenzen, Nachrufe etc.), Berechnung und Gewährung von Urlaubs- und sonstigen Freistellungsansprüchen, Ausstellung von Dienstaussweisen, Beschaffung von Dienstsiegeln, Bearbeitung von Nebentätigkeitsangelegenheiten, Bearbeitung von Dienstunfällen und Personenschadensfällen, Prüfung und Bewilligung von Altersteilzeit, Telearbeit und sonstigen Sonderformen, der Arbeit, Personalstatistiken einschl. Erhebung von Daten für Controllingberichte, Personalkostenkalkulation und –hochrechnung, Erstattung von Personalkosten, Berechnung und Zahlbarmachung der beamten- und tarifrechtlichen Entgelte, Berechnung und Zahlbarmachung des Kindergeldes, Berechnung und Zahlbarmachung sonstiger persönlicher Leistungen (u.a. Honorare, Aufwandsentschädigungen etc.), Umlagen zu Versorgungskassen, Unfallversicherungsverbänden.

2. Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung:

Personalbedarfsermittlung, Stellenausschreibung, Personalauswahl, Personaleinsatzplanung und –durchführung, Durchführung von Ausschreibungs- und Bewerbungsverfahren für externe und interne Stellenbesetzungen, Planung der Neueinstellung und Wiedereinstieg von Personal nach Freistellungen, Planung der Übernahme von Nachwuchskräften nach Abschluss der Ausbildung, Leitung der Aus- und Fortbildung, Personalfürsorge und Job-Rotation, Führen, der Personalstatistik sowie Aus- und Fortbildung der sicherheitstechnischen Fachkräfte, Nachwuchskräftebedarfsermittlung, Ausbildungsplatzausschreibung, Auswahlverfahren, Ausbildungsplanung und -leitung, Betreuung sonstiger zur Berufsbildung Beschäftigte (Praktikanten, Umschüler), Planung der Finanzierung der Ausbildung, Fortbildungsplanung und -organisation, Vermittlung von Fortbildungsangeboten, Planung der Finanzierung der Fortbildungsmaßnahmen

02 Betriebsärztlicher Dienst:

Maßnahmen zur Verhütung von Unfällen bei der Arbeit und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren sowie Verringerung der Folgen von Unfällen. Management der Sicherheit und des Gesundheitsschutzes bei der Arbeit. Maßnahmen der menschengerechten Gestaltung der Arbeit/ des Arbeitsplatzes.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

01 Personal:

1. Personalbetreuung:

zuverlässige, zeitnahe und persönliche Betreuung der Mitarbeiter/innen, rechtmäßige, fehlerlose und zeitnahe Begleichung der Entgelt- und Besoldungs- und sonstigen Ansprüche auf Entlohnung persönlicher Leistungen, Akzeptanz und Transparenz der getroffenen Entscheidungen, rechtmäßige, fehlerlose und fristenwahrende Meldung und Abführung von Sozialversicherungsbeiträgen und Einkommenssteuern, fristenwahrende Zahlung von Mitgliedsbeiträgen und Umlagen, zeitnahes Geltendmachen von Erstattungsansprüchen, fristwahrende Erstattung von Personalaufwendungen, Wirtschaftlichkeit der Entscheidungen,

2. Personalentwicklung:

Gewinnung von qualifizierten Mitarbeitern, bewerberorientierte Serviceleistungen, Besetzung vakanter Stellen, leistungsbezogene Mitarbeiter(innen)förderung, Frauenförderung, Zufriedenheit der Mitarbeiter/innen, arbeitnehmerfreundliches Beschäftigungsangebot, Erhöhung Mitarbeitermotivation, Qualifikation und Arbeitszufriedenheit, Chancengleichheit, Verbesserung Arbeitsqualität, bei Arbeitgeberkündigungen Akzeptanz und Transparenz der Entscheidungen, bedarfsgerechter Personalstand;

Bereitstellung guter Ausbildungsplätze, bedarfsgerechte u. qualifikationsorientierte Ausbildung, qualifizierte und motivierte Nachwuchskräfte mit überdurchschnittlichen Leistungen, niedrige Abbrecher- u. Durchfallquote, Erreichen der angestrebten Berufsqualifikation;

Qualifizierung u. Förderung des Leistungs- und Lernpotentials der Mitarbeiter/innen, anforderungsgerechtes Fortbildungsangebot, Erhalt und Ausbau der fachlichen und persönlichen Qualifikation der Mitarbeiter/innen, Erhalt und Schulung von Fach-, Führungs- und Sozialkompetenz, Heranbildung von Führungsnachwuchskräften.

02 Betriebsärztlicher Dienst:

Sicherstellung des Arbeits- und Gesundheitsschutzes aus arbeitsmedizinischer Sicht. Prävention arbeitsbedingter Gesundheitsstörungen und Berufskrankheiten (Arbeitsmedizinische Vorsorge und Betreuung). Einhaltung des Standes von Arbeitsmedizin sowie sonstiger gesicherter arbeitswissenschaftlicher Erkenntnisse.

Strategische und operative Ziele werden jeweils zwischen Fachbereichsleiter und Produktverantwortlichem vereinbart.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

beamtenrechtliche Gesetze, Tarifverträge (insb. TVöD), Dienstvereinbarungen, allgemeines Arbeitsrecht (insb. Personalvertretungs-, Arbeitszeit-, Urlaubs-, Mutterschutz, Erziehungsurlaubs-, Altersteilzeit-, Gleichbehandlungs-, Berufsbildungs-, Teilzeit- und Befristungsrecht etc.), Sozialgesetzbücher IV, V, VI, VII, IX, Einkommenssteuerrecht, Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan

Arbeitssicherheitsgesetz, Arbeitsschutzgesetz, Richtlinien und Verordnungen der Unfallkasse

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der zu betreuenden Abrechnungsfälle (30.06. Vorjahr)	1350	1388	1471	1544	1561	1600
-davon HSK	1289	1334	1416	1489	1503	1542
--davon Mitarbeiter	1183	1190	1275	1324	1330	1350
--davon Auszubildende/Praktikanten	44	73	84	98	94	113
--davon Honorarkräfte u. Landesbedienstete	61	71	57	67	79	79
-davon Personalfälle für Dritte (Gesellschaften, Vereine etc.)	61	54	55	55	58	58
Stand: 30.06.23	0	0	0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG2.1	1	E11	1,67
	A12	3	E9c	0,794
	A11	1	E9b	1
	A9	2,842	E9a	2,923
			E8	1,59
			E6	0,641
	gesamt:	7,842		8,618
	Vorjahr:	6,342		8,67

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010901 Personal

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29,75	0	49	48	45	41
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	29,75	0	49	48	45	41
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	345.296,01	365.186	351.027	351.027	351.027	351.027
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	383,80	0	0	0	0	0
4481500000 Erstattung sonstiger Kosten durch Betriebe	8.302,50	0	0	0	0	0
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	26.911,32	29.644	26.256	26.256	26.256	26.256
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen	383,80	0	0	0	0	0
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	309.314,59	335.542	324.771	324.771	324.771	324.771
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
10 Ordentliche Erträge	345.325,76	365.186	351.076	351.075	351.072	351.068
11 Personalaufwendungen	-930.040,89	-1.067.279	-1.191.266	-1.230.953	-1.249.417	-1.268.159
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-75.143,57	-69.120	-74.120	-74.861	-75.609	-76.365
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-120	-120	-121	-122	-123
5281020000 Medikamente, Verbandstoffe	-6.876,93	-4.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	-68.266,64	-65.000	-70.000	-70.700	-71.407	-72.121
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.365,28	-4.502	-4.633	-4.669	-4.299	-4.001
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-4.365,28	-4.502	-4.633	-4.669	-4.299	-4.001
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-186.340,66	-200.983	-256.209	-270.141	-274.623	-280.726
5411200000 Aus- und Fortbildung	-4.090,22	-6.875	-5.801	-6.835	-6.948	-7.103
5411300000 Reisekosten	-1.336,05	-1.168	-1.948	-2.048	-2.082	-2.128
5411600000 Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-12.931,42	-10.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5411900000 Personalnebensausgaben	0,00	-25.000	-25.000	-26.288	-26.724	-27.318
5412700000 Kosten der Einstellungsuntersuchungen, Wiederholungsuntersuchungen und Bildschirmtauglichkeit	-4.410,49	-7.500	-7.500	-7.886	-8.017	-8.195
5412800000 Honorar Betriebsarzt	-24.072,73	-14.000	-28.000	-29.442	-29.931	-30.596
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-433,45	-850	-550	-579	-587	-601
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-574,58	-410	-410	-432	-439	-448
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-5.838,83	-1.000	-800	-841	-855	-874
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-11.236,32	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-1.491,89	-1.950	-2.400	-2.523	-2.566	-2.622
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-119.914,68	-132.230	-173.800	-182.752	-185.784	-189.914
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-10,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 010901 Personal**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.195.890,40	-1.341.884	-1.526.228	-1.580.624	-1.603.948	-1.629.251
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-850.564,64	-976.698	-1.175.152	-1.229.549	-1.252.876	-1.278.183
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	-850.564,64	-976.698	-1.175.152	-1.229.549	-1.252.876	-1.278.183
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	131.392,22	147.956	130.460	130.460	130.460	130.460
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-446.398,27	-496.378	-568.507	-568.507	-568.507	-568.507
29 Teilergebnis	-1.165.570,69	-1.325.120	-1.613.199	-1.667.596	-1.690.923	-1.716.230
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.165.570,69	-1.325.120	-1.613.199	-1.667.596	-1.690.923	-1.716.230

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	09	Personalmanagement
Produkt	02	Beihilfestelle
Leistung		
Organisationseinheit	FD 14 - Personal	
Produktverantwortlicher	Regine Clement	

Beschreibung des Produktes:

Berechnung und Zahlbarmachung von Beihilfen der Kreisbediensteten, Pensionäre, Lehrer und Polizeibeamten der KPB

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Operative Ziele werden jeweils zwischen Fachdienstleiter und Mitarbeiter(innen) der Beihilfenstelle vereinbart.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Beihilferecht, Haushalts- und kassenrechtliche Vorschriften des Landes, Haushalts- und kassenrechtliche Vorschriften der Kommunen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A9 LG 1.2	0,5	E9c	1
	A7	0,236	E8	1,474
	gesamt:	0,736		2,474
	Vorjahr:	1,5		2,359

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010902 Beihilfestelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	34.443,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	20.704,25	0	0	0	0	0
4484100000 Erstattung aus Arzneimittelrabatt	13.739,13	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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
10 Ordentliche Erträge	34.443,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11 Personalaufwendungen	-207.280,36	-198.201	-211.070	-218.102	-221.374	-224.694
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-20	-20	-20	-20
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-20	-20	-20	-20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-171,77	-186	-182	-184	-169	-157
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-171,77	-186	-182	-184	-169	-157
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.468,55	-73.272	-74.044	-78.083	-79.379	-81.144
5411200000 Aus- und Fortbildung	-450,00	-1.500	-1.785	-2.103	-2.138	-2.185
5411300000 Reisekosten	-13,20	-352	-19	-20	-20	-21
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-46,27	-20	-40	-42	-43	-44
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.492,56	-750	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431300000 Telefongebühren	-476,02	-600	-650	-683	-695	-710
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-64.990,50	-70.000	-70.000	-73.605	-74.827	-76.490
17 Ordentliche Aufwendungen	-274.920,68	-271.709	-285.316	-296.389	-300.942	-306.015
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-240.477,30	-261.709	-275.316	-286.389	-290.942	-296.015
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	-240.477,30	-261.709	-275.316	-286.389	-290.942	-296.015
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-68.141,75	-64.976	-55.606	-55.606	-55.606	-55.606
29 Teilergebnis	-308.619,05	-326.685	-330.922	-341.995	-346.548	-351.621
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-308.619,05	-326.685	-330.922	-341.995	-346.548	-351.621



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	09	Personalmanagement
Produkt	05	Zentrale Bewirtschaftung von Personalaufwendungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 14 - Personal	
Produktverantwortlicher	Regine Clement	

Beschreibung des Produktes:

Berechnung und Zahlbarmachung der Umlagen zu Versorgungskassen, Unfallversicherungsverbänden, Zentrale Bewirtschaftung umzulegender Personal- und Personalnebenkosten.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Operative Ziele werden jeweils zwischen Fachbereichsleiter und Produktverantwortlichem vereinbart, soweit sie sich nicht bereits aus feststehenden Zahlungszielen ergeben.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

fachrechtliche Vorschriften, auf deren Grundlage die Mittel bewirtschaftet werden, kommunales Finanzwesen, Kassenverfahren, Dienstanweisungen des Hochsauerlandkreises

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ausbildung:						0
-Anzahl Nachwuchskräfte (01.01.)	64	77	84	103	113	113
-berufsbegleitende Ausbildung	10	15	17	19	10	11
Gesamt	74	92	101	122	124	124
Allgemeine Fortbildung/Personalentwicklung(Teilnehmer/innen):						0
-Allgemein Fortbildungen	25	31	18	18	30	30
-Inhouse-Schulungen (u.a. Info-Veranstaltungen)	176	143	82	265	200	200
-Führungsfortbildungen	212	13	139	147	150	150
Gesamt	608	187	239	430	380	380

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E13	1
	A11	1	E8	1,09
	A9 LG1.2	0,853		
	gesamt:	2,853		2,090
	Vorjahr:	3,097		2,89

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 010905 Zentrale Bewirtschaftung von Personalaufwendungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.181,80	1.499	1.932	1.922	1.780	1.615
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	1.181,80	1.499	1.932	1.922	1.780	1.615
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.933,83	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	-3.933,83	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.118,17	2.527	195.473	160.371	88.959	23.615
4481202014 Erstattungen vom Land i.S. Quarantäne von Beschäftigten	1.263,62	0	0	0	0	0
4481421000 Erstattung Versorgung/Rückstellung Beihilfe und Pensionen durch das Land	314.006,00	2.527	3.473	-31.629	-103.041	-168.385
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	102.114,87	0	0	0	0	0
4488000011 Erstattung Mitarbeiter für Überlassung E-Bike (steuerfrei)	74.778,58	0	139.200	139.200	139.200	139.200
4488000022 Erstattung Mitarbeiter für Überlassung E-Bike (steuerpflichtig)	27.955,10	0	52.800	52.800	52.800	52.800
7 Sonstige ordentliche Erträge	618.357,65	263.000	253.000	253.000	253.000	253.000
4565400000 Erträge aus Versorgungslast enverteilung	578.048,31	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	2.907,33	10.000	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	26.775,00	0	0	0	0	0
4591200000 Erstattungen aus Nebentätigkeiten	10.627,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.135.723,79	267.026	450.405	415.293	343.739	278.230
11 Personalaufwendungen	-4.501.305,58	-7.196.029	-7.223.368	-8.525.128	-9.038.533	-8.111.126
12 Versorgungsaufwendungen	-12.984.786,64	-13.452.618	-12.254.788	-13.346.447	-13.351.568	-11.735.307
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.361,79	-3.765	-2.950	-1.722	-1.730	-1.726
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-2.969,92	-3.006	-2.499	-1.268	-1.312	-1.337
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-424,87	-759	-451	-454	-418	-389
5731110000 Abschreibungen auf Ford. aus Vorjahren	-3.967,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-95.545,22	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
5313100000 Umlage an das Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Soest	-95.545,22	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-494.754,39	-700.752	-793.831	-837.666	-851.676	-870.546
5411200000 Aus- und Fortbildung	-3.783,55	-24.485	-20.499	-24.112	-24.624	-25.110
5411230000 Allgemeine Fortbildungskosten	-44.598,40	-40.000	-40.000	-42.060	-42.758	-43.709
5411300000 Reisekosten	-5.830,60	-45.467	-8.132	-8.941	-9.089	-9.291
5411600000 Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-477,90	0	0	0	0	0
5411800000 Kosten Personalversammlung	-4.944,38	-5.500	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 010905 Zentrale Bewirtschaftung von Personalaufwendungen

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5411900000	Personalnebenausgaben	0,00	-1.000	0	0	0	0
5412300000	Ausbildungskosten	-223.541,06	-264.700	-270.000	-283.907	-288.618	-295.033
5412700000	Kosten derEinstellungsunter suchungen,Wiederholungsu ntersuchungen und Bildschirmtauglichkeit	-1.123,50	0	0	0	0	0
5423010000	Leasing EBikes Mitarbeiter	-88.717,25	0	-192.000	-201.889	-205.239	-209.801
5429400000	Beratung, Prüfung	-5.837,55	-85.000	-30.000	-31.545	-32.069	-32.781
5429400001	Personalentwicklung	0,00	-110.000	-80.000	-84.121	-85.516	-87.417
5431180000	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-12.171,58	-8.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431199000	Büromaterial (FD 12)	-1.055,95	-500	-700	-736	-748	-765
5431300000	Telefongebühren	-5.083,62	-6.300	-7.300	-7.676	-7.803	-7.977
5431313000	Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-2.640,13	-1.000	-900	-946	-962	-983
5431555000	Vermische Aufwendungen	-14,22	0	0	0	0	0
5431710000	Bekanntmachungen	-86.051,40	-100.000	-120.000	-126.181	-128.274	-131.126
5443200000	Beiträge Berufsgenossenschaft	-5.445,00	-5.500	0	0	0	0
5443270000	Beitrag Vergleichsring KGST	-3.332,00	-3.300	-3.300	-3.470	-3.528	-3.606
5473100000	Wertveränderungen bei Forderungen	-16,00	0	0	0	0	0
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-90,30	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		-18.083.753,62	-21.453.164	-20.374.937	-22.810.963	-23.343.507	-20.818.705
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-16.948.029,83	-21.186.138	-19.924.532	-22.395.670	-22.999.768	-20.540.475
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		-16.948.029,83	-21.186.138	-19.924.532	-22.395.670	-22.999.768	-20.540.475
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung		14.947.282,23	15.679.451	16.902.930	16.902.930	16.902.930	16.902.930
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.		-1.050.904,55	-1.456.461	-1.253.260	-1.253.260	-1.253.260	-1.253.260
29 Teilergebnis		-3.051.652,15	-6.963.148	-4.274.862	-6.746.000	-7.350.098	-4.890.805
30 globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale		-3.051.652,15	-6.963.148	-4.274.862	-6.746.000	-7.350.098	-4.890.805

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	10	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01	Haushaltssteuerung / Geschäftsbuchführung
Leistung		
Organisationseinheit	SG 04/1 - Geschäftsbuchführung / Allg. Finanzangelegenheiten	
Produktverantwortlicher	Peter Brandenburg / Manuel Sellmann	

Beschreibung des Produktes:

Aufstellung des Haushaltsplanes für den Kernhaushalt und des Wirtschaftsplanes für den Betrieb Schul- und Bildungseinrichtungen, Geschäftsbuchführung für Haushalt und Betrieb, Erstellung des Jahresabschlusses für Haushalt und Betrieb sowie des Gesamtabchlusses, Erstellung von Finanzcontrollingberichten, Betreuung und Administration der Finanzsoftware, Abwicklung des Finanzausgleichs, Beteiligungs- und Schuldenverwaltung, betriebswirtschaftliche Steuerung, Beteiligungsbericht, Abwicklung steuerrechtlicher Angelegenheiten (Umsatzsteuer, Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer), Geschäftsführung für einzelne Beteiligungsgesellschaften.

Das Produkt steht im direkten Zusammenhang mit dem Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Konsolidierung der Kreisfinanzen durch langfristig angelegtes Entschuldungskonzept, jährlicher Ausgleich des Kreishaushaltes, gute Zusammenarbeit mit den Städten/Gemeinden, Optimierung des täglichen Buchungsgeschäftes, Digitalisierung des Rechnungswesens, optimale Struktur der Beteiligungen des Kreises.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreisordnung (KrO NRW), Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW), Steuergesetze, Kreistagsbeschlüsse, GmbH-Gesetz

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A16	0,9	E11	2
	A13 LG 2.1	1	E10	1,846
	A11	1	E9b	1
			E8	2
			E6	1
	gesamt:	2,900		7,846

Vorjahr:	2,9	7,846

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011001 Haushaltssteuerung / Geschäftsbuchführung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.881,09	11.173	14.522	14.444	13.378	12.134
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	8.881,09	11.173	14.522	14.444	13.378	12.134
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	56,00	75	0	0	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	56,00	75	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.288,74	120.134	132.722	132.722	132.722	132.722
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	34.353,95	51.773	54.946	54.946	54.946	54.946
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen	4.329,12	0	0	0	0	0
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	78.605,67	68.361	77.776	77.776	77.776	77.776
7 Sonstige ordentliche Erträge	181,00	12.500	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	0,00	12.500	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	181,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	126.406,83	143.882	147.244	147.166	146.100	144.856
11 Personalaufwendungen	-794.860,32	-795.115	-763.096	-788.519	-800.347	-812.352
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-155.528,84	-149.100	-161.100	-162.711	-164.338	-165.981
5255310000 EDV-Aufwand	-82,53	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5291500000 Allg. Beratungen zu steuerlichen und bilanziellen Angelegenheiten	-33.405,34	-12.500	-13.000	-13.130	-13.261	-13.394
5291510000 Prüfung der Jahresabschlüsse	-36.200,00	-36.500	-37.000	-37.370	-37.744	-38.121
5291600000 Beratungsleistungen Weiterentwicklung Finanzsoftware/Schnittstellen	-17.992,92	-22.000	-24.000	-24.240	-24.482	-24.727
5292220000 Wartungskosten der Finanzsoftware	-67.848,05	-78.000	-87.000	-87.870	-88.749	-89.636
14 Bilanzielle Abschreibungen	-30.649,99	-32.009	-26.515	-15.196	-15.321	-15.324
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-27.373,28	-28.287	-23.038	-11.691	-12.094	-12.321
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-3.276,71	-3.722	-3.477	-3.505	-3.227	-3.003
15 Transferaufwendungen	-50.490,91	-54.800	-56.500	-56.500	-56.500	-56.500
5318140000 Zuschuss an die Verbraucherberatungsstelle Arnsberg	-50.490,91	-54.800	-56.500	-56.500	-56.500	-56.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.770,56	-5.631	-6.048	-6.473	-6.580	-6.729
5411200000 Aus- und Fortbildung	-6.463,05	-675	-892	-1.052	-1.069	-1.094
5411300000 Reisekosten	-511,54	-1.240	-746	-784	-797	-815
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-981,75	-300	-300	-315	-321	-328
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-1.106,97	-750	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-859,66	-500	-860	-904	-919	-940
5431300000 Telefongebühren	-1.277,58	-1.600	-1.700	-1.788	-1.817	-1.858

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011001 Haushaltssteuerung / Geschäftsbuchführung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-499,80	-550	-550	-578	-588	-601
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	-70,21	-16	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.043.300,62	-1.036.655	-1.013.259	-1.029.399	-1.043.086	-1.056.886
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-916.893,79	-892.773	-866.015	-882.233	-896.986	-912.030
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	-916.893,79	-892.773	-866.015	-882.233	-896.986	-912.030
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	13.029,41	10.972	13.312	13.312	13.312	13.312
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-263.800,41	-261.339	-269.717	-269.717	-269.717	-269.717
29 Teilergebnis	-1.167.664,79	-1.143.140	-1.122.420	-1.138.638	-1.153.391	-1.168.435
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.167.664,79	-1.143.140	-1.122.420	-1.138.638	-1.153.391	-1.168.435

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	10	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	02	Zahlungsabwicklung
Leistung		
Organisationseinheit	SG 04/2 - Zahlungsabwicklung	
Produktverantwortlicher	Peter Brandenburg/ Karl-Josef Aßhauer	

Beschreibung des Produktes:
Zahlungsabwicklung:

Das Sachgebiet Zahlungsabwicklung/Vollstreckung des Hochsauerlandkreises trägt die Verantwortung für die Vereinnahmung aller vom Kreis in Rechnung gestellten Forderungen (Debitorenbuchhaltung), leistet die Auszahlungen (Kreditorenbuchhaltung) und verwaltet die Bankkonten des Hochsauerlandkreises. Hierzu gehören Zahlungsvorgänge wie Banküberweisung, Scheck oder Lastschriftverfahren. Die Finanzmittelkonten der Buchhaltung sind am Schluss eines jeden Buchungstages mit den Bankkonten abzugleichen (Tagesabschluss). Wenn die Zahlungen nicht rechtzeitig eingehen, gehören zu den Aufgaben der Debitorenbuchhaltung auch die Erinnerung und Mahnung. Die Zahlungsabwicklung verwaltet die Geldmittel, in dem sie diese zinsgünstig und sicher anlegt oder zur Leistung von Auszahlungen beschafft (Kassenkredite).

Vollstreckung:

Bleibt die Zahlungserinnerung/Mahnung einer offenen Forderung erfolglos, wird mit z. B. der Abgabe der Vermögensauskunft "gedroht"; kann eine Forderung durch eigene Vollstreckungsmaßnahmen wie z. B. Konto-/Gehaltspfändungen nicht beigetrieben werden, wird per Amtshilfeersuchen die jeweils örtliche zuständige Gemeinde- oder Stadtkasse mit der Einziehung beauftragt bzw. es wird das gerichtliche Verfahren eingeleitet.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Zügige Beitreibung offener Forderungen, insbesondere werden Mahn- und Vollstreckungsverfahren nach festgelegten Zeitvorgaben eingeleitet. Fortführung der interkommunalen Zusammenarbeit mit den Vollstreckungsstellen der Städte und Gemeinden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreisordnung (KrO NRW), Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Abgabenordnung (AO)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
erledigte Ersuchen				0	0	0
-Anzahl	6837	0	0	0	0	0
-Betrag	817691	0	0	0	0	0
laufende Vollstreckungen			0	0	0	0
-Anzahl	9987	0	0	0	0	0
-Betrag	2837056	0		0	0	0
Niederschlagungen			0	0	0	0
-Anzahl	0	0	0	0	0	0

-Betrag	0	0	0	0	0	0
Neue Ersuchen			0	0	0	0
-Anzahl	0	0	0	0	0	0
-Betrag	0	0	0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte		
	A16	0,1	E10	1	
	A12	1	E9b	1	
	A9 LG 2.1	1	E8	8,204	
	A8	0,292			
	gesamt:	2,392		10,204	
	Vorjahr:	1,71		10,461	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011002 Zahlungsabwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	17,66	0	0	0	0	0
4211504200 Erstattungen / Rückzahlungen Arbeitgeber	17,66	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	621,01	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4461110000 Vermischte Einnahmen	621,01	0	1.000	1.000	1.000	1.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.531,50	68.697	68.110	68.110	68.110	68.110
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	67.531,50	68.697	68.110	68.110	68.110	68.110
7 Sonstige ordentliche Erträge	146.128,12	95.000	103.000	103.000	103.000	103.000
4562000000 Säumniszuschläge	56.021,93	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
4562100000 Mahngebühren u.a.	29.566,29	0	0	0	0	0
4562120000 Festkonto Mahngebühren	58.630,81	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
4562130000 Erträge aus Erstattung von Rücklastschriftentgelten	11,09	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.898,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	214.298,29	163.697	172.110	172.110	172.110	172.110
11 Personalaufwendungen	-788.086,70	-717.074	-811.547	-838.585	-851.163	-863.931
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.816,30	-3.990	-3.571	-2.681	-2.574	-2.480
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-2.180,23	-2.207	-1.835	-931	-963	-981
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.636,07	-1.783	-1.736	-1.750	-1.611	-1.499
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.835,26	-85.080	-81.752	-86.048	-87.477	-89.421
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-750	-669	-789	-802	-820
5411300000 Reisekosten	-36,12	0	-53	-56	-57	-58
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-300	-300	-315	-321	-328
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-253,15	-100	-150	-158	-160	-164
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-549,94	-700	-700	-736	-748	-765
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-737,45	-650	-800	-841	-855	-874
5431300000 Telefongebühren	-1.247,19	-1.600	-1.850	-1.945	-1.978	-2.022
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-4.973,00	-5.100	-5.100	-5.363	-5.452	-5.573
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	-84.055,11	-75.000	-72.000	-75.708	-76.965	-78.675
5431449100 Gebühren Rücklastschriften	-5,57	-50	-50	-53	-53	-55
5431555000 Vermische Aufwendungen	0,00	-750	0	0	0	0
5443700000 versch. Beiträge	-80,00	-80	-80	-84	-86	-87
5458999999 Erstattungen von Erträgen aus Vorjahren	-4,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-17.681,97	0	0	0	0	0
5499420000 Rückzahlungen an den Bund/Land u.ä. (Rückforderungen aus Vorjahren)	-211,76	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 011002 Zahlungsabwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
17 Ordentliche Aufwendungen	-901.738,26	-806.244	-896.970	-927.415	-941.316	-955.935
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-687.439,97	-642.547	-724.860	-755.305	-769.206	-783.825
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	-687.439,97	-642.547	-724.860	-755.305	-769.206	-783.825
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	64.883,23	71.701	67.098	67.098	67.098	67.098
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-152.731,47	-158.426	-198.341	-198.341	-198.341	-198.341
29 Teilergebnis	-775.288,21	-729.272	-856.103	-886.548	-900.449	-915.068
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-775.288,21	-729.272	-856.103	-886.548	-900.449	-915.068

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11	Hochbau, Gebäudemanagement
Produkt	01	Gebäudemanagement., Hausverwaltung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 15 - Hochbau, Gebäudemanagement	
Produktverantwortlicher	Barbara Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Planung und Organisation der kreiseigenen Gebäude, Sicherstellung und Optimierung des Raumbedarfs für die Verwaltung sowie der vom Kreis betriebenen Einrichtungen unter finanziellen und organisatorischen Gesichtspunkten durch: a) Ankauf/Verkauf von Liegenschaften, b) An- und Vermietung von Räumlichkeiten, c) Umzugsmanagement d) Flächenmanagement; Vergabe von Diensträumen; Miet- und Nebenkostenabrechnungen in Miet- und Vermietungsangelegenheiten; Bewirtschaftung des vom Hochsauerlandkreis erworbenen Teileigentums, insbesondere Haus der Landwirtschaft in Meschede: hier obliegt dem Kreis auch die Verwaltung der übrigen Teileigentümer; Bewirtschaftung der Kantine; Beratung, Gutachten, Stellungnahmen im Bereich Energie (Energiebeauftragter); Energieberichte erstellen und fortschreiben; Hausmeisterdienste; Haustechnische Anlagen, Nachrichtentechnik (Verträge und Beschaffungen, Überwachung u. Reparatur), Gebäudeleittechnik (Planung, Überwachung, Betrieb, Wartung, Erweiterung, Programmierung, Verträge, Starkstrom-, Heizungs-, Lüftungs-, Schließ- u. Aufzugsanlagen (Planung, Überwachung, Reparatur); Sicherheits- u. Brandschutzbeauftragter

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Bereitstellung und optimale Ausnutzung der räumlichen Ressourcen, Gewährleistung eines reibungslosen Betriebsablaufes, ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung der Verwaltung durch Ankauf von Immobilien, Einnahmeerwirtschaftung durch Vermietung, ordnungsgemäße Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung der Verwaltung durch Anmietung, wirtschaftliche Bereitstellung der Ressourcen, Mitarbeiterzufriedenheit, Bürgerzufriedenheit, Zufriedenheit der Vertragspartner, zeit- und fristgerechte Vertragsabschlüsse, Vermeidung von förmlichen Verfahren, Gleichbehandlung beim Einsatz öffentlicher Mittel, wirtschaftlicher Mitteleinsatz insbes. der Energieträger, verbindliche Entscheidungen, hohe Einnahmen, geringe Ausgaben, Funktionsfähigkeit der Fachdienste / Außenstellen, Bürgerfreundlichkeit

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung, Kreistagsbeschlüsse, Mietrecht (BGB),

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,1	E13	0,3
	A8	1	E10	0,25
			E9c	1
			E9b	0,6
			E9a	0,358
			E6	2,7
	gesamt:	1,100		5,208
	Vorjahr:	1,4		4,97

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 011101 Gebäudemanagement, Hausverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.330,06	14.102	18.476	18.380	17.029	15.451
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	63,35	26	53	56	57	58
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	11.266,71	14.076	18.423	18.324	16.972	15.393
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	6.616,04	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4321300000 Erlöse aus Parkautomaten	6.616,04	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.245,19	1.245	1.690	1.690	1.690	1.690
4411200000 Erbbauzins	1.245,19	1.245	1.690	1.690	1.690	1.690
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.093,62	92.201	96.193	96.193	96.193	96.193
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	24.946,76	22.201	26.193	26.193	26.193	26.193
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	17.146,86	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	65,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	65,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	61.349,91	112.548	121.359	121.263	119.912	118.334
11 Personalaufwendungen	-555.620,04	-483.208	-564.770	-583.586	-592.339	-601.224
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.375,67	-6.200	-6.250	-6.313	-6.377	-6.441
5255310000 EDV-Aufwand	-79,54	0	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-3.296,13	-6.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-200	-250	-253	-256	-259
14 Bilanzielle Abschreibungen	-18.844,57	-20.748	-20.757	-21.576	-19.689	-18.158
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-10,83	0	-9	-5	-5	-5
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-557,18	-839	-700	-815	-750	-615
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-6.167,85	-6.540	-7.225	-7.831	-7.033	-6.464
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-12.082,63	-13.369	-12.823	-12.925	-11.901	-11.074
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-26,08	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.807,61	-95.014	-101.405	-106.855	-108.627	-111.042
5411200000 Aus- und Fortbildung	-847,41	-1.125	-1.785	-2.103	-2.138	-2.185
5411300000 Reisekosten	-2.297,05	-2.739	-3.350	-3.523	-3.581	-3.661
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-798,03	-2.100	-2.100	-2.208	-2.245	-2.295
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-8.089,43	-8.000	-8.000	-8.412	-8.552	-8.742
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-931,67	-600	-800	-841	-855	-874
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	-250	-150	-158	-160	-164
5431300000 Telefongebühren	-3.910,10	-4.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-6.472,80	-6.150	-11.100	-11.672	-11.865	-12.129
Kontoführungs-						

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 011101 Gebäudemanagement, Hausverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431449000 Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	0,00	0	-70	-74	-75	-76
5431555000 Vermische Aufwendungen	-15,21	-50	-50	-53	-53	-55
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-26.445,91	-70.000	-70.000	-73.605	-74.827	-76.490
17 Ordentliche Aufwendungen	-627.647,89	-605.170	-693.182	-718.330	-727.032	-736.865
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-566.297,98	-492.622	-571.823	-597.067	-607.120	-618.531
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	-566.297,98	-492.622	-571.823	-597.067	-607.120	-618.531
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	12.064,53	6.178	10.365	10.365	10.365	10.365
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-101.625,19	-111.443	-114.098	-114.098	-114.098	-114.098
29 Teilergebnis	-655.858,64	-597.887	-675.556	-700.800	-710.853	-722.264
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-655.858,64	-597.887	-675.556	-700.800	-710.853	-722.264

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11	Hochbau, Gebäudemangement
Produkt	02	Hochbau, Bauunterhaltung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 15 - Hochbau, Gebäudemangement	
Produktverantwortlicher	Barbara Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Gesamtheit der Maßnahmen zur Erhaltung und Wiederherstellung des Soll-Zustandes der Gebäude und der dazugehörigen Anlagen unter Einbeziehung aktueller, technischer, sicherheitstechnischer und funktioneller Standards, Planungs- und Objektbetreuung gem. § 15 HOAI in den Leistungsphasen 1-9 im Rahmen der Bauunterhaltung vorhandener Verwaltungsgebäude, Schulen sowie sonst. Gebäude des Dienstbetriebes. Unterhaltungsarbeiten werden je nach Art und Umfang der zu erledigenden Arbeiten durch eigene Mitarbeiter oder im Wege der Auftragsvergabe abgewickelt.

Bauliche Unterhaltung der Denkmäler und Außenanlagen, Wartung, im Wege der Vorplanung erfolgt eine Kostenschätzung als Entscheidungsgrundlage, ob eine Investitionsmaßnahme ausgeführt werden soll.

Nach erfolgter Beauftragung sind konkrete Planungen zu erstellen, Kosten zu ermitteln und die Realisierung des Projektes zu veranlassen, Mitarbeit bei der Mittelbeschaffung bzw. der Erstellung von Verwendungsnachweisen, soweit es sich um Zuschussmaßnahmen handelt.

Zur Leistung zählen interne Dienstleistungen wie a) Stellungnahmen, fachliche Bewertungen, Beratungsgespräche etc., b) Informationsveranstaltungen, c) Dokumentation öffentlicher, d) Ausschreibung / Vergabe

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erhalt der Gebrauchsfähigkeit, Substanzerhaltung und Pflege der öffentlichen Gebäude, Werterhalt, bei Schulen: Mögliche Schulentwicklungsplanerfüllung, bei Rettungswachen: Bürgernaher Rettungsdienst, Jugendamt / Gesundheits- und Sozialamt: Aufrechterhaltung des bürgernahen, Dienstleistungsbetriebes, Erarbeitung von optimalen Lösungsmöglichkeiten, Schnellstmögliche Projektabwicklung (Zahlungs-/ Rechnungswesen), Planung, Durchführung, Kosten, Umsetzung von Vorgaben der Verwaltungsführung, Erhaltung der Bausubstanz, Funktionsfähige Gebäude, Zügige und fristgerechte Fertigstellung von Maßnahmen, Zufriedene Nutzer, Unterhaltung der Gebäude / Liegenschaften, Wahrung des Gesamteindrucks, Wertsteigerung, Umfassende, vorausschauende Planung

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreistagsbeschlüsse, Organisationsentscheidungen des Landrats, Fachdienste der Kreisverwaltung, Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Gesellschaften, an denen der Kreis beteiligt ist

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,9	E13	0,7
			E11	4,74
			E10	0,75
			E9b	1,4
			E9a	0,538
			E5	1,7
	gesamt:	0,900		9,828
	Vorjahr:	1,6		9,012

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 011102 Hochbau, Bauunterhaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.625,00	3.330	4.292	4.269	3.954	3.586
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	2.625,00	3.330	4.292	4.269	3.954	3.586
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	87.189,88	88.465	91.549	91.549	91.549	91.549
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	0,00	3.135	0	0	0	0
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	87.189,88	85.330	91.549	91.549	91.549	91.549
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
10 Ordentliche Erträge	89.814,88	91.795	95.841	95.818	95.503	95.135
11 Personalaufwendungen	-772.484,26	-819.095	-881.639	-911.011	-924.676	-938.546
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.727,07	-19.100	-18.589	-19.291	-19.484	-19.678
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-4.067,95	-7.000	-7.000	-7.070	-7.141	-7.212
5251000000 Unterhaltung KFZ	-8.421,96	-12.000	-11.489	-12.120	-12.241	-12.363
5255310000 EDV-Aufwand	-237,16	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.178,61	-3.383	-3.663	-3.925	-3.538	-3.258
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-2.625,00	-2.783	-3.075	-3.333	-2.993	-2.751
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-553,61	-600	-588	-592	-545	-507
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.435,07	-19.541	-24.660	-26.391	-26.827	-27.425
5411200000 Aus- und Fortbildung	-2.040,00	-2.250	-2.008	-2.366	-2.405	-2.459
5411300000 Reisekosten	-3.084,16	-4.391	-4.302	-4.730	-4.808	-4.915
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-500	-500	-526	-534	-546
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-159,89	-200	-300	-315	-321	-328
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-238,65	-300	-300	-315	-321	-328
5431300000 Telefongebühren	-1.178,64	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-5.017,80	-5.300	-10.650	-11.199	-11.384	-11.637
5431555000 Vermischte Aufwendungen	0,00	-500	-500	-526	-534	-546
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-578,00	-400	-600	-631	-641	-656
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-4.137,93	-4.200	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
17 Ordentliche Aufwendungen	-804.825,01	-861.119	-928.551	-960.618	-974.525	-988.907
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-715.010,13	-769.324	-832.710	-864.800	-879.022	-893.772
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	-715.010,13	-769.324	-832.710	-864.800	-879.022	-893.772

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 011102 Hochbau, Bauunterhaltung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	16.414,84	20.795	12.896	12.896	12.896	12.896
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-170.449,50	-172.957	-178.880	-178.880	-178.880	-178.880
29 Teilergebnis	-869.044,79	-921.486	-998.694	-1.030.784	-1.045.006	-1.059.756
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-869.044,79	-921.486	-998.694	-1.030.784	-1.045.006	-1.059.756

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11	Hochbau, Gebäudemanagement
Produkt	03	Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude
Leistung		
Organisationseinheit	FD 15 - Hochbau, Gebäudemanagement	
Produktverantwortlicher	Barbara Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Planung, Organisation und Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude, Versorgung mit Energie (Strom, Gas Heizöl u. Pellets), Abschluss bzw. Anpassung der Energielieferverträge mit den Versorgungsunternehmen, Abrechnung und haushaltsmäßige Abwicklung, Bedarfsermittlung, Beschaffung, Abrechnung, Reinigung der kreiseigenen Gebäude, Ermittlung der Flächen, Festlegung Reinigungsrhythmus, Berechnung der Nutz- u. Fensterflächen, Abrechnung, Abschluss u. Aktualisierung der Verträge, Abschluss von Versicherungsverträgen und Schadensabwicklung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Gewährleistung eines reibungslosen Betriebsablaufes, ordnungsgemäße Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, wirtschaftliche Bereitstellung der Ressourcen, Mitarbeiterzufriedenheit, Bürgerzufriedenheit, Zufriedenheit der Vertragspartner, zeit- und fristgerechte Vertragsabschlüsse, Vermeidung von förmlichen Verfahren, wirtschaftlicher Mitteleinsatz insbes. der Energieträger, verbindliche Entscheidungen, geringe Ausgaben, Funktionsfähigkeit der Fachdienste / Außenstellen, Bürgerfreundlichkeit

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung. Kreistagsbeschlüsse

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.918,93	143.339	166.929	170.601	163.714	156.155
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	74.027,09	72.771	61.615	65.837	66.621	68.013
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	1.398,30	1.631	1.490	1.502	1.448	1.396
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	63.493,54	68.937	103.824	103.262	95.645	86.746
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	646.047,68	578.000	576.000	576.000	576.000	576.000
4411000000 Mieten, Pachten	646.017,68	578.000	576.000	576.000	576.000	576.000
4421000000 Verkaufserlöse	30,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.138,47	66.000	0	0	0	0
4488120000 Kostenersatz von den Miteigentümern	44.138,47	66.000	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	89.454,27	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtschaftungsaufwendungen	20.824,07	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	68.630,20	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	918.559,35	794.839	750.429	754.101	747.214	739.655
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.859.927,70	-2.099.700	-1.655.344	-1.609.077	-1.625.891	-1.643.010
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-496.326,04	-384.000	-211.380	-197.860	-197.860	-197.860
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-367.858,03	-83.000	-93.500	-35.000	-35.000	-35.000
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-34.534,85	-16.000	-82.000	-46.000	-46.000	-46.000
5211600000 sonstige Betriebskosten	0,00	-36.000	0	0	0	0
5211700000 Betriebskosten fremdes Miteige	0,00	-66.000	0	0	0	0
5238202020 Kosten Sicherheitsdienst	-18.242,71	0	0	0	0	0
5241100000 Strom	-167.003,19	-410.000	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
5241200000 Heizung	-155.146,66	-450.000	-182.207	-204.000	-208.080	-212.242
5241300000 Grundbesitzabgaben	-81.150,39	-88.000	-88.500	-89.385	-90.279	-91.182
5241400000 Reinigung	-377.044,74	-370.000	-463.000	-472.260	-481.705	-491.339
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-1.307,44	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-52.340,05	-55.000	-63.000	-63.630	-64.266	-64.909
5251000000 Unterhaltung KFZ	-543,10	-700	-670	-707	-714	-721
5255110000 Wartungskosten	-108.430,50	-136.000	-146.087	-175.235	-176.987	-178.757
5291000000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-5.000	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.132.610,07	-1.221.679	-1.257.177	-1.472.081	-1.468.829	-1.461.438
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-11.544,50	0	-9.715	-21.751	-22.501	-22.924
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-8.513	0	0	0	0
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-1.081.450,69	-1.167.431	-1.204.645	-1.405.364	-1.404.420	-1.400.359
5711200000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	-5.118,74	-5.256	-4.472	-4.591	-4.689	-4.828

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-714,88	-754	-801	-829	-822	-742
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-8.660,05	-12.997	-10.884	-12.674	-11.654	-9.562
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-25.121,21	-26.728	-26.660	-26.872	-24.743	-23.023
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.824,98	-85.820	-159.370	-167.579	-170.358	-174.146
5422000000 Pacht/Miete	-52.533,30	-56.320	-129.320	-135.981	-138.237	-141.310
5431159902 Beschaffungen unter 800 €	0,00	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431448000 Kosten der Verlegung von Dienststellen	-3.232,45	-25.000	-25.000	-26.288	-26.724	-27.318
5431555000 Vermische Aufwendungen	0,00	0	-50	-53	-53	-55
5443270000 Beitrag Vergleichsring KGST	-1.904,00	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5458100000 Erstattungen von Mieten, Pachten, Nebenkosten	-271,79	-1.000	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-36.883,44	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.087.362,75	-3.407.199	-3.071.891	-3.248.737	-3.265.078	-3.278.594
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.168.803,40	-2.612.360	-2.321.462	-2.494.636	-2.517.864	-2.538.939
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	-2.168.803,40	-2.612.360	-2.321.462	-2.494.636	-2.517.864	-2.538.939
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	832.487,21	1.423.000	1.237.500	1.237.500	1.237.500	1.237.500
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-118.166,64	-197.429	-177.153	-177.153	-177.153	-177.153
29 Teilergebnis	-1.454.482,83	-1.386.789	-1.261.115	-1.434.289	-1.457.517	-1.478.592
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.454.482,83	-1.386.789	-1.261.115	-1.434.289	-1.457.517	-1.478.592

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	12	Rechts- und Vergabeangelegenheiten
Produkt	01	Rechtsangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 44 - Rechts-, Gewerbe- und Vergabeangelegenheiten	
Produktverantwortlicher	Irina Kramer	

Beschreibung des Produktes:

Rechtliche Beratung oder anderweitige rechtliche Unterstützung des Auftraggebers, gerichtliche und außergerichtliche Vertretung des Kreises, Vorbereitung der Wahl ehrenamtlicher Richter und der Wahl von Vertrauenspersonen für die Schöffenwahlen

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns, Vermeidung von Prozessen, Abschluss von Vergleichen, Verteidigung rechtmäßiger Verwaltungsentscheidungen, Abwehr unberechtigter Ansprüche Dritter, Durchsetzung berechtigter Ansprüche gegen Dritte, Erfüllung gesetzlicher Vorgaben, zeitnahe, rechtlich einwandfreie Sachbearbeitung, kompetente, praxisnahe Beratung, erfolgreicher Abschluss von Gerichtsverfahren, wirtschaftliche Prozessführung, Zufriedenheit des Auftraggebers

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Geschäftsverteilungsplan, Querschnittsfunktion

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,426	E13	1,192
	A13 LG 2.2	0,537		
	gesamt:	0,963		1,192
	Vorjahr:	0,903		0,95

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011201 Rechtsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	11.586,64	12.275	9.844	9.844	9.844	9.844
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	4.857,55	1.885	2.318	2.318	2.318	2.318
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	6.729,09	10.390	7.526	7.526	7.526	7.526
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
10 Ordentliche Erträge	11.586,64	12.275	9.844	9.844	9.844	9.844
11 Personalaufwendungen	-195.131,88	-182.070	-214.689	-221.843	-225.171	-228.549
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.253,00	-1.282	-1.330	-1.340	-1.234	-1.148
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.253,00	-1.282	-1.330	-1.340	-1.234	-1.148
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.560,50	-2.612	-2.339	-2.628	-2.672	-2.733
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.210,00	-1.500	-1.339	-1.577	-1.603	-1.639
5411300000 Reisekosten	0,00	-112	0	0	0	0
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-26,84	-300	-200	-210	-214	-219
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	-200	-200	-210	-214	-219
5431300000 Telefongebühren	-323,66	-450	-550	-578	-588	-601
17 Ordentliche Aufwendungen	-197.945,38	-186.014	-218.408	-225.862	-229.129	-232.483
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-186.358,74	-173.739	-208.564	-216.018	-219.285	-222.639
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	-186.358,74	-173.739	-208.564	-216.018	-219.285	-222.639
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	9.499,10	10.854	9.974	9.974	9.974	9.974
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-82.401,55	-86.859	-98.541	-98.541	-98.541	-98.541
29 Teilergebnis	-259.261,19	-249.744	-297.131	-304.585	-307.852	-311.206
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-259.261,19	-249.744	-297.131	-304.585	-307.852	-311.206

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	12	Rechts- und Vergabeangelegenheiten
Produkt	02	Zentrale Vergabestelle
Leistung		
Organisationseinheit	FD 44 - Rechts-, Gewerbe- und Vergabeangelegenheiten	
Produktverantwortlicher	Irina Kramer	

Beschreibung des Produktes:

Vergaberechtliche Beratung und Information; Durchführung von nationalen und europaweiten Vergabeverfahren (auch e-Vergabe); Beratung und Begleitung von vom Auftraggeber selbst durchgeführten Verfahren; Statistische Erfassung; Verwaltung der Bieterdateien; Kooperation mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden und Nachbarkreisen.

Auftraggeber sind der Kreis, die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, die kommunalen Gesellschaften sowie sonstige Verbände etc., an denen der Kreis beteiligt ist sowie vereinzelt auch Dritte.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

- Gewährleistung rechtskonformer Beschaffung
- Gewährleistung von Transparenz und fairem Wettbewerb
- (kreis-)einheitliche Verwaltungspraxis
- praxisnahe und bieterfreundliche Verfahrensgestaltung
- Korruptionsvorbeugung

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
öffentliche Ausschreibungen	116	121	117	122	85	0
beschränkte Ausschreibungen	8	11	15	14	8	0
freihändige Vergabe	239	247	242	169	64	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,426	E13	0,076
	A10	1	E9c	0,641
	gesamt:	1,426		0,717
	Vorjahr:	0,366		1,691

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 011202 Zentrale Vergabestelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.321,44	0	2.161	2.149	1.991	1.805
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	1.321,44	0	2.161	2.149	1.991	1.805
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	11.086,79	8.277	9.675	9.675	9.675	9.675
4481700000 Erstattungen von Personalkosten für Tätigkeiten für Beteiligungsgesellschaften	539,72	80	1.493	1.493	1.493	1.493
4482000099 Erstattungen Gemeinden mit MWST	1.191,42	5.000	0	0	0	0
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	9.355,65	3.197	8.182	8.182	8.182	8.182
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
10 Ordentliche Erträge	12.408,23	8.277	11.836	11.824	11.666	11.480
11 Personalaufwendungen	-143.009,37	-156.356	-149.428	-154.407	-156.724	-159.075
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200	-200	-203	-206	-209
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5281610000 Kosten von Arbeitskreissitzungen und dergl.	0,00	-150	-150	-152	-154	-156
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.725,26	-386	-1.831	-1.845	-1.699	-1.581
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.725,26	-386	-1.831	-1.845	-1.699	-1.581
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.348,60	-8.041	-9.585	-10.181	-10.349	-10.579
5411200000 Aus- und Fortbildung	-450,00	-900	-803	-946	-962	-983
5411300000 Reisekosten	-241,20	-21	-352	-370	-376	-385
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-24,94	-20	-30	-32	-32	-33
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-861,37	-600	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431300000 Telefongebühren	-247,51	-350	-350	-368	-374	-382
5431713900 Aufwendungen eVergabe	-6.523,58	-6.100	-6.800	-7.150	-7.269	-7.430
17 Ordentliche Aufwendungen	-153.083,23	-164.983	-161.044	-166.636	-168.978	-171.444
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-140.675,00	-156.706	-149.208	-154.812	-157.312	-159.964
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	-140.675,00	-156.706	-149.208	-154.812	-157.312	-159.964
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 011202 Zentrale Vergabestelle**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	2.539,50	999	2.664	2.664	2.664	2.664
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-41.084,13	-44.456	-109.735	-109.735	-109.735	-109.735
29 Teilergebnis	-179.219,63	-200.163	-256.279	-261.883	-264.383	-267.035
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-179.219,63	-200.163	-256.279	-261.883	-264.383	-267.035

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	13	Kreispolizeibehörde
Produkt	01	Polizeiverwaltung
Leistung	01	Verkehrserziehung/ Mofa-Kurse
Organisationseinheit	FD 05 - Kreispolizeibehörde	
Produktverantwortlicher	Helga Schulte	

Beschreibung des Produktes:

Der LR ist zugleich Leiter der Kreispolizeibehörde HSK als untere Landesbehörde. Der HSK als Kreisverwaltung ist gegenüber dem Land NRW gesetzlich verpflichtet, das Personal für das Dezernat Zentrale Aufgaben (ZA) 1 (Polizeiverwaltung) sowie das Sachgebiet ZA 22 (Personalverwaltung Polizei) zu stellen und auch die Sachkosten für diese Organisationseinheiten zu tragen. Rechtsgrundlage bildet § 61 KrO i.V.m. § 2 POG NRW. Demzufolge stehen die Mitarbeiter/innen des Dez. ZA 1 und des SG ZA 22 zwar in einem Rechtsverhältnis zum HSK (Personalgestellung), arbeiten aber ausschließlich für die Kreispolizeibehörde HSK als eigenständige Landesbehörde.

Das Aufgabenspektrum des Dezernats ZA 1 umfasst im Wesentlichen die Bearbeitung folgender Angelegenheiten der KPB Hochsauerlandkreis des HSK: Allg. Verwaltung, Organisation, Rechtsfragen, Waffenwesen, Haushaltsführung, Wirtschaftsangelegenheiten, Schadensersatzangelegenheiten, Liegenschaftsverwaltung und Gebäudeunterhaltung. Im SG ZA 22 werden alle Personalangelegenheiten für die KPB Hochsauerlandkreis bearbeitet.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Gewährleistung der Sicherstellung der Verwaltungsleistungen der Kreispolizeibehörde HSK und einer serviceorientierten Dienstleistung zur Unterstützung der Polizeivollzugsarbeit.

Gewährleistung der Gefahrenabwehr insbesondere auf dem Gebiet des Waffenrechts.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Waffenhändler	19	20	19	20	20	0
-davon mit großen Erlaubnissen	17	15	14	15	16	0
-davon mit kleinen Erlaubnissen	2	5	5	5	4	0
Anzahl der durchgeführten Überprüfungen der Waffenhändler	1	0	0	0	3	0
Anzahl der Waffen	33074	33031	32914	33746	34790	0
Anzahl der Waffenbesitzer	5928	5399	5198	5202	5357	0
Anzahl Kleine Waffenscheine	2440	2590	2677	2780	3033	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E11	1,203
	A12	1	E9b	1,641
	A11	2,802	E9a	3,92
	A10	2	E8	1,384
	A9 LG 1.2	1,793		
	A8	0,793		
	gesamt:	9,388		8,148
	Vorjahr:	9,325		8,15

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 011301 Polizeiverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41,74	243	35	37	38	38
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	41,74	243	35	37	38	38
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	127.585,52	121.500	126.500	126.500	126.500	126.500
4311210000 Verwaltungsgebühren (Waffenwesen)	124.585,12	120.000	125.000	125.000	125.000	125.000
4311220000 Gebühren für die Begleitung von Schwertransporten	13,30	0	0	0	0	0
4311240000 Sonstige Verwaltungsgebühren	2.987,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.106,67	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4481100000 Sachkostenerstattung durch Dritte	19.106,67	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	11.361,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4561000000 Bußgelder	11.361,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	158.094,93	141.743	156.535	156.537	156.538	156.538
11 Personalaufwendungen	-1.085.927,78	-1.364.258	-1.244.953	-1.286.431	-1.305.728	-1.325.315
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-724,77	-3.100	-3.100	-3.131	-3.162	-3.194
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	-724,77	-100	-100	-101	-102	-103
5279400000 Fahrtkosten im Rahmen von Schul- u. Unterrichtsveranstaltungen	0,00	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.043,07	-6.000	-5.352	-5.394	-4.967	-4.622
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-5.043,07	-6.000	-5.352	-5.394	-4.967	-4.622
15 Transferaufwendungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
5315710000 Zuschuss an die IPA	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.577,72	-22.567	-24.052	-25.633	-26.055	-26.634
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.499,61	-2.250	-2.677	-3.155	-3.207	-3.278
5411300000 Reisekosten	-1.937,31	-3.217	-2.825	-2.971	-3.020	-3.087
5429200000 Veranstaltungen	-581,08	-500	-500	-526	-534	-546
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-652,12	-700	-700	-736	-748	-765
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-2.112,67	-2.800	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-2.128,20	-1.000	-2.300	-2.418	-2.459	-2.513
5431300000 Telefongebühren	-2.092,43	-2.550	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-956,40	-1.050	-1.050	-1.104	-1.122	-1.147
5431447000 Repräsentationskosten, Ehrungen, Nachrufe u. ä.	-3.143,60	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431555000 Vermische Aufwendungen	0,00	-500	-500	-526	-534	-546
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-675,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-6.799,30	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.114.273,34	-1.396.225	-1.277.757	-1.320.889	-1.340.212	-1.360.065
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-956.178,41	-1.254.482	-1.121.222	-1.164.352	-1.183.674	-1.203.527
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 011301 Polizeiverwaltung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-956.178,41	-1.254.482	-1.121.222	-1.164.352	-1.183.674	-1.203.527
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-628.944,31	-704.645	-635.588	-635.588	-635.588	-635.588
29 Teilergebnis	-1.585.122,72	-1.959.127	-1.756.810	-1.799.940	-1.819.262	-1.839.115
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.585.122,72	-1.959.127	-1.756.810	-1.799.940	-1.819.262	-1.839.115

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	14	eGovernment
Produkt	01	eGovernment
Leistung		
Organisationseinheit	FD 12 - Organisation, Service, Verwaltungsdigitalisierung	
Produktverantwortlicher	Ulrike Hohmann	

Beschreibung des Produktes:

Konzeption und Weiterentwicklung der Digitalisierung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Umsetzung der vom Kreistag am 16.03.2018/10.06.2022 beschlossenen Digitalisierungsstrategie:
Einführung von digitalen Werkzeugen zur Unterstützung der täglichen Verwaltungsarbeit
Modernisierung des Internet- und Intranetangebotes
Digitalisierungs- und E-Governmentprojekte

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,1	E12	1,7
	A13 LG 2.1	0,25	E11	1
	A12	0,25	E10	2,582
	A11	1,7	E9a	2,1
	gesamt:	2,300		7,382
	Vorjahr:	2,1		6,636

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 011401 eGovernment

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.804,51	151.827	0	0	0	0
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.804,51	150.000	0	0	0	0
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	0,00	1.827	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
10 Ordentliche Erträge	109.804,51	151.827	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-340.627,83	-378.228	-721.246	-745.274	-756.452	-767.798
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-144.347,63	-285.000	-90.000	-90.900	-91.809	-92.727
5255310000 EDV-Aufwand	-69,00	0	0	0	0	0
5281470000 Aktivitäten in Bereich eGovernment	-37.840,17	-120.000	-90.000	-90.900	-91.809	-92.727
5291014000 Projekt elektronische Fachakte (u.a. Dienstleistungen)	-106.438,46	-165.000	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.625,43	-6.693	-9.910	-15.588	-15.590	-15.499
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-5.640,15	0	-4.746	-10.627	-10.993	-11.200
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-578,34	-2.964	-487	-247	-256	-260
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-4.406,94	-3.729	-4.677	-4.714	-4.341	-4.039
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.566,15	-91.149	-112.756	-120.261	-122.255	-124.974
5411200000 Aus- und Fortbildung	-4.369,85	-4.000	-13.386	-15.773	-16.034	-16.391
5411300000 Reisekosten	-1.242,15	-209	-1.812	-1.905	-1.937	-1.980
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-45,35	-200	-100	-105	-107	-109
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	-50	-500	-526	-534	-546
5431300000 Telefongebühren	-304,67	-400	-800	-841	-855	-874
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-71.602,56	-86.240	-96.108	-101.058	-102.735	-105.019
5431400000 Porto und Fracht	-1,57	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-573.167,04	-761.070	-933.912	-972.023	-986.106	-1.000.998
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-463.362,53	-609.243	-933.912	-972.023	-986.106	-1.000.998
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	-463.362,53	-609.243	-933.912	-972.023	-986.106	-1.000.998
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 011401 eGovernment**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-133.516,47	-153.516	-123.686	-123.686	-123.686	-123.686
29 Teilergebnis	-596.879,00	-762.759	-1.057.598	-1.095.709	-1.109.792	-1.124.684
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-596.879,00	-762.759	-1.057.598	-1.095.709	-1.109.792	-1.124.684

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.185.391,77	589.061	793.650	794.138	753.617	706.677
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.435.104,79	4.537.843	4.428.847	4.428.847	4.428.847	4.428.847
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.198,71	168.885	168.885	168.885	168.885	168.885
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.529.973,78	834.475	387.200	387.200	387.200	387.200
7 Sonstige ordentliche Erträge	7.597.374,09	7.139.273	6.957.223	6.903.800	6.903.800	6.903.800
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	14.927.043,14	13.269.537	12.735.805	12.682.870	12.642.349	12.595.409
11 Personalaufwendungen	-8.407.608,45	-8.385.011	-8.832.273	-9.122.119	-9.258.415	-9.396.749
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.874.219,80	-4.103.540	-4.690.318	-4.641.262	-4.697.691	-5.053.971
14 Bilanzielle Abschreibungen	-872.655,59	-939.640	-990.117	-1.109.533	-1.040.670	-951.213
15 Transferaufwendungen	-158.897,92	-185.200	-170.500	-170.500	-170.500	-170.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.211.482,17	-1.078.514	-1.098.054	-1.163.021	-1.181.382	-1.206.415
17 Ordentliche Aufwendungen	-14.524.863,93	-14.691.905	-15.781.262	-16.206.435	-16.348.658	-16.778.848
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	402.179,21	-1.422.368	-3.045.457	-3.523.565	-3.706.309	-4.183.439
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	402.179,21	-1.422.368	-3.045.457	-3.523.565	-3.706.309	-4.183.439
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-3.737.583,31	-3.619.019	-4.364.962	-4.364.962	-4.364.962	-4.364.962
29 Teilergebnis	-3.335.404,10	-5.041.387	-7.410.419	-7.888.527	-8.071.271	-8.548.401
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.335.404,10	-5.041.387	-7.410.419	-7.888.527	-8.071.271	-8.548.401

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	01	Allg. Ordnungsangelegenheiten/ Gewerbeangelegenheiten
Produkt	01	Gewerbeangelegenheiten / Schwarzarbeit
Leistung		
Organisationseinheit	FD 44 - Rechts-, Gewerbe- und Vergabeangelegenheiten	
Produktverantwortlicher	Irina Kramer	

Beschreibung des Produktes:

- Maklererlaubnisse, Überwachung des Maklerwesens
- Überwachung der Einhaltung des Ladenöffnungs-, Sonn- und Feiertagsgesetz
- Gewerbeuntersagungsverfahren einschließlich Bußgeldverfahren (ohne Stadt Arnsberg),
- Überwachung der Prostitutionsbetriebe und Bewachungsunternehmen, Anmeldung der Prostituierten
- Verteilung der Bundesmittel für Kriegsgräber,
- Bekämpfung der Schwarzarbeit:
repressiv: Verfolgung und Ahndung (Bußgeldfestsetzung) von Schwarzarbeit (ohne Stadt Arnsberg),
präventiv: Durchführung von Präsenzkontrollen, Information und Beratung von Unternehmen und Verbrauchern/innen
- Aufsicht über Bezirksschornsteinfegermeister, Beitreibung rückständiger Kehr- und Überprüfungsgebühren, Durchsetzung sämtlicher Zwangsmaßnahmen; Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

In allen Bereichen wird eine enge Kooperation mit anderen Behörden und Institutionen angestrebt.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

- Stärkung und Schutz der heimischen Unternehmen
- Verbraucherschutz
- Schutz der öffentlichen Sicherheit/der Sicherheit des einzelnen
- kompetente Beratung von Bürgern/innen und Unternehmen
- sachgerechte Ausübung der Fach- und Rechtsaufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Gewerbeordnung (GewO), Handwerksordnung (HwO), Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und und illegalen Beschäftigung (SchwArbG), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHwG), Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV) und andere Vorschriften des Sonderordnungsrechts

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Maklererlaubnisse	39	35	31	21	3	0
Zwangskehrungen/Zwangsmessungen	23	17	27	31	10	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A10	2,25	E10	1
			E9b	1
			E9a	0,512
	gesamt:	2,250		2,512
	Vorjahr:	3		1

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 020101 Gewerbeangelegenheiten / Schwarzarbeit**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.346,87	6.332	5.440	5.414	5.017	4.555
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	40,00	40	33	36	36	37
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	3.306,87	6.292	5.407	5.378	4.981	4.518
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	48.671,14	43.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	19.611,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4311290000 Gebühren für Gewerbeüberwachung	20.841,15	24.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4311600000 Erstattung der Kosten bei Ersatzvornahmen	8.218,49	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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	68.129,50	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4561000000 Bußgelder	68.129,50	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	120.147,51	139.332	120.440	120.414	120.017	119.555
11 Personalaufwendungen	-143.465,42	-143.067	-152.441	-157.520	-159.883	-162.282
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.199,19	-6.650	-7.035	-7.191	-7.263	-7.335
5251000000 Unterhaltung KFZ	-876,06	-2.500	-1.915	-2.020	-2.040	-2.060
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-20	-20	-20	-20
5281190000 Kosten von Ersatzvornahmen	-3.947,09	-4.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5281610000 Kosten von Arbeitskreissitzungen und dergl.	-119,00	-100	-100	-101	-102	-103
5291400000 Kosten der Ersatzvornahme	-257,04	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.699,28	-5.428	-3.199	-1.832	-1.847	-1.848
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.306,87	-5.020	-2.783	-1.412	-1.461	-1.488
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-392,41	-408	-416	-420	-386	-360
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.087,83	-13.237	-11.697	-12.642	-12.849	-13.134
5411200000 Aus- und Fortbildung	-245,00	-1.500	-2.677	-3.155	-3.207	-3.278
5411300000 Reisekosten	-175,20	-273	-256	-269	-274	-280
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.615,25	-2.500	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-176,00	-150	-400	-421	-428	-437
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.392,95	-1.100	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431300000 Telefongebühren	-523,31	-650	-400	-421	-428	-437
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-5.105,81	-5.200	-5.300	-5.573	-5.665	-5.791
5431520000 Fremde Druckerzeugnisse	-27,30	0	0	0	0	0
5431555000 Vermische Aufwendungen	-331,20	-600	-400	-421	-428	-437
5443110000 Beitrag an den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	-613,55	-614	-614	-646	-656	-671
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-88,00	-100	-100	-105	-107	-109
5446000000 Versicherungen KFZ (neu	-455,50	-500	-500	-526	-534	-546

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020101 Gewerbeangelegenheiten / Schwarzarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
ab 2019)						
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-11.135,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-20.203,76	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-196.451,72	-168.382	-174.372	-179.185	-181.842	-184.599
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-76.304,21	-29.050	-53.932	-58.771	-61.825	-65.044
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	-76.304,21	-29.050	-53.932	-58.771	-61.825	-65.044
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-120.942,46	-109.180	-68.358	-68.358	-68.358	-68.358
29 Teilergebnis	-197.246,67	-138.230	-122.290	-127.129	-130.183	-133.402
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-197.246,67	-138.230	-122.290	-127.129	-130.183	-133.402

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	01	Allg. Ordnungsangelegenheiten/ Gewerbeangelegenheiten
Produkt	02	Jagd-, Fischerei- und Sprengstoffangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 47 - Untere Naturschutzbehörde, Jagd	
Produktverantwortlicher	Antonius Dünnebacke	

Beschreibung des Produktes:
Geschäftsführung Untere Jagd- und Fischereibehörde, Ausstellen, Versagen bzw. Entzug von Jagdscheinen, Durchführen von Jäger- und Fischerprüfungen, Durchführung von Abschussplanungen für die einzelnen Jagdreviere, Genehmigungen nach § 27 Sprengstoffgesetz, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Einhaltung gesetzlicher Vorschriften, Förderung eines artenreichen und gesunden Wildbestandes, Erhaltung des Reviersystems, Erteilung von Jagdscheinen nur an zuverlässige Jäger, Schutz der Fischbestände und der Fischerei, Aufsicht über die Jagd- und Fischereigenossenschaften, Erteilung sprengstoffrechtlicher Erlaubnisse an zuverlässige Personen, gerechte Behandlung von Antragstellern, zeitnahe und rechtlich einwandfreie Entscheidungen, Kundenfreundlichkeit, Natur- und Umweltschutz, Optimierung von Verwaltungsabläufen

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
Bundes- und Landesjagdgesetz, Landesfischereigesetz, Sprengstoffgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Rechtsverordnungen (und ergänzende Erlasse)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Jagdscheine	1198	1468	1634	1485	0	0
Absolventen Jägerprüfung	108	89	88	80	0	0
Absolventen Fischereiprüfung	128	158	106	94	0	0
sprengstoffrechtliche Erlaubnisse	505	510	512	111	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A11	1	E9a	0,9
	A10	0,5		
	gesamt:	1,500		0,900
	Vorjahr:	1,5		0,9

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020102 Jagd-, Fischerei- und Sprengstoffangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	133.665,00	122.500	122.400	122.400	122.400	122.400
4311260000 Jagdscheingebühren	87.210,00	82.000	83.000	83.000	83.000	83.000
4311270000 Gebühr für Jägerprüfungen	28.200,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4311280000 Gebühren für Fischereiprüfungen	5.020,00	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
4311300000 Gebühren für Erlaubnis nach § 27 SprengG	10.360,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
4311320000 Sonstige Verwaltungsgebühren	2.875,00	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
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	789,50	800	800	800	800	800
4561000000 Bußgelder	685,50	800	800	800	800	800
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	104,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	134.454,50	123.300	123.200	123.200	123.200	123.200
11 Personalaufwendungen	-170.711,42	-197.756	-203.767	-210.423	-213.519	-216.662
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-354,08	-223	-376	-379	-349	-325
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-354,08	-223	-376	-379	-349	-325
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.896,14	-15.314	-16.322	-17.249	-17.534	-17.925
5411200000 Aus- und Fortbildung	-230,00	-750	-669	-789	-802	-820
5411300000 Reisekosten	-139,40	-64	-203	-213	-217	-222
5431111000 Kreisjagdberater und Kreisjagdamt	-5.575,18	-9.500	-9.500	-9.989	-10.155	-10.381
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-675,66	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-3.609,01	-1.500	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-425,18	-400	-400	-421	-428	-437
5431300000 Telefongebühren	-276,07	-350	-400	-421	-428	-437
5431444000 Kreisfischereiberater und Fischereibehörde	-425,64	-700	-600	-631	-641	-656
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-540,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-182.961,64	-213.343	-220.515	-228.102	-231.454	-234.965
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-48.507,14	-90.043	-97.315	-104.902	-108.254	-111.765
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	-48.507,14	-90.043	-97.315	-104.902	-108.254	-111.765
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 020102 Jagd-, Fischerei- und Sprengstoffangelegenheiten**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-77.919,13	-92.443	-149.487	-149.487	-149.487	-149.487
29 Teilergebnis	-126.426,27	-182.486	-246.802	-254.389	-257.741	-261.252
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-126.426,27	-182.486	-246.802	-254.389	-257.741	-261.252

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	01	Überörtlicher Feuerschutz
Leistung	00	Überörtlicher Feuerschutz
	01	Brandschutzdienststelle
Organisationseinheit	FD 38 - Rettungsdienst/ Feuer- und Katastrophenschutz	
Produktverantwortlicher	Andreas Schäfer	

Beschreibung des Produktes:

Vorhalten von technischen Einrichtungen des überörtlichen Feuerschutzes, insbesondere der Kreisschirrmeisterei mit Werkstätten im Zentrum für Feuerschutz und Rettungswesen (ZFR) in Meschede-Enste;
überörtliche Ausbildung der Freiwilligen Feuerwehren inkl. Unterhaltung und Betrieb einer zentralen Kreisausbildungsstätte;
Fachaufsicht über die Feuerwehren der kreisangehörigen Kommunen, insbesondere durch Mitwirkung bei der Aufstellung von Brandschutzbedarfsplänen der Gemeinden/Städte im HSK unter Hinzuziehen des Kreisbrandmeisters nebst jährlichen Auswertungen;
Unterstützung des Kreisbrandmeisters und dessen Stellvertreter sowie des Kreisfeuerwehrverbandes;
Betreuung von Facharbeitskreisen auf Kreisebene;
Bewirtschaftung der Feuerschutzpauschale (Investitionspauschale) der Gemeinden/Städte im HSK sowie des HSK;
wirtschaftliche Betreuung der Fahrzeuge, Maschinen, Geräte und Ausrüstung des Kreises für den überörtlichen Bedarf;
Vorhaltung der Brandschutzdienststelle für die kreisangehörigen Gemeinden und Städte; außer Stadt Arnsberg (Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften bei der Errichtung, der Änderung, dem Abbruch, der Nutzung, der Nutzungsänderung sowie der Instandhaltung baulicher Anlagen hinsichtlich des Brandschutzes überwachen)

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Abwehr von Gefahren durch Brände, Hilfeleistung bei Unglücksfällen und Notständen;
Mitwirkung bei der optimalen Ausbildung der ehrenamtlichen Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehren im Kreisgebiet;
Sicherheitsbedürfnisse der Bevölkerung erfüllen und ständige Optimierung anstreben;
reibungslose Zusammenarbeit mit den örtlichen Feuerwehren sowie den Hilfsorganisationen DLRG, DRK, MHD sowie der Bundesanstalt THW;
optimale Zusammenarbeit mit den operativen Diensten sowie Leitstelle;
Abgabe der Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle in Baugenehmigungsverfahren und Verfahren nach dem BImSchG innerhalb von 8 Wochen;
beantragte Beratungs- und Erörterungsgespräche der Brandschutzdienststelle finden innerhalb von 1 Woche statt

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Feuerwehr-Dienstvorschriften (FwDV), verbindliche Runderlasse des Ministeriums des Innern des Landes NRW, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnungen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Feuerwehrlehrgänge	30	15	30	39	41	42
Anzahl der Teilnehmer	815	413	810	1012	1220	1250
Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle	450	537	402	404	500	500

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte		
	A16	0,2	E11	0,05	
	A12	2,27	E10	0,5	
	A11	0,6	E9a	0,6	
	A10	0,4	E6	3,68	
	A9 LG 1.2	1,65			
	gesamt:	5,120		4,830	
	Vorjahr:	1,7		4	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020201 Überörtlicher Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.067,48	155.851	266.654	266.237	249.386	229.793
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	14.700,76	9.745	12.236	13.074	13.230	13.507
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	141.768,85	146.106	231.820	230.565	213.558	193.688
4161300000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Brandschutzpauschale	22.597,87	0	22.598	22.598	22.598	22.598
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	22.644,00	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4321100000 Benutzungsentgelte	22.644,00	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.628,43	168.250	168.250	168.250	168.250	168.250
4411000000 Mieten, Pachten	175.803,59	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
4461110000 Vermischte Einnahmen	1.824,84	250	250	250	250	250
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.367,35	0	0	0	0	0
4484000000 Erstattungen sonstiger öffentlicher Bereich	7.367,35	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	143.610,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	140.110,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	3.500,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	530.318,23	338.601	457.404	456.987	440.136	420.543
11 Personalaufwendungen	-374.684,22	-306.944	-793.990	-819.711	-831.676	-843.822
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.982.891,88	-2.357.200	-2.580.664	-2.439.160	-2.462.540	-2.486.165
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-49.605,76	-20.000	-26.000	-35.020	-35.020	-35.020
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-15.497,20	-30.000	-33.000	-10.000	-10.000	-10.000
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5232400000 Erstattung von Personalkosten	0,00	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5235100000 Kostenanteil an der Leitstelle	-1.615.656,00	-1.858.200	-2.103.115	-1.968.490	-1.988.175	-2.008.057
5241100000 Strom	-55.588,61	-127.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
5241200000 Heizung	-14.754,00	-48.000	-20.954	-23.460	-23.929	-24.408
5241300000 Grundbesitzabgaben	-13.032,07	-15.000	-14.500	-14.645	-14.791	-14.939
5241400000 Reinigung	-23.500,65	-26.500	-26.000	-26.520	-27.050	-27.591
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-5.354,62	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-7.490,96	-9.000	-11.000	-11.110	-11.221	-11.333
5251000000 Unterhaltung KFZ	-24.294,81	-29.000	-31.595	-33.330	-33.663	-34.000
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-22.501,24	-30.000	-31.500	-31.815	-32.133	-32.454
5255110000 Wartungskosten	-30.738,70	-30.000	-33.000	-33.330	-33.663	-34.000
5255300000 Unterhaltung der BGA	-25.451,73	-30.000	-36.000	-36.360	-36.724	-37.091
5255900000 Betriebskosten der Funksprechanlage der Feuerwehren	0,00	-1.500	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5281090000 Wochenendlehrgänge für freiwillige Feuerwehren	-79.425,53	-100.000	-105.000	-106.050	-107.111	-108.182
14 Bilanzielle Abschreibungen	-471.040,28	-494.735	-530.442	-589.893	-561.670	-520.969
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten,	-136.127,90	-146.157	-151.635	-176.901	-176.782	-176.270

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020201 Überörtlicher Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Betriebsvorrichtungen						
5711200000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	-51.967,02	-53.362	-45.398	-46.609	-47.606	-49.024
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-33.529,73	-27.750	-37.570	-38.880	-38.572	-34.823
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-107.364,89	-119.398	-134.936	-157.123	-144.479	-118.550
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-92.159,04	-95.500	-107.955	-117.012	-105.092	-96.577
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-49.891,70	-52.568	-52.948	-53.368	-49.139	-45.725
15 Transferaufwendungen	-4.000,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5318100000 Zuschüsse an die Jugendfeuerwehr	-4.000,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.954,67	-222.328	-250.845	-264.061	-267.526	-272.253
5411200000 Aus- und Fortbildung	-11.886,45	-15.000	-22.756	-26.814	-27.258	-27.864
5411300000 Reisekosten	-3.613,13	-5.928	-5.039	-5.540	-5.632	-5.758
5411600000 Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-23.884,12	-6.000	-26.400	-27.760	-28.220	-28.847
5422000000 Pacht/Miete	-14.897,76	-102.000	-102.000	-107.254	-109.033	-111.457
5431100000 Büromaterial	0,00	0	-500	-526	-534	-546
5431114000 Kosten desKreisjugendfeuer wehrwartes	-125,40	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-20.641,36	-30.000	-27.000	-28.391	-28.862	-29.503
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-45,35	-300	-300	-315	-321	-328
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-966,50	-1.000	-1.700	-1.788	-1.817	-1.857
5431300000 Telefongebühren	-1.616,89	-1.750	-1.800	-1.893	-1.924	-1.967
5431999999 Aufwand für den Erwerb von Vermögensgegenständen (Festwerte)	-15.792,70	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-14,88	-50	-50	-53	-53	-55
5443700000 versch. Beiträge	-300,00	-300	-300	-315	-321	-328
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-1.170,13	-4.000	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5455000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.927.571,05	-3.382.207	-4.156.941	-4.113.825	-4.124.412	-4.124.209
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.397.252,82	-3.043.606	-3.699.537	-3.656.838	-3.684.276	-3.703.666
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	-2.397.252,82	-3.043.606	-3.699.537	-3.656.838	-3.684.276	-3.703.666
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-108.394,18	-93.628	-364.274	-364.274	-364.274	-364.274
29 Teilergebnis	-2.505.647,00	-3.137.234	-4.063.811	-4.021.112	-4.048.550	-4.067.940
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.505.647,00	-3.137.234	-4.063.811	-4.021.112	-4.048.550	-4.067.940

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02	Bevölkerungsschutz
Leistung		
Organisationseinheit	FD 38 - Rettungsdienst/ Feuer- und Katastrophenschutz	
Produktverantwortlicher	Andreas Schäfer	

Beschreibung des Produktes:

Vorbereitende Katastrophenschutzmaßnahmen;
 Begleitung von Großeinsatzlagen und Katastrophen (Einsatzleitung HSK und Krisenstab HSK),
 Katastrophenschutzübungen und andere Ausbildungsmaßnahmen;
 Einbinden der Hilfsorganisationen (DLRG, DRK, MHD) und der Bundesanstalt Technisches Hilfswerk (THW) sowie des Kreisverbindungskommandos der Bundeswehr (KVK);
 überörtliche/ landesweite Hilfe bei Großschadensereignissen (Katastrophen) und größeren Schadenslagen;
 Bewirtschaftung der Kreispauschale für überörtliche/ landesweite Hilfeleistungen;
 Bewirtschaftung der Bundes-, Landes- und Kreisausstattung für den Katastrophenschutz, insbesondere der Katastrophenschutzfahrzeuge;
 Vorhalten von Kreiseinheiten für den überörtlichen Bedarf;
 Betreuung von Facharbeitskreisen auf Kreisebene;
 Abstimmung eines kreiseinheitlichen ABC-Konzeptes sowie Installation und Unterhaltung eines Systems zur Warnung der Bevölkerung, Betreuung und Steuerung des Digitalfunks und der digitale Alarmierung sowie Aufstellung eines Katastrophenschutzplanes mit Risikoanalyse;
 Aufstellung weitergehender Einsatzvorplanungen und Katastrophenschutzkonzepte in Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen, den Feuerwehren, den Hilfsorganisationen, dem Betrieb Rettungsdienst, dem THW, dem KVK, der Polizei, der Leitstelle und operative Dienste sowie mit anderen Fachdiensten und Behörden;
 Vorplanung, Betreuung und Auswertung von Einsätzen mit einem Massenanfall von Verletzten (ManV-Einsätze) in Zusammenarbeit mit dem Betrieb Rettungsdienst;
 Vorplanungen für Großveranstaltungen in Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen;
 Wirtschaftliche Betreuung des Projekts "Mobile Retter" in Zusammenarbeit mit dem Betrieb Rettungsdienst;
 Aufsicht als untere Katastrophenschutzbehörde des Landes

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Hilfeleistung bei Großeinsatzlagen (Katastrophen) und größeren Schadenslagen inkl. beim Massenanfall von Verletzten (MANV);
 Schutz der Zivilbevölkerung durch administrative Maßnahmen im Spannungs- und Verteidigungsfall, Sicherheitsbedürfnisse der Bevölkerung erfüllen und ständige Optimierung anstreben;
 regelmäßige Aus- und Fortbildung des Krisenstabes HSK;
 Vorhaltung eines Lagers mit Material, Geräten und Maschinen zum Schutz der Bevölkerung (KatS-Lager);
 Vorplanung von Notunterkünften;
 Information und Aufklärung der Bevölkerung;
 reibungslose Zusammenarbeit mit den örtlichen Feuerwehren sowie den Hilfsorganisationen DLRG, DRK, MHD und der Bundesanstalt THW sowie dem Kreisverbindungskommando der Bundeswehr (KVK) und der Polizei;
 gute Zusammenarbeit mit und Unterstützung der kreisangehörigen Kommunen;
 gute Zusammenarbeit mit den Nachbarkreisen, insbesondere mit dem Kreis Olpe und dem Kreis Siegen-Wittgenstein;
 Aufstellung und Pflege des digitalen Katastrophenschutzplans sowie Erstellung und ständige Aktualisierung aller

Katastrophenschutzkonzepte;
Umsetzung eines kreiseinheitlichen ABC-Konzeptes in Zusammenarbeit aller kreisangehöriger Kommunen;
regelmäßiges Erstellen von Dienstplänen für die organisatorischen Leiter Rettungsdienst (OrgL) sowie
Nachbesprechung von ManV-Einsätzen

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz (ZSKG), Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Spezialvorschriften (Sicherstellungsgesetze, verbindliche Runderlasse des Ministeriums des Innern des Landes NRW, Verwaltungsvorschriften usw.)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Katastrophenschutzübungen	4	1	1	4	4	4
Anzahl der erwarteten Mobilen Retter		743	815	933	1001	1000
Anzahl der Kreiseinheiten	0	1	1	3	3	3

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A16	0,2	E11	0,45
	A12	0,4	E10	0,5
	A11	0,4	E9a	0,4
	A10	0,6	E6	0,92
	A9 LG1.2	0,85		
	gesamt:	2,450		2,270
	Vorjahr:	0,932		2,1

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020202 Bevölkerungsschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.471,93	201.335	242.034	243.915	233.786	222.254
4141250000 Zuweisung vom Land für überörtliche und landesweite Hilfsmaßnahmen bei Großschadensereignissen	40.855,01	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	46.751,51	46.283	38.913	41.579	42.074	42.954
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	88.563,93	103.052	144.820	144.035	133.411	120.999
4161300000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Brandschutzpauschale	6.301,48	0	6.301	6.301	6.301	6.301
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	385,79	35	35	35	35	35
4461110000 Vermischte Einnahmen	385,79	35	35	35	35	35
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.261.850,54	807.075	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.245.971,49	807.075	0	0	0	0
4482202000 Erstattungen i.R. der Corona-Pandemie von Gemeinden	6.852,94	0	0	0	0	0
4484000000 Erstattungen sonstiger öffentlicher Bereich	1.822,10	0	0	0	0	0
4487300000 Ersatzleistungen von Versicherungen zu 5441031000	7.204,01	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	36,95	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	36,95	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	1.444.745,21	1.008.445	242.069	243.950	233.821	222.289
11 Personalaufwendungen	-921.230,55	-527.776	-180.674	-186.693	-189.494	-192.336
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-318.034,86	-257.200	-234.584	-238.865	-241.253	-243.666
5232400000 Erstattung von Personalkosten	-83.387,68	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5241100000 Strom	-5.198,22	-10.000	0	0	0	0
5241200000 Heizung	-11.370,53	-30.000	0	0	0	0
5241300000 Grundbesitzabgaben	-1.564,74	-200	0	0	0	0
5241400000 Reinigung	-4.049,78	-5.000	0	0	0	0
5251000000 Unterhaltung KFZ	-43.434,54	-42.000	-43.084	-45.450	-45.905	-46.364
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-11,42	-500	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5255110000 Wartungskosten	0,00	0	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5255300000 Unterhaltung der BGA	-18.738,97	-16.000	-23.000	-23.230	-23.462	-23.697
5255310000 EDV-Aufwand	-767,86	-500	0	0	0	0
5255638000 Unterstützung der Presse- und Medienarbeit (Programm Echobot)	-2.282,52	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5281110000 Kosten für überörtliche Hilfe (Finanzierung durch Landeszuweisung)	-40.855,01	-52.000	-52.000	-52.520	-53.045	-53.575
5281110003 Kosten der Kreiseinheiten (KatS)	-9.535,91	-18.500	-18.000	-18.180	-18.362	-18.546
5281111000 Werkunterricht	560,62	0	0	0	0	0
5281138000 Sachaufwand "Mobile	-52.776,34	-78.000	-83.000	-83.830	-84.668	-85.515

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020202 Bevölkerungsschutz

		Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		Jahresabschluss					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5291000000	Retter" Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-44.621,96	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-189.794,15	-195.664	-217.857	-234.826	-213.137	-194.225
5701000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-1.755,96	0	-1.478	-3.308	-3.422	-3.487
5711000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.816,63	-5.227	-3.212	-1.630	-1.687	-1.718
5711320000	Abschreibungen auf technische Anlagen	-19.611,09	-28.309	-24.647	-28.700	-26.390	-21.654
5711330000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-125.538,50	-129.079	-147.055	-159.393	-143.155	-131.557
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-39.071,97	-33.049	-41.465	-41.795	-38.483	-35.809
15	Transferaufwendungen	-25.215,88	-27.600	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
5318270000	Zuschuss a. d. DLRG f. d. Rettungsakt. a. d. Talsperren	-6.000,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5318370000	Zuschuss zu den Kosten des Katastrophenschutzes	-19.215,88	-21.600	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.538,52	-179.133	-90.705	-97.050	-98.650	-100.832
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-583,00	0	0	0	0	0
5411200000	Aus- und Fortbildung	-2.736,50	-7.500	-13.386	-15.773	-16.034	-16.391
5411220000	Übungs- u. Ausbildungskosten	-5.760,65	-30.000	-30.000	-31.545	-32.069	-32.781
5411300000	Reisekosten	-10.595,11	-21.413	-1.199	-1.261	-1.282	-1.310
5411600000	Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-2.257,35	-2.500	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5422000000	Pacht/Miete	-50.546,19	-30.000	0	0	0	0
5431100000	Büromaterial	-2.393,70	-800	-800	-841	-855	-874
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-19.951,03	-15.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431159900	Beschaffung von Kleinteilen unter 60 € (FD 12)	-18.075,39	-15.000	0	0	0	0
5431199000	Büromaterial (FD 12)	-497,66	-320	-20	-21	-21	-22
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-1.107,48	-1.200	-1.300	-1.367	-1.390	-1.421
5431202000	Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-5.608,19	0	0	0	0	0
5431300000	Telefongebühren	-5.966,76	-6.400	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431313000	Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-631,18	0	0	0	0	0
5431400000	Porto und Fracht	-2.731,64	-6.000	0	0	0	0
5431440000	sonstiger Reinigungsaufwand	-210,00	0	0	0	0	0
5431510000	Hauseigene Druckerzeugnisse	-1.207,11	-3.000	0	0	0	0
5441300000	sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-1.087,53	-1.500	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5445000000	Steuern KFZ (neu ab 2019)	-334,00	0	0	0	0	0
5446000000	Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-9.381,74	-12.000	-9.000	-9.464	-9.621	-9.834
5455000000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-6.958,62	-11.000	-12.000	-12.618	-12.827	-13.113
5458100000	Erstattungen von Mieten, Pachten, Nebenkosten	-4.417,69	-15.000	0	0	0	0
5494000000	Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-500,00	-500	-500	-500	-500	-500
17 Ordentliche Aufwendungen		-1.607.813,96	-1.187.373	-751.820	-785.434	-770.534	-759.059
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-163.068,75	-178.928	-509.751	-541.484	-536.713	-536.770
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	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 020202 Bevölkerungsschutz**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-163.068,75	-178.928	-509.751	-541.484	-536.713	-536.770
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-290.471,65	-254.929	-82.440	-82.440	-82.440	-82.440
29 Teilergebnis	-453.540,40	-433.857	-592.191	-623.924	-619.153	-619.210
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-453.540,40	-433.857	-592.191	-623.924	-619.153	-619.210

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	03	Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten
Produkt	01	Ausländerangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 32 - Aufenthalts- und Staatsangehörigkeitsrecht	
Produktverantwortlicher	Klaus Vonstein	

Beschreibung des Produktes:

Aufenthaltsrecht einschl. Arbeitsmigration von Ausländern, Asylbewerbern und Flüchtlingen aus Kriegsgebieten (z.B. Ukraine) im Hochsauerlandkreis, außer der Stadt Arnsberg, Integration von Migranten, Steuerung der Einreise von Ausländern in Sichtvermerksverfahren (Visaverfahren), Beendigung des unrechtmäßigen Aufenthalts von Ausreisepflichtigen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rechtmäßige und zweckmäßige Entscheidungen unter besonderer Beachtung der Grundsätze der Verhältnismäßigkeit und der Gleichbehandlung, Förderung der Integration von Migranten im Rahmen der Zielsetzungen des Zukunftsprogramms. Rechtlich einwandfreie und zeitnahe Entscheidungen, Bürgerfreundlichkeit: freundliche und gerechte Behandlung. Konstruktive Zusammenarbeit mit freien Wohlfahrtsverbänden, Kirchen und Betreuungsorganisationen für Ausländer, Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Freizügigkeitsgesetz/EU, Asylgesetz (AsylG), Gesetzesvorrangige internationale Abkommen und Verträge, diverse Rechtsverordnungen, Verwaltungsvorschriften und Erlasse

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ausländ. Bevölkerung im HSK (ohne Stadt Arnsberg)	16577	17241	17225	17695	20768	22600
EU-Bürger	7602	7973	7807	7831	7836	8500
Drittstaatsangehörige	7647	7958	8196	8681	11732	12700
Personen mit Aufenthaltsgestattung oder Duldung	1277	1310	1222	1183	1200	1400
Stand: 01.01.						0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	1	E13	1
	A11	1,585	E10	1
	A10	5	E9c	3,769
	A9 LG 2.1	1	E9a	3,538
	A9 LG 1.2	2,695	E8	3
	A8	0,414	E7	1,616
	A7	2	E6	0,769
	A6	1		
	gesamt:	14,694		14,692
	Vorjahr:	13,499		13,974

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020301 Ausländerangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.475,45	104.847	107.318	107.279	106.742	106.114
4141240900 Zuweisungen Land Kommunales Integrationsmanagement (KIM) -PK-	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	4.475,45	4.847	7.318	7.279	6.742	6.114
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	213.818,31	120.000	180.000	180.000	180.000	180.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	213.818,31	120.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.369,23	21.000	5.800	5.800	5.800	5.800
4481610000 Erstattung von Abschiebungskosten durch das Land	17.135,84	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488100000 Erstattung von Abschiebungskosten durch Ausländer und sonstige Dritte	3.052,72	1.000	800	800	800	800
4488160000 Erstattung von Personalausgaben durch Versicherungen etc.	12.180,67	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	722,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561000000 Bußgelder	722,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	351.385,49	246.847	294.118	294.079	293.542	292.914
11 Personalaufwendungen	-1.483.290,69	-1.668.873	-1.981.079	-2.046.747	-2.077.299	-2.108.309
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.852,79	-4.200	-3.788	-3.990	-4.030	-4.071
5251000000 Unterhaltung KFZ	-2.340,63	-4.000	-3.638	-3.838	-3.876	-3.915
5255310000 EDV-Aufwand	-3.512,16	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-200	-150	-152	-154	-156
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.576,18	-14.620	-15.760	-15.884	-14.538	-13.505
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-1.000,00	-406	-842	-427	-442	-450
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.728,44	-5.014	-5.539	-6.004	-5.392	-4.955
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-8.837,51	-9.200	-9.379	-9.453	-8.704	-8.100
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-10,23	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237.278,62	-154.531	-218.754	-230.419	-234.241	-239.448
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.859,00	-1.750	-3.123	-3.680	-3.741	-3.825
5411300000 Reisekosten	-1.375,44	-906	-2.006	-2.109	-2.144	-2.192
5412400000 Supervision/Schulungen	0,00	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431113000 Ausländerüberwachung	-15.744,73	-20.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-484,81	-500	-500	-526	-534	-546
5431150077 Beschaffungen unter 800 € i.S. Ukraine Flüchtlinge	-620,00	0	0	0	0	0
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.932,50	0	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-1.211,56	-2.000	-1.900	-1.998	-2.031	-2.076
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-252,90	-400	-400	-421	-428	-437
5431300000 Telefongebühren	-3.338,35	-3.750	-5.700	-5.994	-6.093	-6.228

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020301 Ausländerangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-2.025,78	-2.200	-2.100	-2.208	-2.245	-2.295
5431520000 Fremde Druckerzeugnisse	-205.746,02	-120.000	-180.000	-189.271	-192.412	-196.689
5431555000 Vermische Aufwendungen	-100,00	-100	-100	-105	-107	-109
5431710000 Bekanntmachungen	0,00	-25	-25	-26	-27	-27
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	0,00	-400	-400	-421	-428	-437
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-878,74	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-122,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.586,79	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.740.998,28	-1.842.224	-2.219.381	-2.297.040	-2.330.108	-2.365.333
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.389.612,79	-1.595.377	-1.925.263	-2.002.961	-2.036.566	-2.072.419
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	-1.389.612,79	-1.595.377	-1.925.263	-2.002.961	-2.036.566	-2.072.419
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-690.809,47	-660.326	-840.487	-840.487	-840.487	-840.487
29 Teilergebnis	-2.080.422,26	-2.255.703	-2.765.750	-2.843.448	-2.877.053	-2.912.906
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.080.422,26	-2.255.703	-2.765.750	-2.843.448	-2.877.053	-2.912.906

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	03	Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten
Produkt	02	Personenstandsangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 32 - Aufenthalts- und Staatsangehörigkeitsrecht	
Produktverantwortlicher	Klaus Vonstein	

Beschreibung des Produktes:

Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen für deutsche Staatsangehörige, Einbürgerung von Ausländern (Anspruchs- und Ermessenseinbürgerungen), Änderung von Vor- und Familiennamen, Aufsicht über die Standesämter der kreisangehörigen Städte/Gemeinden, Aufsicht über örtliche Meldeämter (Melde-, Pass- und Personalausweiswesen).

Der HSK ist bezüglich der Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit sowie der Durchführung von Einbürgerungsverfahren zuständig für alle Städte/Gemeinden mit Ausnahme der Stadt Arnsberg.
Namensänderungen für den gesamten HSK.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rechtmäßige Entscheidungen unter besonderer Beachtung der Grundsätze der Verhältnismäßigkeit und der Gleichbehandlung, Überprüfung der Rechtmäßigkeit und Gewährleistung einheitlicher Entscheidungen und Verfahren der Standesämter sowie der örtlichen Meldeämter, zeitnahe Erledigung, Bürgerfreundlichkeit, gedeihliche Zusammenarbeit mit den zu beaufsichtigenden örtliche Behörden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einbürgerungen	125	73	97	89	150	250
Personenstands- & Namensänderungen	83	89	185	186	200	220

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A11	1,804	E9a	0,902
	A9 LG 1.2	0,854		
	gesamt:	2,658		0,902
	Vorjahr:	2,854		0,902

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020302 Personenstandsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	41.036,52	33.500	48.500	48.500	48.500	48.500
4311330000 Gebühren für Staatsangehörigkeits- u. Namensangelegenheiten (ab 2017: nur Einbürgerungen)	38.387,52	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4311330100 Gebühren fürStaatsangehöri gkeitsangelegenheiten	299,00	500	500	500	500	500
4311330200 Gebühren für Namensänderungen	2.350,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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	600,00	1.000	0	0	0	0
4561000000 Bußgelder	600,00	1.000	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	41.636,52	34.500	48.500	48.500	48.500	48.500
11 Personalaufwendungen	-195.419,40	-233.982	-232.219	-239.956	-243.556	-247.209
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
14 Bilanzielle Abschreibungen	-79,93	-109	-85	-85	-79	-73
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-79,93	-109	-85	-85	-79	-73
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.370,89	-6.840	-16.529	-18.172	-18.474	-18.885
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.645,00	-1.750	-6.247	-7.361	-7.483	-7.649
5411300000 Reisekosten	-1.173,90	0	-1.712	-1.800	-1.830	-1.871
5431113000 Ausländerüberwachung	0,00	0	-200	-210	-214	-219
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-74,09	-20	-100	-105	-107	-109
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-2.027,78	-1.400	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431300000 Telefongebühren	-285,60	-400	-550	-578	-588	-601
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-624,00	-700	-3.150	-3.312	-3.367	-3.442
5431555000 Vermische Aufwendungen	-796,52	-1.300	-1.300	-1.367	-1.390	-1.421
5443130000 Beitrag an den Fachverband der Standesbeamten	-220,00	-220	-220	-231	-235	-240
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-464,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.060,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-203.870,22	-240.941	-248.843	-258.223	-262.119	-266.177
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-162.233,70	-206.441	-200.343	-209.723	-213.619	-217.677
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	-162.233,70	-206.441	-200.343	-209.723	-213.619	-217.677
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020302 Personenstandsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-185.062,36	-210.846	-202.766	-202.766	-202.766	-202.766
29 Teilergebnis	-347.296,06	-417.287	-403.109	-412.489	-416.385	-420.443
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-347.296,06	-417.287	-403.109	-412.489	-416.385	-420.443

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	04	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung
Produkt	01	Veterinäraufsicht
Leistung		
Organisationseinheit	FD 36 - Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	
Produktverantwortlicher	Stephanie Hellwinkel	

Beschreibung des Produktes:

Aufgabe ist die Sicherstellung und Überprüfung der Einhaltung der materiell-rechtlichen Vorschriften zum Schutz des Lebens und des Wohlbefindens von gehaltenen und gehandelten Tieren sowie der Schutz der Bevölkerung vor übertragbaren Krankheiten (Zoonosen). Auf dem Gebiet der Tierseuchenbekämpfung sollen Tierkrankheiten und Tierseuchen durch die Umsetzung staatlich angeordneter vorbeugender Bekämpfungsprogramme verhindert oder bei deren Ausbruch wirksam bekämpft werden. Im Rahmen der Tierarzt- und Futtermittelüberwachung wird deren ordnungsgemäßer Einsatz bei Tierärzten und in landwirtschaftlichen Betrieben überprüft. Tierhalter im gewerblichen, privaten und landwirtschaftlichen Bereich werden in Bezug auf die Einhaltung der tierschutzrechtlichen Vorschriften überwacht. Als zuständige Sonderordnungsbehörde erfolgt die Aufgabenerledigung in erster Linie durch unangemeldete Betriebskontrollen bei den der Überwachung unterliegenden Betrieben sowie durch amtliche Probenahmen. Ferner werden Erlaubnisse, Genehmigungen und Gesundheitsbescheinigungen erteilt sowie bei Beanstandungen weitergehende Maßnahmen ergriffen (Ordnungsverfügungen, Bußgelder, Strafanzeigen).

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Vermeidung und Bekämpfung von Tierseuchen und Tierkrankheiten, Schutz von Tieren und Menschen vor gesundheitlichen Gefahren, Schutz der Umwelt vor Krankheitserregern und toxischen Stoffen, Sicherstellung der Erzeugung unbedenklicher Lebensmittel, Veterinäraufsicht entsprechend den gesetzlichen Vorschriften, regelmäßige Betriebskontrollen, fristgerechte Probenahme, schnelle Beseitigung von Missständen und Ahndung von Rechtsverstößen.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

diverse EU-Verordnungen und EU-Richtlinien, Tierseuchengesetz, Tierschutzgesetz, Arzneimittelgesetz, Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände und Futtermittelgesetzbuch, Tierische Nebenprodukte Beseitigungsgesetz, jeweils mit weitergehenden Ausführungsvorschriften und untergesetzlichem Regelwerk

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Rinderbestände	1063	0	0	0	0	0
Anzahl Schweinebestände	244	0	0	0	0	0
Anzahl Schafbestände	504	0	0	0	0	0
Anzahl Ziegenbestände	266	0	0	0	0	0
Anzahl Geflügelbestände	1427	0	0	0	0	0

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A16	0,7	E14	2
	A14	2	E9c	1
	A12	0,8	E9b	0,05
	A10	1	E9a	0,15
	A9 LG 1.2	0,6		
	gesamt:	5,100		3,200
	Vorjahr:	6,585		1,15

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020401 Veterinäraufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.293,36	10.840	14.939	14.877	13.805	12.554
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	320,79	0	267	285	289	295
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	8.972,57	10.840	14.672	14.592	13.516	12.259
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	17.389,38	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	17.389,38	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4421000000 Verkaufserlöse	0,00	100	100	100	100	100
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.395,91	400	400	400	400	400
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.395,91	300	300	300	300	300
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.418,50	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
4561000000 Bußgelder	648,50	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	3.770,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	32.497,15	37.840	39.439	39.377	38.305	37.054
11 Personalaufwendungen	-482.298,35	-523.938	-685.583	-710.083	-720.734	-731.545
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.278,46	-30.600	-29.966	-30.331	-30.635	-30.942
5232200000 Untersuchungskosten in Verwaltungsverfahren	0,00	-150	-150	-152	-154	-156
5251000000 Unterhaltung KFZ	-2.172,54	-1.500	-1.436	-1.515	-1.530	-1.545
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	0,00	-150	-150	-152	-154	-156
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281010000 Sachkosten FD 36	-2.563,47	-3.750	-3.200	-3.232	-3.264	-3.297
5281070000 Kosten der Veterinäraufsicht	-23.542,45	-25.000	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
14 Bilanzielle Abschreibungen	-20.249,96	-25.793	-22.839	-24.380	-22.417	-20.064
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-457,58	-5.527	-510	-595	-594	-593
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-5.427,80	-8.173	-6.822	-7.943	-7.304	-5.993
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-2.382,29	-2.526	-2.791	-3.025	-2.717	-2.496
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-11.982,29	-9.567	-12.716	-12.817	-11.802	-10.982
15 Transferaufwendungen	-129.682,04	-154.000	-139.000	-139.000	-139.000	-139.000
5317100000 Kosten der Tierkörperbeseitigung	-126.382,04	-140.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
5318110000 Zuschüsse zur Förderung der Landwirtschaft u. Tierzucht	-3.300,00	-14.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.262,37	-22.644	-23.921	-26.144	-26.576	-27.169
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.742,41	-2.700	-3.213	-3.785	-3.848	-3.934
5411300000 Reisekosten	-8.717,02	-11.594	-12.158	-13.368	-13.590	-13.892
5411300001 Reisekosten	-4,50	-100	-100	-105	-107	-109
5431150002 Beschaffungen unter 800 €	0,00	-100	-50	-53	-53	-55

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020401 Veterinäraufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
FD 12						
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-775,14	-650	-700	-736	-748	-765
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-5.255,92	-5.500	-5.500	-5.783	-5.879	-6.010
5431300000 Telefongebühren	-718,82	-900	-1.100	-1.157	-1.176	-1.202
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	0,00	-100	-100	-105	-107	-109
5431400000 Porto und Fracht	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-136,00	-250	-250	-263	-267	-273
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-689,06	-700	-700	-736	-748	-765
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-3.223,50	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-681.771,18	-756.975	-901.309	-929.938	-939.362	-948.720
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-649.274,03	-719.135	-861.870	-890.561	-901.057	-911.666
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	-649.274,03	-719.135	-861.870	-890.561	-901.057	-911.666
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-402.840,43	-465.135	-449.120	-449.120	-449.120	-449.120
29 Teilergebnis	-1.052.114,46	-1.184.270	-1.310.990	-1.339.681	-1.350.177	-1.360.786
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.052.114,46	-1.184.270	-1.310.990	-1.339.681	-1.350.177	-1.360.786

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	04	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung
Produkt	02	Lebensmittelüberwachung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 36 - Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	
Produktverantwortlicher	Stephanie Hellwinkel	

Beschreibung des Produktes:

Aufgabe ist die Überwachung der Herstellung, Behandlung und des Verkehrs von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen. Zu diesem Zweck sind die der Lebensmittelaufsicht unterliegenden Betriebe umfassend zu kontrollieren. Ferner werden zur Überwachung der Erzeugnisse Proben entnommen und in einem Untersuchungsinstitut analysiert und beurteilt. Bei Verstößen sind Ahndungsmaßnahmen (Bußgeldbescheide) oder Maßnahmen zur Gefahrenabwehr (Ordnungsverfügungen) zu ergreifen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Schutz der Verbraucher vor gesundheitlichen Gefahren, Schutz der Verbraucher vor Irreführung und Täuschung, Lebensmittelüberwachung entsprechend den gesetzlichen Vorgaben, regelmäßige Betriebskontrollen bei Einhaltung der Überwachungsfrequenz, Durchführung der Probenahmen entsprechend dem Probenahmeplan, Verbesserung der Betriebshygiene, wirkungsvolle Ahndung von Verstößen.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

diverse EU-Verordnungen und EU-Richtlinien, Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch, umfangreiches untergesetzliches Regelwerk

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Betriebe	2409	2387	0	0	0	0
Betriebskontrollen	2229	1740	0	0	0	0
Probenanzahl	1341	1055	0	0	0	0
Verwarngelder	38	33	0	0	0	0
Bußgelder	12	8	0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A16	0,175	E9b	0,95
	A14	0,731	E9a	5,441
	A12	0,125		
	gesamt:	1,031		6,391
	Vorjahr:	1,178		6,54

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020402 Lebensmittelüberwachung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	49.321,75	55.000	52.500	52.500	52.500	52.500
431100000 Verwaltungsgebühren	49.321,75	55.000	52.500	52.500	52.500	52.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.822,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4488141000 Erstattung Untersuchungskosten durch Verursacher	1.822,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	6.107,00	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
456100000 Bußgelder	5.900,00	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
458300000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	207,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	57.250,75	69.000	65.500	65.500	65.500	65.500
11 Personalaufwendungen	-519.362,15	-598.003	-577.196	-596.423	-605.370	-614.450
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-821.880,97	-872.380	-925.930	-1.003.191	-1.024.260	-1.344.816
5232150000 Umlage an CVUA Westfalen-AöR	-818.700,00	-860.130	-914.680	-991.828	-1.012.783	-1.333.225
5232200000 Untersuchungskosten in Verwaltungsverfahren	-2.036,00	-6.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5232300000 Kosten für Sonderuntersuchungen außerhalb von Probenplänen	0,00	-3.750	-3.750	-3.788	-3.826	-3.864
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	0,00	-200	-200	-202	-204	-206
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	-354,86	-200	-200	-202	-204	-206
5281010000 Sachkosten FD 36	-790,11	-2.100	-1.100	-1.111	-1.122	-1.133
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.170,39	-1.391	-1.242	-1.252	-1.153	-1.073
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.170,39	-1.391	-1.242	-1.252	-1.153	-1.073
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.369,43	-68.653	-69.527	-75.559	-76.811	-78.520
5411200000 Aus- und Fortbildung	-632,70	-2.250	-2.008	-2.366	-2.405	-2.459
5411300000 Reisekosten	-32.747,58	-43.653	-45.669	-50.217	-51.050	-52.185
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-168,93	-250	-250	-263	-267	-273
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-923,30	-950	-950	-999	-1.016	-1.038
5431300000 Telefongebühren	-3.814,84	-4.500	-3.600	-3.785	-3.848	-3.934
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-16.907,08	-17.000	-17.000	-17.876	-18.172	-18.576
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-2.175,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.399.782,94	-1.540.427	-1.573.895	-1.676.425	-1.707.594	-2.038.859
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.342.532,19	-1.471.427	-1.508.395	-1.610.925	-1.642.094	-1.973.359
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	-1.342.532,19	-1.471.427	-1.508.395	-1.610.925	-1.642.094	-1.973.359

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020402 Lebensmittelüberwachung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-106.060,91	-119.488	-125.943	-125.943	-125.943	-125.943
29 Teilergebnis	-1.448.593,10	-1.590.915	-1.634.338	-1.736.868	-1.768.037	-2.099.302
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.448.593,10	-1.590.915	-1.634.338	-1.736.868	-1.768.037	-2.099.302

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	04	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung
Produkt	03	Fleischhygieneaufsicht
Leistung		
Organisationseinheit	FD 36 - Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	
Produktverantwortlicher	Stephanie Hellwinkel	

Beschreibung des Produktes:

Organisation und Durchführung der Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Untersuchungen auf gesundheitlich bedenkliche Rückstände im Fleisch bei begründetem Verdacht und stichprobenartig nach Rückstandskontrollplan, Hygieneüberwachung der schlachtenden und fleischverarbeitenden Betriebe, Personal- und Vergütungsangelegenheiten für das nebenberuflich tätige amtliche, Untersuchungspersonal, Gebührenabrechnungen

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

lückenlose Erfassung und Untersuchung aller untersuchungspflichtigen Schlachttiere, Sicherstellung einer hygienisch einwandfreien Fleischgewinnung und –verarbeitung durch Hygieneüberwachung, Schutz der Verbraucher vor gesundheitlich bedenklichem Fleisch, Fleischhygieneüberwachung entsprechend den gesetzlichen Vorgaben, kostendeckende Gebührenerhebung bei möglichst geringen Gebühren, (Kostenminimierung), regelmäßige Kontrollen

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

diverse EU-Verordnungen und EU-Richtlinien , Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch, Arbeits- und Sozialrecht, Tarifvertrag Fleischuntersuchung, Gebührensatzung HSK

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rinderschlachtungen	1327	1698	0	0	0	0
Schweineschlachtungen	11771	12740	0	0	0	0
Schaf- und Ziegenschlachtungen	375	345	0	0	0	0
Einhufschlachtungen	47	35	0	0	0	0
Haarwildschlachtungen	112	51	0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A16	0,125	E9a	0,7
	A12	0,075		
	A9 LG1.2	0,4		
	gesamt:	0,600		0,700
	Vorjahr:	0,7		0,7

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020403 Fleischhygieneaufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39,74	40	33	35	36	37
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	39,74	40	33	35	36	37
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	290.411,53	350.843	373.447	373.447	373.447	373.447
4311000000 Verwaltungsgebühren	4.264,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4311410000 Fleischhygienegebühren	272.005,93	334.843	357.447	357.447	357.447	357.447
4311420000 Gebühren Geflügelfleischuntersuchung	14.141,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
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
10 Ordentliche Erträge	290.451,27	350.883	373.480	373.482	373.483	373.484
11 Personalaufwendungen	-233.771,39	-244.893	-265.764	-269.750	-273.799	-277.904
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.236,44	-1.750	-1.730	-1.747	-1.764	-1.781
5255690000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281010000 Sachkosten FD 36	-1.236,44	-1.700	-1.700	-1.717	-1.734	-1.751
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72,48	-79	-77	-78	-71	-66
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-72,48	-79	-77	-78	-71	-66
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.323,64	-40.762	-38.111	-40.075	-40.739	-41.644
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-300	-400	-421	-428	-437
5411300000 Reisekosten	-76,40	-12	-111	-117	-119	-121
5411300001 Reisekosten	-16.623,23	-23.000	-20.000	-21.030	-21.379	-21.854
5431119000 Untersuchungsgebühren	-14.834,95	-16.000	-16.000	-16.824	-17.103	-17.483
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-95,33	-100	-100	-105	-107	-109
5431300000 Telefongebühren	-968,73	-1.250	-1.400	-1.472	-1.497	-1.530
5431400000 Porto und Fracht	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-725,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-268.403,95	-287.484	-305.682	-311.650	-316.373	-321.395
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	22.047,32	63.399	67.798	61.832	57.110	52.089
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	22.047,32	63.399	67.798	61.832	57.110	52.089
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-48.538,00	-63.399	-67.798	-67.798	-67.798	-67.798

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 020403 Fleischhygieneaufsicht**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-26.490,68	0	0	-5.966	-10.688	-15.709
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-26.490,68	0	0	-5.966	-10.688	-15.709

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	05	Straßenverkehrsamt
Produkt	01	Kfz-Zulassungsangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 33 - Straßenverkehrsamt	
Produktverantwortlicher	Thomas Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Zulassung/Außerbetriebsetzung/technische Änderung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr, zwangsweise Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen, Erteilung von Halterauskünften, Führung des örtlichen Fahrzeugregisters

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Kurze Warte- und Bearbeitungszeiten, Kundenzufriedenheit, Wirtschaftlichkeit

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Richtlinien/Verordnungen der EU, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, Verordnung über internationalen Kraftfahrzeugverkehr, Pflichtversicherungsgesetz, Kraftfahrzeugsteuergesetz, Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr, Rechtsverordnungen bzw. untergesetzliche Vorschriften.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fahrzeugbestand	232977	2373660	241365	244150	247000	250000
Zulassungen/Umschreibungen	51970	49427	48058	48277	51000	54000

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,1	E9c	1
	A12	0,5	E9a	3
	A9 LG 1.2	1	E8	16,091
	A7	0,805		
	gesamt:	2,405		20,091
	Vorjahr:	4,405		20,859

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020501 Kfz-Zulassungsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.402,08	21.920	10.469	10.412	9.644	8.747
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	6.402,08	21.920	10.469	10.412	9.644	8.747
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.337.194,23	2.550.000	2.350.000	2.350.000	2.350.000	2.350.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	263,00	0	0	0	0	0
4311340000 Gebühren - Kfz-Zulassungsstellen	2.291.884,95	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
4311341000 Gebühren - Kfz-Zulassungsstellen -steuerpflichtig-	45.046,28	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	552,21	500	500	500	500	500
4421000000 Verkaufserlöse	552,21	500	500	500	500	500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.402,24	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4561000000 Bußgelder	16.402,24	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	2.360.550,76	2.575.420	2.368.969	2.368.912	2.368.144	2.367.247
11 Personalaufwendungen	-1.495.465,09	-1.961.258	-1.644.260	-1.699.040	-1.724.526	-1.750.393
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-140.435,30	-176.200	-145.200	-146.652	-148.119	-149.601
5255110000 Wartungskosten	-17.623,56	-21.000	-18.000	-18.180	-18.362	-18.546
5255310000 EDV-Aufwand	-1.118,07	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-200	-200	-202	-204	-206
5281015000 Stempelplaketten, Fahrzeugpapiere	-121.693,67	-150.000	-127.000	-128.270	-129.553	-130.849
5281015099 Stempelplaketten, Fahrzeugpapiere (ohne Steuer)	0,00	-5.000	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-23.123,84	-29.589	-24.557	-27.326	-25.612	-23.313
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-1.505,95	0	-1.267	-2.837	-2.935	-2.990
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-295	0	0	0	0
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-1.652,11	-14.098	-1.851	-1.916	-1.901	-1.716
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-4.899,78	-7.378	-6.158	-7.171	-6.594	-5.410
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-14.399,05	-7.818	-15.281	-15.402	-14.182	-13.197
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-666,95	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.991,28	-13.771	-13.947	-14.780	-15.025	-15.359
5411200000 Aus- und Fortbildung	-395,00	-600	-892	-1.052	-1.069	-1.093
5411300000 Reisekosten	-696,06	-651	-1.015	-1.067	-1.085	-1.109
5411600000 Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-324,60	-700	-600	-631	-641	-656
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-2.429,42	-200	-400	-421	-428	-437
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-38,00	-500	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-4.021,43	-4.000	-3.800	-3.996	-4.062	-4.152
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-333,70	-250	-300	-315	-321	-328
5431300000 Telefongebühren	-3.541,80	-4.300	-4.850	-5.100	-5.184	-5.300
5431313000 Software- Anpassung,Pflege	-2.289,32	-2.220	-1.720	-1.809	-1.839	-1.879

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020501 Kfz-Zulassungsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- (FD 13)						
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	0,00	-200	-200	-210	-214	-219
5431555000 Vermische Aufwendungen	-234,70	-150	-170	-179	-182	-186
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-3.683,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-41.004,25	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.718.015,51	-2.180.818	-1.827.964	-1.887.798	-1.913.282	-1.938.666
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	642.535,25	394.602	541.005	481.114	454.862	428.581
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	642.535,25	394.602	541.005	481.114	454.862	428.581
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-424.657,73	-563.979	-456.466	-456.466	-456.466	-456.466
29 Teilergebnis	217.877,52	-169.377	84.539	24.648	-1.604	-27.885
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	217.877,52	-169.377	84.539	24.648	-1.604	-27.885



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	05	Straßenverkehrsamt
Produkt	02	Verkehrsangelegenheiten
Leistung	01	Fahrsicherheitsveranstaltungen
Organisationseinheit	FD 33 - Straßenverkehrsamt	
Produktverantwortlicher	Thomas Schmidt	

Beschreibung des Produktes:
Verbesserung der Verkehrssicherheit Baustellenmanagement, Erteilen von Erlaubnissen für Veranstaltungen im öffentlichen Verkehrsraum, Erteilen von Ausnahmegenehmigungen, Unfallkommission Gewerblicher Güter- und Personenverkehr Erteilung oder Versagung von Erlaubnissen und Genehmigungen, Aufsicht

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Reduzierung der Zahl der Unfallhäufungsstellen Förderung von Gewerbe und Mittelstand bei der Genehmigung von Großraum- und Schwertransporten, insbesondere durch kurze Bearbeitungszeiten, Kundenzufriedenheit. Gewährleistung des sicheren Gütertransports

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig Richtlinien / Verordnungen der EU, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßenverkehrszulassungsordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Rechtsverordnungen bzw. untergesetzliche Vorschriften.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Genehmigungen von Baustellen	462	567	758	663	700	700
Genehmigungen Großraum- und Schwerlastverkehr	440	446	731	533	600	700
Anhörungen Großraum- und Schwerlastverkehr	3774	5129	4627	3478	4100	4500

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,75	E9a	1
	A10	2,5		
	A9 LG2.1	1		
	A9 LG1.2	1		

	gesamt:	5,250		1,000	
	Vorjahr:	3		1	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020502 Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.646,67	3.357	4.328	4.304	3.987	3.616
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	2.646,67	3.357	4.328	4.304	3.987	3.616
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	249.069,68	207.000	243.000	243.000	243.000	243.000
4311220000 Gebühren für die Begleitung von Schwertransporten	25.198,28	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4311360000 Gebühren - Gewerblicher Personen-Güterverkehr	180.326,58	155.000	175.000	175.000	175.000	175.000
4311370000 Gebühren - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten	43.544,82	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
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	3.985,75	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	3.985,75	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	255.702,10	210.357	247.328	247.304	246.987	246.616
11 Personalaufwendungen	-291.114,96	-282.755	-279.176	-288.477	-292.804	-297.196
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.456,54	-22.350	-14.168	-14.473	-14.618	-14.764
5251000000 Unterhaltung KFZ	-2.199,18	-3.300	-3.638	-3.838	-3.876	-3.915
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5291970000 Kosten für die Planung von Lichtsignalanlagen im HSK	0,00	-12.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5291980000 Betriebskostenbeitrag Online-Verfahren VEMAGS	-6.257,36	-7.000	-5.500	-5.555	-5.611	-5.667
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.864,37	-3.042	-3.331	-3.593	-3.232	-2.974
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-2.646,67	-2.806	-3.100	-3.360	-3.018	-2.774
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-217,70	-236	-231	-233	-214	-200
15 Transferaufwendungen	0,00	-2.600	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5314100000 Kosten der Verkehrserziehungsmassnahmen	0,00	-2.600	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.601,02	-9.410	-12.158	-13.292	-13.513	-13.814
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-750	-4.016	-4.732	-4.810	-4.917
5411300000 Reisekosten	-1.825,01	-2.280	-2.662	-2.799	-2.846	-2.909
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-338,36	-100	-400	-421	-428	-437
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-500	-500	-526	-534	-546
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-147,07	-500	-300	-315	-321	-328
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-716,16	-500	-300	-315	-321	-328
5431300000 Telefongebühren	-571,24	-750	-900	-946	-962	-983
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-649,15	-700	-700	-736	-748	-765
5431555000 Vermische Aufwendungen	-1.085,95	-1.000	-500	-526	-534	-546
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-304,15	-330	-380	-399	-406	-416
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-1.414,47	-2.000	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-601,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-948,46	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-311.036,89	-320.157	-311.333	-322.335	-326.667	-331.248

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020502 Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.334,79	-109.800	-64.005	-75.031	-79.680	-84.632
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	-55.334,79	-109.800	-64.005	-75.031	-79.680	-84.632
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-234.109,41	-212.724	-247.894	-247.894	-247.894	-247.894
29 Teilergebnis	-289.444,20	-322.524	-311.899	-322.925	-327.574	-332.526
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-289.444,20	-322.524	-311.899	-322.925	-327.574	-332.526

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	05	Straßenverkehrsamt
Produkt	03	Fahrerlaubnisse, Fahrschul-/lehrerangelegenheiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 33 - Straßenverkehrsamt	
Produktverantwortlicher	Thomas Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Fahrerlaubnisangelegenheiten (Führerscheinstellen Arnsberg, Brilon, Meschede):
 Fahrerlaubnisse (Erteilung, Führerschein mit 17, Erweiterung, Umtausch, Umschreibung, Ersatz, Entziehung, Versagung), Internationale Führerscheine, Maßnahmen in der Probezeit, Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem, Ausgabe von Fahrerkarten, Überprüfung Kraftfahreignung, Anordnung MPU, Anordnung Drogenscreening, Änderung Auflagen, Erteilung Genehmigung zur Fahrgastbeförderung, Erteilung Genehmigung Bürgerbus
 Fahrschulen/Fahrlehrer:
 Fahrschulenerlaubnisse/Zweigstellenerlaubnisse, Fahrlehrerlaubnisse, Aufsicht

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Gewährleistung der Teilnahme geeigneter und befähigter Personen am öffentlichen Straßenverkehr.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Richtlinien / Verordnungen der EU, Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnis-Verordnung, Fahrlehrergesetz, Rechtsverordnungen, bzw. untergesetzlichen Vorschriften

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entziehungsmaßnahmen	206	191	213	197	230	205
-davon Punktetäter	11	21	11	14	20	18
-davon BTM	141	88	112	109	90	110
- davon gesundheitliche Gründe	22	21	12	27	34	23

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,15	E9b	0,769
	A12	0,5	E9a	1,512
	A10	1	E8	2
	A9 LG1.2	2	E6	4,487
	A8	0,61		

	A7	2			
	A6	0,5			
	gesamt:	6,760		8,768	
	Vorjahr:	6,76		8	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020503 Fahrerlaubnisse, Fahrschul- /lehrerangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268,42	0	439	437	404	367
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	268,42	0	439	437	404	367
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.003.829,75	1.000.000	950.000	950.000	950.000	950.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	38,70	0	0	0	0	0
4311350000 Gebühren - Fahrerlaubnisse / Fahrlehrer / Fahrschulen	1.003.791,05	1.000.000	950.000	950.000	950.000	950.000
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	46.031,58	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
4561000000 Bußgelder	4.409,28	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	41.622,30	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	1.050.129,75	1.005.000	954.939	954.937	954.904	954.867
11 Personalaufwendungen	-739.472,26	-783.576	-718.043	-741.964	-753.093	-764.389
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-197.016,30	-200.050	-200.030	-202.030	-204.050	-206.090
5255310000 EDV-Aufwand	-385,88	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281016000 Führerscheine, Fahrerkarten	-196.630,42	-200.000	-200.000	-202.000	-204.020	-206.060
14 Bilanzielle Abschreibungen	-492,97	-157	-523	-527	-486	-452
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-492,97	-157	-523	-527	-486	-452
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.842,51	-20.120	-19.342	-20.507	-20.848	-21.311
5411200000 Aus- und Fortbildung	-2.559,00	-1.500	-1.339	-1.577	-1.603	-1.639
5411300000 Reisekosten	-722,18	-2.170	-1.053	-1.107	-1.126	-1.151
5431112000 Kosten der Überprüfung von Fahrschulen	-5.265,87	-4.000	-4.500	-4.732	-4.810	-4.917
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-100	-400	-421	-428	-437
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.929,32	-8.000	-7.500	-7.886	-8.017	-8.195
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-2.878,70	-1.600	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-140,58	-300	-300	-315	-321	-328
5431300000 Telefongebühren	-1.418,56	-1.800	-2.100	-2.208	-2.245	-2.295
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-129,00	-650	-150	-158	-160	-164
5431555000 Vermische Aufwendungen	-25,00	0	0	0	0	0
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-105,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-11.669,30	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-965.824,04	-1.003.903	-937.938	-965.028	-978.477	-992.242
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	84.305,71	1.097	17.001	-10.091	-23.573	-37.375
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	84.305,71	1.097	17.001	-10.091	-23.573	-37.375

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 020503 Fahrerlaubnisse, Fahrschul- /lehrerangelegenheiten**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-286.688,26	-286.187	-450.550	-450.550	-450.550	-450.550
29 Teilergebnis	-202.382,55	-285.090	-433.549	-460.641	-474.123	-487.925
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-202.382,55	-285.090	-433.549	-460.641	-474.123	-487.925

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	06	Geschwindigkeitsüberwachung, Bußgeldstelle
Produkt	01	Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 34 - Verkehrsordnungswidrigkeiten	
Produktverantwortlicher	Rita Bruchhage	

Beschreibung des Produktes:

01 Eigene Ordnungswidrigkeiten

Ahndung von Ordnungswidrigkeiten, die im Rahmen der kreiseigenen Geschwindigkeitsmessungen festgestellt werden.

02 Ordnungswidrigkeiten der Polizei

Ahndung von Ordnungswidrigkeiten, die von der Polizei im Zusammenhang mit Verstößen gegen straßenverkehrsrechtliche Bestimmungen festgestellt werden.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Einhaltung der straßenverkehrsrechtlichen Bestimmungen, Erhöhung der Verkehrssicherheit

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßenverkehrszulassungsgesetz (StVZO), GüKG, Personenbeförderungsgesetz (PBefG), FPersG, GGVS und EWG-VO, Gewinnabschöpfung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eigene Geschwindigkeitsüberwachung	107696	81079	88425	106253	0	0
Anzeigen der Polizei	14237	11939	8847	12087	0	0
Anzahl Fahrverbote	1163	796	842	953	0	0
Anzahl Verstöße mit BTM/Alkohol	267	165	243	171	0	0
Anzahl Unfallanzeigen	1999	1785	1700	1852	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG2.1	1	E10	1
	A9 LG 1.2	5,939	E9a	3,512
			E6	5,897

	gesamt:	6,939		10,409	
	Vorjahr:	6,5		10,923	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 020601 Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.837,47	84.539	141.996	141.228	130.810	118.640
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	86.837,47	84.539	141.996	141.228	130.810	118.640
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	28.053,50	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	28.053,50	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	632,28	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	632,28	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	7.306.539,60	7.020.473	6.853.423	6.800.000	6.800.000	6.800.000
4561000000 Bußgelder	7.273.632,60	7.020.473	6.853.423	6.800.000	6.800.000	6.800.000
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	32.907,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	7.422.062,85	7.130.012	7.025.419	6.971.228	6.960.810	6.948.640
11 Personalaufwendungen	-973.259,89	-883.906	-1.089.180	-1.125.468	-1.142.350	-1.159.485
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-134.444,12	-174.900	-172.163	-174.821	-176.559	-178.314
5241100000 Strom	-816,74	-1.800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5251000000 Unterhaltung KFZ	-18.607,82	-23.000	-21.063	-22.220	-22.442	-22.666
5255310000 EDV-Aufwand	-213,25	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5281012000 Sachkosten der Bußgeldstelle	-114.806,31	-150.000	-150.000	-151.500	-153.015	-154.545
14 Bilanzielle Abschreibungen	-144.853,40	-168.138	-169.527	-209.174	-195.799	-172.065
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-18.903,79	0	-15.908	-35.616	-36.844	-37.538
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.371,64	-22.543	-2.837	-1.440	-1.490	-1.518
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-272,68	-280	-306	-316	-314	-283
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-88.534,29	-120.227	-111.270	-129.565	-119.139	-97.758
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-30.565,92	-21.755	-35.805	-38.809	-34.855	-32.031
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-3.205,08	-3.333	-3.401	-3.428	-3.157	-2.937
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-262.900,06	-310.838	-315.290	-332.040	-337.548	-345.050
5411200000 Aus- und Fortbildung	-5.118,14	-1.500	-4.016	-4.732	-4.810	-4.917
5411300000 Reisekosten	-2.416,50	-2.088	-3.524	-3.706	-3.767	-3.851
5422000000 Pacht/Miete	-107.603,62	-160.000	-165.000	-173.499	-176.377	-180.298
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-39,27	-100	-100	-105	-107	-109
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.458,80	-10.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-690,61	-400	-700	-736	-748	-765
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.239,51	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431300000 Telefongebühren	-2.775,81	-3.250	-3.450	-3.628	-3.688	-3.770
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-5.883,36	-6.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431555000 Vermische Aufwendungen	-622,28	0	0	0	0	0
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-1.527,00	-1.800	-1.800	-1.893	-1.924	-1.967

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020601 Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-5.878,01	-7.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5452000000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-117.500,00	-117.500	-117.500	-123.552	-125.602	-128.394
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-8.147,15	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.515.457,47	-1.537.782	-1.746.160	-1.841.503	-1.852.256	-1.854.914
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.906.605,38	5.592.230	5.279.259	5.129.725	5.108.554	5.093.726
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	5.906.605,38	5.592.230	5.279.259	5.129.725	5.108.554	5.093.726
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-680.124,43	-453.725	-824.274	-824.274	-824.274	-824.274
29 Teilergebnis	5.226.480,95	5.138.505	4.454.985	4.305.451	4.284.280	4.269.452
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	5.226.480,95	5.138.505	4.454.985	4.305.451	4.284.280	4.269.452

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	07	Wahlen
Produkt	01	Wahlen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 11 - Kommunalaufsicht, Kreistag	
Produktverantwortlicher	Irmtrud Böddicker	

Beschreibung des Produktes:

Vorbereitung und Durchführung der Wahl zum Europäischen Parlament, der Bundestagswahl, der Landtagswahl und der Kreistags- und Landratswahl sowie möglicher Volks- und Bürgerentscheide, Erstellung von Wahlstatistiken

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Beteiligung der Bürger am politischen Willensbildungs- und Entscheidungsprozess
 Bildung einer demokratisch legitimierten Volksvertretung
 Sicherstellung des aktiven und passiven Wahlrechts
 rechtssicherer, reibungsloser und termingerechter Ablauf, zügige Auswertung

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

diverse Wahlgesetze

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,05		
	A12	0,1		
	A11	0,35		
	gesamt:	0,500		
	Vorjahr:	0,5		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 020701 Wahlen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	225.168,75	0	375.000	375.000	375.000	375.000
4480100000 Wahlkostenerstattung Europawahl 2024	0,00	0	375.000	375.000	375.000	375.000
4480200000 Wahlkostenerstattung Bundestagswahl 2021	198.758,51	0	0	0	0	0
4481230000 Wahlkostenerstattung Landtagswahl 2022	26.410,24	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
10 Ordentliche Erträge	225.168,75	0	375.000	375.000	375.000	375.000
11 Personalaufwendungen	-25.918,62	-28.284	-28.901	-29.864	-30.312	-30.767
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-221.905,15	0	-375.000	-378.750	-382.538	-386.363
5293320091 Europawahl 2024	0,00	0	-375.000	-378.750	-382.538	-386.363
5293320092 Bundestagswahl 2021	-196.276,34	0	0	0	0	0
5293320100 Landtagswahl 2022	-25.628,81	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-672	0	0	0	0
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	0,00	-672	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-277,44	-933	-906	-1.031	-1.048	-1.071
5411200000 Aus- und Fortbildung	-142,50	-630	-616	-726	-738	-754
5411300000 Reisekosten	-0,72	-3	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-12,37	-50	-20	-21	-21	-22
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-83,80	-200	-200	-210	-214	-219
5431300000 Telefongebühren	-38,05	-50	-70	-74	-75	-76
17 Ordentliche Aufwendungen	-248.101,21	-29.889	-404.807	-409.645	-413.898	-418.201
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-22.932,46	-29.889	-29.807	-34.645	-38.898	-43.201
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	-22.932,46	-29.889	-29.807	-34.645	-38.898	-43.201
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-25.491,58	-33.030	-34.599	-34.599	-34.599	-34.599
29 Teilergebnis	-48.424,04	-62.919	-64.406	-69.244	-73.497	-77.800
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-48.424,04	-62.919	-64.406	-69.244	-73.497	-77.800

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	08	Statistische Angelegenheiten
Produkt	01	Zensus
Leistung		
Organisationseinheit	FD 17 - Zensus	
Produktverantwortlicher	Tobias Eggenstein	

Beschreibung des Produktes:

Örtliche Durchführung des Zensus 2021 im Hochsauerlandkreis. Organisation der Haushaltsbefragungen sowie der Befragungen in Sonderbereichen, ergänzende Durchführung der Gebäude- und Wohnungszählung.

Aufgrund der Corona-Pandemie wurde im November 2020 vom Bundestag unter Zustimmung des Bundesrats eine Verschiebung des geplanten EU-weiten Zensus beschlossen. Neuer Stichtag war nun der 15. Mai 2022.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Bestellung, Schulung und Einsatz von "Erhebungsbeauftragten", Überwachung der Zählungen, Eingangskontrolle der ausgefüllten Fragebogen, ggf. Heranziehung der Auskunftspflichtigen durch Heranziehungsbescheid, ggf. Durchsetzung im Wege der Verwaltungsvollstreckung bzw. verwaltungsgerichtlicher Verfahren.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Bundesstatistikgesetz (BStatG), Gesetz zur Vorbereitung eines registergestützten Zensus einschließlich einer Gebäude- und Wohnungszählung 2022 (ZensVorbG 2022), Zensusgesetz 2021 (ZensG 2022), Gesetz zur Ausführung des Zensusgesetzes 2022 für das Land Nordrhein-Westfalen (ZensG 2022 AG NRW)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E9a	1
	gesamt:			1,000
	Vorjahr:	0,732		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 020801 Zensus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	610.542,30	0	0	0	0	0
414100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	610.542,30	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	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
10 Ordentliche Erträge	610.542,30	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-358.144,04	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.587,80	0	0	0	0	0
5255310000 EDV-Aufwand	-8.587,80	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-284,28	0	-302	-304	-280	-261
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-284,28	0	-302	-304	-280	-261
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.787,75	0	0	0	0	0
5411200000 Aus- und Fortbildung	72,36	0	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-839,64	0	0	0	0	0
5411400000 Bewirtung, Unterkunft	-296,49	0	0	0	0	0
5421002022 Aufwandsentschädigung Zensus	-186.376,50	0	0	0	0	0
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-540,50	0	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-673,05	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-1.133,93	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-556.803,87	0	-302	-304	-280	-261
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	53.738,43	0	-302	-304	-280	-261
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	53.738,43	0	-302	-304	-280	-261
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-55.473,31	0	-506	-506	-506	-506
29 Teilergebnis	-1.734,88	0	-808	-810	-786	-767
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.734,88	0	-808	-810	-786	-767

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.611.320,47	3.978.664	3.736.319	3.570.002	3.531.200	3.502.478
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	26.102,60	24.430	25.780	25.780	25.780	25.780
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	207.532,20	169.000	164.380	164.380	164.380	164.380
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.752,35	12.930	9.700	9.700	9.700	9.700
7 Sonstige ordentliche Erträge	661.268,04	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	5.644.975,66	4.225.024	3.979.179	3.812.862	3.774.060	3.745.338
11 Personalaufwendungen	-2.787.510,68	-2.759.565	-3.277.464	-3.385.367	-3.435.570	-3.486.524
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.343.505,06	-12.570.729	-12.597.882	-11.641.359	-11.759.077	-11.878.399
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.685.881,47	-4.108.287	-4.530.326	-4.373.129	-4.256.073	-4.127.637
15 Transferaufwendungen	-1.189.865,50	-710.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.740.456,35	-1.550.382	-1.567.575	-1.674.957	-1.701.475	-1.737.842
17 Ordentliche Aufwendungen	-19.747.219,06	-21.698.963	-22.823.247	-21.924.812	-22.002.195	-22.080.402
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-14.102.243,40	-17.473.939	-18.844.068	-18.111.950	-18.228.135	-18.335.064
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-14.102.243,40	-17.473.939	-18.844.068	-18.111.950	-18.228.135	-18.335.064
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-726.485,88	-710.333	-782.825	-782.825	-782.825	-782.825
29 Teilergebnis	-14.828.729,28	-18.184.272	-19.626.893	-18.894.775	-19.010.960	-19.117.889
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.828.729,28	-18.184.272	-19.626.893	-18.894.775	-19.010.960	-19.117.889



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	01	Berufskollegs
Produkt	01	BK Meschede
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Das BK Meschede bietet verschiedene berufliche und vollzeitschulische Bildungsgänge in allen drei Fachbereichen an. Die Schule besteht aus mehreren Gebäudeteilen und umfasst Unterrichts- und Fachräume sowie eine Dreifach-Sporthalle und eine Cafeteria.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78 Abs. 2, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	2398	2293	2251	2188	2204	0
-davon Vollzeit	446	382	338	332	353	0
-davon Berufsschule (duale Ausbildung)	1952	1911	1913	1856	1851	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	4,756
			S11b	1
	gesamt:			5,756
	Vorjahr:			4,756

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	771.699,90	557.815	490.084	506.887	499.463	494.714
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	83.683,96	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	2.000,00	0	0	0	0	0
4141440200 Zuweisungen Projekt "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	489,00	0	0	0	0	0
4148100001 Zuschüsse i.R. von Schulpartnerschaften COMENIUS	1.572,50	0	0	0	0	0
4148100002 Zuschüsse i.R. von Schulpartnerschaften ERASMUS +	138.209,40	0	0	0	0	0
4148400000 Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch Schüler	28.809,00	30.000	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	255.682,32	230.523	212.811	227.395	230.101	234.911
4161010000 Restbuchwert AV	679,59	0	0	0	0	0
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	260.191,35	297.292	277.273	279.492	269.362	259.803
4161110000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale RBW	382,78	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.884,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4311000000 Verwaltungsgebühren	551,00	300	300	300	300	300
4321100000 Benutzungsentgelte	1.333,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.538,76	19.700	21.200	21.200	21.200	21.200
4411000000 Mieten, Pachten	22.091,60	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
4421000000 Verkaufserlöse	350,00	0	200	200	200	200
4461110000 Vermischte Einnahmen	1.496,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4461120000 Ersatz von Fotokopierkosten	58,05	0	50	50	50	50
4461121000 Erstattung durch Schüler (Fahrkarten, Schulbücher)	543,11	0	250	250	250	250
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.563,95	300	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	7.908,25	0	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	195,98	300	0	0	0	0
4488140002 Erstattungen Schulpartnerschaften ERASMUS + (Schüleranteil)	5.947,22	0	0	0	0	0
4488145000 Erstattung der Kosten für den Europäischen Computerführerschein	512,50	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.253,45	0	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	3.100,00	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	153,45	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	815.940,06	579.415	512.884	529.687	522.263	517.514

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
11 Personalaufwendungen	-269.167,47	-276.512	-281.304	-290.676	-295.036	-299.462
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-900.424,75	-1.210.900	-1.006.732	-1.053.368	-1.064.477	-1.075.766
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-23.545,81	-70.000	-85.000	-122.570	-122.570	-122.570
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-1.657,24	-1.500	-1.800	-1.818	-1.836	-1.854
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-24.595,69	-30.000	-34.000	-21.840	-21.840	-21.840
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-22.412,96	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
5241100000 Strom	-79.678,02	-198.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
5241200000 Heizung	-100.189,43	-246.000	-127.544	-142.800	-145.656	-148.569
5241300000 Grundbesitzabgaben	-31.779,87	-35.000	-35.000	-35.350	-35.704	-36.061
5241400000 Reinigung	-169.352,53	-170.000	-200.000	-204.000	-208.080	-212.242
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-25.285,46	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-28.759,84	-33.000	-35.000	-35.350	-35.704	-36.061
5251000000 Unterhaltung KFZ	-570,72	-2.500	-2.394	-2.525	-2.550	-2.576
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-1.020,87	-1.500	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5255110000 Wartungskosten	-30.807,59	-34.000	-37.000	-37.370	-37.744	-38.121
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-5.159,18	-1.800	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-40.601,38	-42.000	-37.800	-38.178	-38.560	-38.946
5279100000 Schülerbeförderung	-131.441,30	-255.000	-211.428	-213.542	-215.677	-217.834
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-7.785,46	-8.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5279310000 Schulveranstaltungen	-4.723,28	-5.000	-8.000	-8.080	-8.161	-8.243
5279311000 Berufsinformationsbörse	-2.056,67	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5281014001 Aufwendungen für Schulpartnerschaften COMENIUS	-1.572,50	0	0	0	0	0
5281014002 Aufwendungen für Schulpartnerschaften ERASMUS (Auslandspraktika)	-144.156,62	0	0	0	0	0
5281111000 Werkunterricht	-18.723,50	-14.600	-17.266	-20.200	-20.402	-20.606
5281210000 Hauswirtschaftlicher Unterricht	-4.036,33	-5.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5281252000 Projekt Schulbauten HSK	0,00	-25.000	0	0	0	0
5291860000 Aufwendungen Europäischer Computerführerschein	-512,50	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-828.714,18	-902.764	-910.746	-1.016.159	-993.831	-964.803
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-856,81	0	-721	-1.614	-1.670	-1.701
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-14.156,55	-15.408	-11.913	-6.046	-6.254	-6.372
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-534.588,29	-578.726	-595.486	-694.707	-694.240	-692.231
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-33.988,42	-40.880	-38.084	-39.412	-39.100	-35.299
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-39.304,03	-60.178	-49.397	-57.519	-52.891	-43.399
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-101,97	-2.066	-119	-129	-116	-107
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-202.613,79	-205.506	-215.026	-216.732	-199.560	-185.694
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-3.104,32	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-233.175,27	-181.979	-176.044	-188.267	-191.388	-195.645
5411210000 Aus- und Fortbildung für	-7.649,86	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
staatliche Lehrkräfte						
5411300000 Reisekosten	-130,38	-225	-190	-200	-203	-208
5422000000 Pacht/Miete	-1.756,44	-2.500	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5423100000 Leasingkosten der Kopierer	-18.065,15	-18.500	-18.500	-19.453	-19.776	-20.215
5429130000 GEZ-Gebühren	-73,44	-75	-75	-79	-80	-82
5431100000 Büromaterial	-2.326,80	-3.500	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-20.330,05	-20.000	-15.000	-18.927	-19.241	-19.669
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-126,66	0	0	0	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.506,79	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-424,19	0	0	0	0	0
5431202101 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-25.912,39	0	0	0	0	0
5431202102 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-820,00	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-8.333,57	-9.300	-10.400	-10.936	-11.117	-11.364
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-5.960,35	-13.000	-11.000	-11.567	-11.758	-12.020
5431400000 Porto und Fracht	-2.741,60	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431555000 Vermische Aufwendungen	-760,05	0	0	0	0	0
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-19.311,44	0	0	0	0	0
5441110000 Schülerunfallversicherung	-114.952,85	-110.000	-110.000	-115.666	-117.585	-120.199
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-29,00	-29	-29	-30	-31	-32
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-319,22	-350	-350	-368	-374	-382
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-531,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.114,04	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.231.481,67	-2.572.155	-2.374.826	-2.548.470	-2.544.732	-2.535.676
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.415.541,61	-1.992.740	-1.861.942	-2.018.783	-2.022.469	-2.018.162
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	-1.415.541,61	-1.992.740	-1.861.942	-2.018.783	-2.022.469	-2.018.162
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-14.204,40	-31.817	-15.067	-15.067	-15.067	-15.067
29 Teilergebnis	-1.429.746,01	-2.024.557	-1.877.009	-2.033.850	-2.037.536	-2.033.229
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.429.746,01	-2.024.557	-1.877.009	-2.033.850	-2.037.536	-2.033.229



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	01	Berufskollegs
Produkt	02	BK Brilon
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Das BK ist ein Berufskolleg mit dem Bildungsschwerpunkt Wirtschaft und Verwaltung. Das BK bietet Bildungsgänge in verschiedenen beruflichen und vollzeitschulischen Bereichen an. Die Schule besteht aus mehreren Gebäudeteilen und umfasst Unterrichts- und Fachräume sowie eine Cafeteria.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78 Abs. 2, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	697	634	614	630	616	0
-davon Vollzeit	392	347	330	344	319	0
-davon Berufsschule (duale Ausbildung)	305	287	284	286	297	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	1,778
	gesamt:			1,778
	Vorjahr:			1,778

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030102 Berufskolleg Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.694,50	159.350	124.112	127.528	124.967	122.973
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	27.173,00	0	0	0	0	0
4141240400 Zuweisungen Land Projekt Erasmus + Practice	19.458,37	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	2.000,00	0	0	0	0	0
4148400000 Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch Schüler	18.426,18	20.000	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	48.101,23	39.212	40.036	42.779	43.289	44.194
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	78.896,99	100.138	84.076	84.749	81.678	78.779
4161110000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale RBW	4.638,73	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	155,00	80	0	0	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	155,00	80	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.819,35	3.300	4.130	4.130	4.130	4.130
4411000000 Mieten, Pachten	3.104,15	2.700	0	0	0	0
4411100000 Mieten und Nebenkosten	0,00	0	2.880	2.880	2.880	2.880
4411110000 Mieten/Pachten - MWSt.-pflichtig	0,00	0	750	750	750	750
4461110000 Vermischte Einnahmen	91,60	100	0	0	0	0
4461121000 Erstattung durch Schüler (Fahrkarten, Schulbücher)	623,60	500	500	500	500	500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.586,09	1.180	180	180	180	180
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	4.406,09	1.000	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	180,00	180	180	180	180	180
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.130,23	0	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	1.200,00	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	68,23	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	462,00	0	0	0	0	0
4589900000 Ertrag aus dem Zugang von Anlagegütern (ohne Auszahlung)	400,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	209.385,17	163.910	128.422	131.838	129.277	127.283
11 Personalaufwendungen	-110.479,48	-108.025	-117.601	-121.519	-123.342	-125.192
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-469.974,96	-596.924	-700.669	-512.138	-517.751	-523.450
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-28.048,44	-55.000	-180.000	-35.020	-35.020	-35.020
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-1.051,25	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030102 Berufskolleg Brilon

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5211300000	Unterhaltung der Außenanlagen	-59.967,67	-16.000	-20.000	-12.850	-12.850	-12.850
5211400000	Brandschutzmaßnahmen	-42.773,61	-75.000	-75.000	-25.000	-25.000	-25.000
5241100000	Strom	-17.391,47	-45.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
5241200000	Heizung	-51.624,15	-94.814	-81.993	-91.800	-93.636	-95.509
5241300000	Grundbesitzabgaben	-11.503,84	-13.000	-12.000	-12.120	-12.241	-12.363
5241400000	Reinigung	-47.116,01	-50.000	-60.000	-61.200	-62.424	-63.672
5241402020	zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-7.074,89	0	0	0	0	0
5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung	-5.733,39	-8.000	-8.000	-8.080	-8.161	-8.243
5251000000	Unterhaltung KFZ	-2.124,78	-1.500	-1.436	-1.515	-1.530	-1.545
5255110000	Wartungskosten	-10.313,31	-10.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5255600000	Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-14.812,14	-14.960	-13.510	-13.645	-13.781	-13.919
5279100000	Schülerbeförderung	-156.967,42	-210.000	-199.080	-201.071	-203.082	-205.113
5279200000	Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-1.043,55	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5279310000	Schulveranstaltungen	-1.494,61	-1.500	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5281014000	Aufwendungen für Schulpartnerschaften	-10.934,43	-100	-100	-101	-102	-103
14 Bilanzielle Abschreibungen		-202.537,01	-210.165	-212.529	-226.741	-219.445	-213.081
5711000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-12.062,64	-14.653	-10.151	-5.152	-5.329	-5.430
5711100000	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-98.186,36	-106.233	-109.371	-127.595	-127.509	-127.140
5711310000	Abschreibungen auf Maschinen	-1.522,82	-1.562	-1.706	-1.766	-1.752	-1.582
5711330000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-2.275,37	-2.413	-2.665	-2.889	-2.595	-2.384
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-83.519,25	-85.304	-88.636	-89.339	-82.260	-76.545
5732000000	Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-4.970,57	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-95.143,83	-73.897	-67.371	-72.419	-73.619	-75.255
5411210000	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-1.697,39	0	0	0	0	0
5411300000	Reisekosten	-47,70	0	-70	-74	-75	-76
5423100000	Leasingkosten der Kopierer	-7.667,25	-8.000	-8.000	-8.412	-8.552	-8.742
5429130000	GEZ-Gebühren	-73,44	-70	-74	-78	-79	-81
5431100000	Büromaterial	-1.660,60	-2.400	-2.400	-2.524	-2.565	-2.623
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-11.132,41	-12.000	-9.500	-11.567	-11.758	-12.020
5431199000	Büromaterial (FD 12)	-27,53	0	0	0	0	0
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-1.772,54	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431202101	Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-13.040,00	0	0	0	0	0
5431202102	Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-1.720,00	0	0	0	0	0
5431300000	Telefongebühren	-3.338,64	-4.900	-5.800	-6.099	-6.200	-6.338
5431313100	Aufwand Software (nicht FD 13)	-4.749,76	-7.500	-7.500	-7.886	-8.017	-8.195
5431400000	Porto und Fracht	-1.362,01	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431999999	Aufwand für den Erwerb von Vermögensgegenständen (Festwerte)	-7.506,52	0	0	0	0	0
5441033000	Abwicklung von Versicherungsschäden Schülerunfallversicherung	-3.679,83	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030102 Berufskolleg Brilon**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5441110000	-31.783,73	-35.000	-30.000	-31.545	-32.069	-32.781
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-177,00	-177	-177	-186	-189	-193
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-331,07	-350	-350	-368	-374	-382
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-3.376,41	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-878.135,28	-989.011	-1.098.170	-932.817	-934.157	-936.978
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-668.750,11	-825.101	-969.748	-800.979	-804.880	-809.695
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	-668.750,11	-825.101	-969.748	-800.979	-804.880	-809.695
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-6.815,64	-6.830	-7.251	-7.251	-7.251	-7.251
29 Teilergebnis	-675.565,75	-831.931	-976.999	-808.230	-812.131	-816.946
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-675.565,75	-831.931	-976.999	-808.230	-812.131	-816.946

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	01	Berufskollegs
Produkt	03	BK Olsberg
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Das BK bietet Bildungsgänge in verschiedenen beruflichen und vollzeitschulischen Bereichen an. Eine biologisch-technische-Assistentin des Hochsauerlandkreises ist an der Schule im Einsatz.

Die Schule besteht aus mehreren Gebäudeteilen und umfasst Unterrichts- und Fachräume sowie eine Dreifach und eine Einzel-Sporthalle und eine Cafeteria.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf gewährleisten zu können wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78 Abs. 2, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	2293	2276	2195	2071	2055	0
-davon Vollzeit	1405	1380	1294	1200	0	0
-davon Berufsschule (duale Ausbildung)	888	896	901	871	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E8	2
			E6	5,269
	gesamt:			7,269
	Vorjahr:			7,269

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.808,57	778.062	551.311	564.282	550.770	539.335
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	94.987,00	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	2.000,00	0	0	0	0	0
4148400000 Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch Schüler	154.591,98	200.000	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	173.334,20	162.543	144.271	154.157	155.992	159.253
4161010000 Restbuchwert AV	1.160,55	0	0	0	0	0
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	369.818,27	405.477	394.095	397.250	382.853	369.266
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	7.916,57	10.042	12.945	12.875	11.925	10.816
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.957,30	8.250	8.780	8.780	8.780	8.780
4311000000 Verwaltungsgebühren	529,30	750	530	530	530	530
4321100000 Benutzungsentgelte	8.428,00	7.500	8.250	8.250	8.250	8.250
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.341,75	2.500	2.050	2.050	2.050	2.050
4411000000 Mieten, Pachten	5.041,81	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4421000000 Verkaufserlöse	350,00	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	532,65	500	500	500	500	500
4461120000 Ersatz von Fotokopierkosten	206,95	500	200	200	200	200
4461121000 Erstattung durch Schüler (Fahrkarten, Schulbücher)	210,34	300	150	150	150	150
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.949,04	9.150	9.520	9.520	9.520	9.520
4482999999 Kostenerstattungen durch Betriebe/Unternehmen	5.700,00	0	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	2.267,94	0	0	0	0	0
4488151000 Erstattungen von Bewirtschaftungskosten (Strom etc.) durch Dritte	8.981,10	9.150	9.520	9.520	9.520	9.520
7 Sonstige ordentliche Erträge	276.232,09	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	1.230,00	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	80.180,61	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	23,48	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	176.900,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	17.898,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.112.288,75	807.962	596.661	609.632	596.120	584.685
11 Personalaufwendungen	-440.694,13	-404.157	-469.205	-484.837	-492.110	-499.492
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.008.181,50	-2.731.500	-2.703.520	-1.952.420	-1.972.311	-1.992.496
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-162.233,92	-175.000	-633.000	-140.080	-140.080	-140.080

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5211200000	Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-2.019,73	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5211300000	Unterhaltung der Außenanlagen	-102.491,72	-100.000	-75.000	-48.180	-48.180	-48.180
5211400000	Brandschutzmaßnahmen	-58.616,02	-262.500	-332.500	-55.000	-55.000	-55.000
5241100000	Strom	-114.926,53	-268.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
5241200000	Heizung	-143.727,22	-316.000	-163.986	-183.600	-187.272	-191.017
5241300000	Grundbesitzabgaben	-45.287,40	-48.000	-48.000	-48.480	-48.965	-49.455
5241400000	Reinigung	-248.481,77	-230.000	-305.000	-311.100	-317.322	-323.668
5241402020	zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-6.929,21	0	0	0	0	0
5241500000	Sondermüllentsorgung	-14.449,75	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung	-43.213,67	-50.000	-57.000	-57.570	-58.146	-58.727
5251000000	Unterhaltung KFZ	-6.338,44	-6.500	-6.223	-6.565	-6.631	-6.697
5255110000	Wartungskosten	-67.232,22	-73.500	-80.000	-80.800	-81.608	-82.424
5255310000	EDV-Aufwand	-1.777,80	0	0	0	0	0
5255600000	Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-6.554,02	-6.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5255700000	Reparatur und Unterhaltung der Geräte zur Ausbildung der techn. Assistenten	-37.259,82	-35.000	-35.000	-35.350	-35.704	-36.061
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-15.740,49	-18.000	-16.200	-16.362	-16.526	-16.691
5279100000	Schülerbeförderung	-837.859,17	-1.025.000	-630.864	-637.173	-643.545	-649.980
5279200000	Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-9.772,96	-8.000	-8.000	-8.080	-8.161	-8.243
5279310000	Schulveranstaltungen	-2.374,32	-3.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5281111000	Werkunterricht	-62.963,48	-75.000	-64.747	-75.750	-76.508	-77.273
5281210000	Hauswirtschaftlicher Unterricht	-17.931,84	-20.000	-20.000	-20.200	-20.402	-20.606
5291000000	Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-7.000	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		-996.354,06	-1.011.800	-1.076.492	-1.173.078	-1.143.745	-1.108.074
5701000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.916,95	0	-3.296	-7.380	-7.634	-7.778
5711000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-22.939,15	-27.733	-19.304	-9.797	-10.135	-10.325
5711100000	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-495.142,31	-514.555	-551.547	-643.446	-643.014	-641.153
5711200000	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	-42.538,18	-43.680	-37.161	-38.152	-38.968	-40.129
5711310000	Abschreibungen auf Maschinen	-91.143,22	-81.078	-102.125	-105.687	-104.851	-94.658
5711320000	Abschreibungen auf technische Anlagen	-9.693,00	-11.969	-12.182	-14.185	-13.044	-10.703
5711330000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-8.641,50	-8.631	-10.123	-10.972	-9.854	-9.056
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-321.084,88	-324.154	-340.754	-343.459	-316.245	-294.272
5732000000	Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-1.254,87	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-275.084,37	-224.693	-218.239	-232.088	-235.930	-241.166
5411210000	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-5.181,00	0	0	0	0	0
5411300000	Reisekosten	-27,00	-93	-39	-41	-42	-43
5422000000	Pacht/Miete	-33.506,44	-30.400	-36.500	-38.380	-39.017	-39.884
5423100000	Leasingkosten der Kopierer	-18.163,76	-18.000	-18.000	-18.927	-19.241	-19.669
5429130000	GEZ-Gebühren	-73,44	-75	-75	-79	-80	-82
5431100000	Büromaterial	-1.208,70	-1.700	-1.700	-1.788	-1.817	-1.858
Beschaffungen unter 800 €							

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431150002 FD 12	-17.411,24	-20.000	-15.500	-18.927	-19.241	-19.669
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-92,67	0	0	0	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.995,78	-2.500	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-157,75	0	0	0	0	0
5431202101 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-19.856,55	0	0	0	0	0
5431202102 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-1.660,00	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-11.726,27	-13.300	-15.100	-15.878	-16.141	-16.500
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-7.194,35	-14.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431400000 Porto und Fracht	-6.415,03	-5.900	-5.900	-6.204	-6.307	-6.447
5431555000 Vermische Aufwendungen	0,00	-10.000	0	0	0	0
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-23.099,47	0	0	0	0	0
5441110000 Schülerunfallversicherung	-114.100,60	-107.000	-105.000	-110.408	-112.240	-114.735
5443150000 Mitgliedsbeitrag BAG der Ausbildungsstätten für Heilerziehungspflege und Heilerziehung	-345,00	-230	-230	-242	-246	-251
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-269,99	-270	-270	-284	-289	-295
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-748,64	-800	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-11.425,65	0	0	0	0	0
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-425,04	-425	-425	-425	-425	-425
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.720.314,06	-4.372.150	-4.467.456	-3.842.423	-3.844.096	-3.841.228
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.608.025,31	-3.564.188	-3.870.795	-3.232.791	-3.247.976	-3.256.543
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	-2.608.025,31	-3.564.188	-3.870.795	-3.232.791	-3.247.976	-3.256.543
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-74.589,46	-63.931	-74.751	-74.751	-74.751	-74.751
29 Teilergebnis	-2.682.614,77	-3.628.119	-3.945.546	-3.307.542	-3.322.727	-3.331.294
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.682.614,77	-3.628.119	-3.945.546	-3.307.542	-3.322.727	-3.331.294



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	01	Berufskollegs
Produkt	05	BK Am Eichholz, Arnsberg
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Das BK bietet Bildungsgänge in verschiedenen beruflichen und vollzeitschulischen Bereichen mit den Schwerpunkten Ernährungs- und Versorgungsmanagement, Gesundheit/Erziehung und Soziales sowie der Agrarwirtschaft an. Die Schule besteht aus mehreren Gebäudeteilen und umfasst Unterrichts- und Fachräume.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78 Abs. 2, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	1146	1141	1145	1099	1029	0
-davon Vollzeit	693	688	676	649	585	0
-davon Beurfsschule (duale Ausbildung)	453	453	469	450	444	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	2,987
			E5	0,3
	gesamt:			3,287
	Vorjahr:			3,487

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030105 Berufskolleg am Eichholz Arnsberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357.896,65	293.673	275.852	288.321	286.593	286.760
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	48.902,00	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	2.000,00	0	0	0	0	0
4148400000 Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch Schüler	2.874,84	5.500	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	203.696,02	178.246	169.542	181.160	183.316	187.148
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	99.760,92	109.927	106.310	107.161	103.277	99.612
4161110000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale RBW	662,87	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	846,50	1.700	900	900	900	900
4311000000 Verwaltungsgebühren	846,50	200	0	0	0	0
4321100000 Benutzungsentgelte	0,00	1.500	900	900	900	900
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.124,39	1.100	2.100	2.100	2.100	2.100
4411000000 Mieten, Pachten	998,62	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	342,80	1.100	2.100	2.100	2.100	2.100
4461121000 Erstattung durch Schüler (Fahrkarten, Schulbücher)	2.432,97	0	0	0	0	0
4461140000 Erstattungen sonstige	350,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	784,61	0	0	0	0	0
4482200000 Kostenanteil am gemeinsamen Heizwerk Arnsberg 2	548,56	0	0	0	0	0
4487200000 Ersatzleistungen von Versicherungen	236,05	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	198.640,50	0	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	3.510,00	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	531,02	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	194.005,48	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	244,00	0	0	0	0	0
4589900000 Ertrag aus dem Zugang von Anlagegütern (ohne Auszahlung)	350,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	562.292,65	296.473	278.852	291.321	289.593	289.760
11 Personalaufwendungen	-191.673,82	-198.305	-207.505	-214.418	-217.634	-220.899
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-540.619,39	-828.000	-909.532	-750.273	-757.489	-764.806
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-59.693,27	-137.500	-47.500	-83.170	-83.170	-83.170
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-1.218,03	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-17.432,81	-19.000	-19.000	-12.210	-12.210	-12.210
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	0,00	0	-250.000	-49.500	-49.500	-49.500

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030105 Berufskolleg am Eichholz Arnsberg

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5232180000	Kosten den Betriebes der Turnhalle	-23.192,93	-41.000	-41.000	-41.410	-41.824	-42.242
5238200099	Kosten Sicherheitsdienst	0,00	0	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5241100000	Strom	-19.857,04	-52.500	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
5241200000	Heizung	-35.241,07	-102.000	-44.641	-49.980	-50.980	-52.000
5241300000	Grundbesitzabgaben	-13.844,76	-15.500	-16.000	-16.160	-16.322	-16.485
5241400000	Reinigung	-81.596,70	-100.000	-100.000	-102.000	-104.040	-106.121
5241402020	zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-1.985,50	0	0	0	0	0
5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung	-11.762,56	-14.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5255110000	Wartungskosten	-12.746,96	-11.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.394
5255600000	Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-4.678,94	-5.500	-5.500	-5.555	-5.611	-5.667
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-17.072,89	-20.000	-18.000	-18.180	-18.362	-18.546
5279100000	Schülerbeförderung	-215.916,11	-280.000	-269.280	-271.973	-274.693	-277.440
5279100099	Schülerbeförderung (Ukraine-Flüchtlinge)	-1.139,00	0	0	0	0	0
5279200000	Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-10.479,44	-9.000	-12.000	-12.120	-12.241	-12.363
5279310000	Schulveranstaltungen	-1.937,66	-4.000	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5281111000	Werkunterricht	-6.420,81	-6.500	-5.611	-6.565	-6.631	-6.697
5281210000	Hauswirtschaftlicher Unterricht	-4.402,91	-8.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
14	Bilanzielle Abschreibungen	-446.376,15	-465.581	-487.438	-541.380	-528.412	-515.014
5711000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-7.933,46	-8.331	-6.676	-3.388	-3.505	-3.571
5711100000	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-288.034,98	-313.020	-320.847	-374.307	-374.055	-372.973
5711310000	Abschreibungen auf Maschinen	-1.920,36	-2.185	-2.152	-2.227	-2.209	-1.994
5711320000	Abschreibungen auf technische Anlagen	-12.425,72	-13.924	-15.617	-18.184	-16.721	-13.720
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-133.941,28	-128.121	-142.146	-143.274	-131.922	-122.756
5732000000	Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-2.120,35	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.637,89	-161.628	-151.193	-160.559	-163.222	-166.851
5411210000	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-6.350,16	0	0	0	0	0
5411300000	Reisekosten	-79,19	0	-115	-121	-123	-126
5423100000	Leasingkosten der Kopierer	-12.602,85	-13.000	-13.000	-13.670	-13.896	-14.205
5429130000	GEZ-Gebühren	0,00	-78	-78	-82	-83	-85
5431100000	Büromaterial	-3.412,61	-3.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-14.243,79	-24.000	-15.000	-17.350	-17.638	-18.030
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-2.326,38	-2.500	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431202000	Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-664,71	0	0	0	0	0
5431202101	Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-6.690,50	0	0	0	0	0
5431202102	Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-8.700,00	0	0	0	0	0
5431300000	Telefongebühren	-10.515,23	-9.350	-10.500	-11.041	-11.224	-11.474
5431313100	Aufwand Software (nicht FD 13)	-2.403,32	-4.500	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431400000	Porto und Fracht	-4.517,29	-6.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431555000	Vermische Aufwendungen	0,00	-200	0	0	0	0
5441033000	Abwicklung von Versicherungsschäden	-2.994,04	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030105 Berufskolleg am Eichholz Arnsberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5441110000 Schülerunfallversicherung	-61.351,98	-99.000	-95.000	-99.893	-101.551	-103.808
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-785,84	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.316.307,25	-1.653.514	-1.755.668	-1.666.630	-1.666.757	-1.667.570
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-754.014,60	-1.357.041	-1.476.816	-1.375.309	-1.377.164	-1.377.810
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	-754.014,60	-1.357.041	-1.476.816	-1.375.309	-1.377.164	-1.377.810
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-25.010,54	-27.810	-25.043	-25.043	-25.043	-25.043
29 Teilergebnis	-779.025,14	-1.384.851	-1.501.859	-1.400.352	-1.402.207	-1.402.853
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-779.025,14	-1.384.851	-1.501.859	-1.400.352	-1.402.207	-1.402.853

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	01	Berufskollegs
Produkt	07	BK Berliner Platz, Arnsberg
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Das BK bietet Bildungsgänge in verschiedenen beruflichen und vollzeitschulischen Bereichen an. Die Schule besteht aus mehreren Gebäudeteilen und umfasst Unterrichts- und Fachräume sowie eine Dreifach-Sporthalle und eine Cafeteria. Für die Herbstferien 2023 ist der Umzug in den Neubau geplant.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78 Abs. 2, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	2087	2089	1953	1954	1795	0
-davon Vollzeit	788	773	683	658	610	0
-davon Berufsschule (duale Ausbildung)	1299	1316	1270	1296	1185	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	4,859
			S11b	1
	gesamt:			5,859
	Vorjahr:			6,283

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370.453,45	412.203	474.117	245.658	241.349	238.225
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	89.249,97	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	2.000,00	0	0	0	0	0
4148100000 Zuschüsse i.R. von Schulpartnerschaften	14.826,20	0	0	0	0	0
4148400000 Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch Schüler	5.885,76	6.500	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	107.256,76	173.472	325.043	95.390	96.526	98.543
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	139.891,46	228.841	149.074	150.268	144.823	139.682
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	0,00	3.390	0	0	0	0
4161990000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Korrektur)	11.343,30	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	205,00	300	200	200	200	200
4311000000 Verwaltungsgebühren	205,00	300	200	200	200	200
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.292,05	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
4411000000 Mieten, Pachten	12.400,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
4421000000 Verkaufserlöse	3.940,00	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	1.216,00	0	0	0	0	0
4461120000 Ersatz von Fotokopierkosten	83,05	0	0	0	0	0
4461121000 Erstattung durch Schüler (Fahrkarten, Schulbücher)	1.653,00	2.000	500	500	500	500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.372,56	0	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	5.316,56	0	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	56,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.017,79	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	17,79	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	3.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	398.340,85	424.003	484.317	255.858	251.549	248.425
11 Personalaufwendungen	-387.702,51	-338.035	-377.200	-389.767	-395.614	-401.548
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-798.335,56	-1.158.450	-1.097.397	-1.150.948	-1.165.470	-1.180.233
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-21.353,20	-20.000	-20.000	-35.020	-35.020	-35.020
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-277,44	-2.200	-2.200	-2.222	-2.244	-2.266
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-9.576,67	-15.000	-9.000	-5.780	-5.780	-5.780
5211400000 Brandschutzmaßnahmen Strom	-49,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5241100000	-74.633,93	-125.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
5241200000 Heizung	-170.566,10	-331.500	-236.868	-265.200	-270.504	-275.914
5241300000 Grundbesitzabgaben	-35.685,83	-36.000	-44.500	-44.945	-45.394	-45.848
5241400000 Reinigung	-171.373,20	-173.500	-215.000	-219.300	-223.686	-228.160
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-6.344,64	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-20.232,83	-23.000	-29.000	-29.290	-29.583	-29.879
5251000000 Unterhaltung KFZ	-213,69	-5.500	-5.266	-5.555	-5.611	-5.667
5255110000 Wartungskosten	-30.306,43	-40.000	-60.000	-60.600	-61.206	-61.818
5255300000 Unterhaltung der BGA	-35,32	0	0	0	0	0
5255310000 EDV-Aufwand	-132,90	0	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-3.414,62	-6.500	-6.500	-6.565	-6.631	-6.697
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-33.025,59	-40.000	-40.500	-40.905	-41.314	-41.727
5279100000 Schülerbeförderung	-168.624,68	-290.000	-241.164	-243.576	-246.012	-248.472
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-14.387,44	-12.750	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5279310000 Schulveranstaltungen	-4.123,71	-5.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5281014000 Aufwendungen für Schulpartnerschaften	-16.042,20	0	0	0	0	0
5281111000 Werkunterricht	-17.936,14	-30.000	-25.899	-30.300	-30.603	-30.909
14 Bilanzielle Abschreibungen	-384.984,72	-733.604	-951.386	-432.138	-413.173	-394.301
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-238,00	0	-200	-448	-464	-473
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-22.824,71	-18.171	-19.208	-9.748	-10.084	-10.274
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-125.334,67	-494.285	-677.612	-162.875	-162.765	-162.294
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-17.744,51	-14.790	-19.883	-20.576	-20.413	-18.429
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-8.841,91	-9.897	-11.113	-12.940	-11.898	-9.763
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.588,90	-4.866	-5.375	-5.826	-5.233	-4.809
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-205.412,02	-191.595	-217.995	-219.725	-202.316	-188.259
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215.125,68	-168.901	-156.832	-167.541	-170.318	-174.104
5411210000 Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-4.415,78	0	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-223,89	-396	-327	-344	-350	-357
5423100000 Leasingkosten der Kopierer	-20.770,97	-25.000	-25.000	-26.288	-26.724	-27.318
5429130000 GEZ-Gebühren	-73,44	-75	-75	-79	-80	-82
5431100000 Büromaterial	-2.612,61	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-4.726,59	-24.000	-32.500	-36.803	-37.413	-38.245
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-6.572,50	-3.500	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-151,65	0	0	0	0	0
5431202101 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-41.833,54	0	0	0	0	0
5431202102 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-2.580,00	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-8.890,48	-10.300	-11.300	-11.882	-12.079	-12.348
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-9.026,20	-35.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431400000 Porto und Fracht	-3.818,54	-4.000	-4.500	-4.732	-4.810	-4.917
5431555000 Vermische Aufwendungen	-873,76	-1.000	0	0	0	0
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-3.788,52	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5441110000 Schülerunfallversicherung	-100.574,61	-58.000	-55.000	-57.833	-58.792	-60.099
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-130,00	-130	-130	-137	-139	-142
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-2.421,44	-2.500	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-269,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.372,16	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.786.148,47	-2.398.990	-2.582.815	-2.140.394	-2.144.575	-2.150.186
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.387.807,62	-1.974.987	-2.098.498	-1.884.536	-1.893.026	-1.901.761
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	-1.387.807,62	-1.974.987	-2.098.498	-1.884.536	-1.893.026	-1.901.761
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-16.608,58	-16.427	-15.737	-15.737	-15.737	-15.737
29 Teilergebnis	-1.404.416,20	-1.991.414	-2.114.235	-1.900.273	-1.908.763	-1.917.498
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.404.416,20	-1.991.414	-2.114.235	-1.900.273	-1.908.763	-1.917.498



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	01	Roman-Herzog-Schule Brilon
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:
Die Roman-Herzog-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "emotionale und soziale Entwicklung" (Primarstufe und Sekundarstufe I), die im Wesentlichen von Schülerinnen und Schülern aus dem Altkreis Brilon (Marsberg, Brilon, Winterberg, Hallenberg, Medebach, Olsberg) besucht wird. Die Schule wird als gebundene Ganztagschule geführt. Eine Schulsozialarbeiterin des Hochsauerlandkreises unterstützt die soziale Arbeit an der Schule. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem die Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	233	232	218	229	209	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	1,233
			S11b	1
	gesamt:			2,233
	Vorjahr:			2,233

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030201 Roman-Herzog-Schule -emot.u.soz. Förderschule Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.300,89	517.564	523.272	528.654	526.877	525.663
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	393.000,00	393.000	393.000	393.000	393.000	393.000
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	9.743,50	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	91.748,35	75.146	76.365	81.598	82.569	84.295
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	30.768,45	33.036	32.788	33.051	31.853	30.723
4161110000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale RBW	125,35	0	0	0	0	0
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	12.915,24	16.382	21.119	21.005	19.455	17.645
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.398,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4421200000 Erlöse aus dem Verkauf von Mittagesszeiten	45.372,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4461110000 Vermischte Einnahmen	26,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.566,81	0	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	1.566,81	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	23.313,51	0	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	350,00	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	22.593,51	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	20,00	0	0	0	0	0
4589900000 Ertrag aus dem Zugang von Anlagegütern (ohne Auszahlung)	350,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	609.579,21	557.564	563.272	568.654	566.877	565.663
11 Personalaufwendungen	-128.755,29	-129.055	-137.688	-141.958	-143.945	-145.962
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.632.469,81	-1.607.082	-1.670.749	-1.689.204	-1.706.621	-1.724.239
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-10.100,03	-21.000	-15.000	-19.260	-19.260	-19.260
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-1.299,05	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-79.594,22	-17.650	-20.000	-12.850	-12.850	-12.850
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-1.673,08	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5232400000 Erstattung von Personalkosten	-19.838,95	-21.500	-21.000	-21.210	-21.422	-21.636
5238200000 Erstattung von Personal- und Sachaufwand an Dritte	-375.276,47	-393.000	-393.000	-396.930	-400.899	-404.908
5241100000 Strom	-18.127,14	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030201 Roman-Herzog-Schule -emot.u.soz. Förderschule Brilon

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5241200000	Heizung	-38.843,93	-86.000	-36.441	-40.800	-41.616	-42.448
5241300000	Grundbesitzabgaben	-10.919,63	-12.000	-11.500	-11.615	-11.731	-11.848
5241400000	Reinigung	-54.595,01	-58.000	-75.000	-76.500	-78.030	-79.591
5241402020	zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-7.088,28	0	0	0	0	0
5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung	-3.881,32	-5.500	-9.000	-9.090	-9.181	-9.273
5251000000	Unterhaltung KFZ	-200,93	-2.000	-1.915	-2.020	-2.040	-2.060
5255110000	Wartungskosten	-7.327,74	-8.000	-12.500	-12.625	-12.751	-12.879
5255300000	Unterhaltung der BGA	-8.569,48	-11.740	-11.740	-11.857	-11.976	-12.096
5255600000	Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-116,83	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-11.575,02	-15.000	-13.500	-13.635	-13.771	-13.909
5279100000	Schülerbeförderung	-903.187,62	-800.992	-910.431	-919.535	-928.730	-938.017
5279200000	Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-2.161,18	-3.200	-3.200	-3.232	-3.264	-3.297
5279310000	Schulveranstaltungen	-1.815,53	-4.000	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5279400000	Fahrtkosten im Rahmen von Schul- u. Unterrichtsveranstaltungen	-4.542,65	-8.000	-8.000	-8.080	-8.161	-8.243
5281030000	Kosten der Erstellung von Mittagsmahlzeiten	-55.348,99	-70.000	-70.000	-70.700	-71.407	-72.121
5281111000	Werkunterricht	-1.560,35	-3.500	-3.022	-3.535	-3.570	-3.606
5281210000	Hauswirtschaftlicher Unterricht	-1.476,74	-1.500	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5291100000	Kosten des Schwimmunterrichts	-13.349,64	-13.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
14	Bilanzielle Abschreibungen	-150.741,53	-148.263	-164.823	-181.857	-175.672	-169.524
5711000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-321,83	-105	-271	-137	-142	-145
5711100000	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-81.265,61	-89.409	-90.523	-105.606	-105.535	-105.230
5711320000	Abschreibungen auf technische Anlagen	-6.400,97	-9.045	-8.045	-9.367	-8.614	-7.068
5711330000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-2.686,42	-2.848	-3.147	-3.411	-3.063	-2.815
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-59.210,14	-46.856	-62.837	-63.336	-58.318	-54.266
5732000000	Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-856,56	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-17.723,53	0	0	0	0	0
5311900000	Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-17.723,53	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.757,20	-73.930	-72.660	-76.402	-77.671	-79.396
5411210000	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-1.674,30	0	0	0	0	0
5422000000	Pacht/Miete	-22.068,96	-30.000	-30.000	-31.545	-32.069	-32.781
5423100000	Leasingkosten der Kopierer	-7.745,99	-8.000	-8.000	-8.412	-8.552	-8.742
5429130000	GEZ-Gebühren	-73,44	-80	-80	-84	-86	-87
5431100000	Büromaterial	-1.339,72	-2.400	-2.400	-2.524	-2.565	-2.623
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-4.598,30	-5.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-1.728,12	-1.600	-1.600	-1.682	-1.710	-1.748
5431300000	Telefongebühren	-3.206,39	-3.700	-4.300	-4.521	-4.597	-4.699
5431313100	Aufwand Software (nicht FD 13)	-522,50	-4.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431400000	Porto und Fracht	-742,15	-800	-800	-841	-855	-874
5431555000	Vermische Aufwendungen	0,00	-200	0	0	0	0
5441033000	Abwicklung von Versicherungsschäden	-1.712,35	0	0	0	0	0
5441110000	Schülerunfallversicherung	-15.471,47	-18.000	-17.000	-17.876	-18.172	-18.576

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030201 Roman-Herzog-Schule -emot.u.soz. Förderschule Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-148,00	-150	-150	-158	-160	-164
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	0,00	0	-330	-347	-353	-361
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-22.725,51	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.013.447,36	-1.958.330	-2.045.920	-2.089.421	-2.103.909	-2.119.121
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.403.868,15	-1.400.766	-1.482.648	-1.520.767	-1.537.032	-1.553.458
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	-1.403.868,15	-1.400.766	-1.482.648	-1.520.767	-1.537.032	-1.553.458
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-3.507,85	-3.512	-3.455	-3.455	-3.455	-3.455
29 Teilergebnis	-1.407.376,00	-1.404.278	-1.486.103	-1.524.222	-1.540.487	-1.556.913
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.407.376,00	-1.404.278	-1.486.103	-1.524.222	-1.540.487	-1.556.913

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	02	Martinsschule Dorlar
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Die Martinsschule Dorlar ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "emotionale und soziale Entwicklung" (Primarstufe und Sekundarstufe I), die im Wesentlichen von Schülern aus den Kommunen Eslohe, Meschede, Schmallenberg und Bestwig besucht wird. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs. Ein großer Teil der Schüler stammt aus der benachbarten Jugendhilfe-Einrichtung Martinswerk Dorlar.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt.

Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	104	94	87	88	90	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,539
	gesamt:			0,539
	Vorjahr:			0,539

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 030202 Martinsschule Dorlar -emot.u.soz. Förderschule Dorlar

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.655,20	29.656	37.802	38.929	38.049	37.270
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	4.030,00	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	18.140,13	5.802	15.099	16.133	16.325	16.666
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	15.124,74	18.746	16.118	16.247	15.658	15.102
4161110000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale RBW	3.333,49	0	0	0	0	0
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	4.026,84	5.108	6.585	6.549	6.066	5.502
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	19.139,00	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	44,00	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	595,00	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	18.500,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	64.794,20	29.656	37.802	38.929	38.049	37.270
11 Personalaufwendungen	-30.876,46	-32.090	-33.925	-35.056	-35.582	-36.116
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-265.945,17	-329.950	-339.500	-345.832	-349.615	-353.451
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-3.722,05	-12.500	-6.000	-10.510	-10.510	-10.510
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-135,45	-500	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-7.240,12	-14.130	-13.000	-8.350	-8.350	-8.350
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5241100000 Strom	-11.981,46	-27.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5241200000 Heizung	-15.048,36	-22.000	-24.598	-27.540	-28.091	-28.653
5241300000 Grundbesitzabgaben	-3.240,51	-4.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5241400000 Reinigung	-35.320,64	-38.000	-44.000	-44.880	-45.778	-46.694
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-2.424,74	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-3.319,10	-4.500	-4.500	-4.545	-4.590	-4.636
5251000000 Unterhaltung KFZ	-1.139,65	-1.500	-1.436	-1.515	-1.530	-1.545
5255110000 Wartungskosten	-8.404,35	-9.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-109,25	-500	-500	-505	-510	-515
5271000000 Lernmittel nach dem	-5.878,83	-6.500	-5.850	-5.909	-5.968	-6.028

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 030202 Martinsschule Dorlar -emot.u.soz. Förderschule Dorlar

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Lernmittelfreiheitsgesetz						
5279100000 Schülerbeförderung	-155.948,87	-174.620	-188.589	-190.475	-192.380	-194.304
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-4.611,87	-5.500	-5.500	-5.555	-5.611	-5.667
5279310000 Schulveranstaltungen	-778,91	-1.200	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5279400000 Fahrtkosten im Rahmen von Schul- u. Unterrichtsveranstaltungen	-2.312,50	-2.600	-2.600	-2.626	-2.652	-2.679
5281111000 Werkunterricht	-1.716,75	-1.600	-1.727	-2.020	-2.040	-2.060
5281210000 Hauswirtschaftlicher Unterricht	-1.259,92	-1.400	-1.400	-1.414	-1.428	-1.442
5291100000 Kosten des Schwimmunterrichts	-1.351,84	-1.900	-2.300	-2.323	-2.346	-2.369
14 Bilanzielle Abschreibungen	-111.878,85	-103.327	-115.732	-128.301	-124.905	-121.892
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-196,21	-199	-165	-84	-87	-88
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-65.955,63	-71.627	-73.469	-85.711	-85.653	-85.405
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-424,91	-436	-476	-493	-489	-441
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-177,55	-267	-223	-260	-239	-196
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-297,88	-316	-349	-378	-340	-312
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-38.680,20	-30.482	-41.050	-41.375	-38.097	-35.450
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-6.146,47	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.059,24	-67.330	-69.300	-72.869	-74.077	-75.724
5411210000 Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-843,90	0	0	0	0	0
5423100000 Leasingkosten der Kopierer	-4.766,83	-5.300	-5.300	-5.573	-5.665	-5.791
5429130000 GEZ-Gebühren	-97,44	-80	-100	-105	-107	-109
5429800000 Kosten des Hausmeisterdienstes	-38.170,08	-39.000	-42.000	-44.163	-44.896	-45.894
5431100000 Büromaterial	-1.359,16	-1.900	-1.900	-1.998	-2.031	-2.076
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-5.228,25	-6.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-499,77	-800	-800	-841	-855	-874
5431202102 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-200,00	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-2.176,95	-2.800	-3.350	-3.523	-3.581	-3.661
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-622,79	-1.600	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431400000 Porto und Fracht	-601,80	-900	-900	-946	-962	-983
5441110000 Schülerunfallversicherung	-6.268,61	-8.700	-7.200	-7.571	-7.696	-7.868
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-223,66	-250	-250	-263	-267	-273
17 Ordentliche Aufwendungen	-469.759,72	-532.697	-558.457	-582.058	-584.179	-587.183
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-404.965,52	-503.041	-520.655	-543.129	-546.130	-549.913
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	-404.965,52	-503.041	-520.655	-543.129	-546.130	-549.913
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030202 Martinsschule Dorlar -emot.u.soz. Förderschule Dorlar**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.722,06	-1.986	-1.823	-1.823	-1.823	-1.823
29 Teilergebnis	-406.687,58	-505.027	-522.478	-544.952	-547.953	-551.736
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-406.687,58	-505.027	-522.478	-544.952	-547.953	-551.736

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	03	Ruth-Cohn-Schule Arnsberg
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:
Die Ruth-Cohn-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "emotionale und soziale Entwicklung" (Sekundarstufe I), die im Wesentlichen von Schülern aus den Städten Sundern und Arnsberg besucht wird. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs sowie mittels öffentlicher Verkehrsmittel.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	93	90	88	88	92	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,385
	gesamt:			0,385
	Vorjahr:			0,385

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 030203 Ruth-Cohn-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.326,18	79.972	97.556	100.810	98.448	96.209
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	3.857,00	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4148100002 Zuschüsse i.R. von Schulpartnerschaften ERASMUS +	13.576,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	57.428,64	38.752	47.799	51.075	51.683	52.763
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	17.330,15	16.949	18.468	18.616	17.941	17.304
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	19.134,39	24.271	31.289	31.119	28.824	26.142
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	112,97	0	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	112,97	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
10 Ordentliche Erträge	112.439,15	79.972	97.556	100.810	98.448	96.209
11 Personalaufwendungen	-26.553,00	-21.184	-23.040	-23.808	-24.165	-24.527
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-247.326,60	-315.800	-281.023	-292.990	-295.966	-298.986
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-8.358,98	-52.500	-15.000	-26.260	-26.260	-26.260
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-2.134,17	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-12.118,16	-9.000	-10.000	-6.420	-6.420	-6.420
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-9.453,63	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5241100000 Strom	-5.334,00	-16.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5241200000 Heizung	-5.540,88	-22.000	-8.199	-9.180	-9.364	-9.551
5241300000 Grundbesitzabgaben	-6.005,54	-7.000	-9.000	-9.090	-9.181	-9.273
5241400000 Reinigung	-31.858,09	-31.500	-40.000	-40.800	-41.616	-42.448
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-5.493,70	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-2.887,86	-4.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5255110000 Wartungskosten	-1.873,36	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-792,11	-1.800	-1.800	-1.818	-1.836	-1.854
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-6.115,21	-5.000	-4.500	-4.545	-4.590	-4.636
5279100000 Schülerbeförderung	-120.886,65	-138.000	-149.571	-151.067	-152.578	-154.104
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-659,36	-3.500	-3.500	-3.535	-3.570	-3.606
5279310000 Schulveranstaltungen	-1.229,54	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5281014002 Aufwendungen für Schulpartnerschaften ERASMUS	-13.576,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030203 Ruth-Cohn-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
(Auslandspraktika)						
5281111000 Werkunterricht	-3.582,48	-4.000	-3.453	-4.040	-4.080	-4.121
5281210000 Hauswirtschaftlicher Unterricht	-1.974,68	-2.500	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5291100000 Kosten des Schwimmunterrichts	-7.452,20	-8.000	-8.000	-8.080	-8.161	-8.243
14 Bilanzielle Abschreibungen	-107.270,63	-90.449	-118.418	-131.005	-126.388	-121.317
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-56.658,49	-61.310	-63.113	-73.629	-73.579	-73.366
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-182,16	-204	-204	-211	-210	-189
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-7.926,25	-995	-9.962	-11.600	-10.666	-8.752
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-749,64	-66	-878	-952	-855	-786
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-41.706,51	-27.874	-44.261	-44.613	-41.078	-38.224
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-47,58	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.627,24	-59.225	-63.075	-66.324	-67.425	-68.923
5411210000 Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-658,30	0	0	0	0	0
5423100000 Leasingkosten der Kopierer	-4.136,42	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5429130000 GEZ-Gebühren	-74,89	-75	-75	-79	-80	-82
5429800000 Kosten des Hausmeisterdienstes	-37.110,58	-32.000	-32.000	-33.648	-34.207	-34.967
5431100000 Büromaterial	-2.083,22	-2.300	-2.300	-2.418	-2.459	-2.513
5431119000 Untersuchungsgebühren	0,00	0	-500	-526	-534	-546
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-2.866,33	-5.000	-8.000	-8.412	-8.552	-8.742
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-3.127,00	-1.600	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-1.030,23	0	0	0	0	0
5431202101 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-1.629,63	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-3.033,68	-3.550	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-213,01	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431400000 Porto und Fracht	-503,19	-500	-500	-526	-534	-546
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-618,78	0	0	0	0	0
5441110000 Schülerunfallversicherung	-6.001,86	-7.200	-6.200	-6.519	-6.628	-6.775
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-1.392,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-148,12	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-445.777,47	-486.658	-485.556	-514.127	-513.944	-513.753
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-333.338,32	-406.686	-388.000	-413.317	-415.496	-417.544
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	-333.338,32	-406.686	-388.000	-413.317	-415.496	-417.544
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.731,94	-2.062	-1.833	-1.833	-1.833	-1.833

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030203 Ruth-Cohn-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-335.070,26	-408.748	-389.833	-415.150	-417.329	-419.377
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-335.070,26	-408.748	-389.833	-415.150	-417.329	-419.377

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	04	Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:
Die Franz-Josef-Koch-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache" (Primarstufe), die im Wesentlichen von Schülern aus den Städten Sundern und Arnsberg besucht wird. Die Schule verfügt über ein Angebot im offenen Ganzttag für 50 Schülerinnen und Schüler. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	143	144	134	121	129	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,559
			E5	0,7
	gesamt:			1,259
	Vorjahr:			1,059

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 030204 Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.530,44	241.392	198.214	199.869	198.281	196.975
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	6.172,00	0	0	0	0	0
4141260000 Landeszuwendung zu den Betriebskosten f.d. "Offene Ganztagsschule"	212.524,20	185.000	130.000	130.000	130.000	130.000
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	22.024,10	6.305	18.331	19.587	19.821	20.235
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	46.810,14	50.087	49.883	50.282	48.460	46.740
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.268,06	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4321000000 Benutzungsgebühren	59,52	0	0	0	0	0
4321101000 Elternbeiträge "Offenen Ganztagsschule"	12.208,54	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.768,78	57.400	57.400	57.400	57.400	57.400
4411000000 Mieten, Pachten	39.856,99	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400
4421200000 Erlöse aus dem Verkauf von Mittagsmahlzeiten	26.112,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4461110000 Vermischte Einnahmen	799,19	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.106,90	0	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	11.106,90	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
10 Ordentliche Erträge	378.674,18	311.292	268.114	269.769	268.181	266.875
11 Personalaufwendungen	-57.917,94	-59.920	-63.001	-65.101	-66.078	-67.069
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-788.428,95	-901.900	-929.736	-927.613	-937.260	-947.021
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-23.783,36	-57.000	-22.500	-13.130	-13.130	-13.130
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-1.987,94	-2.000	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-12.138,03	-17.000	-13.000	-8.350	-8.350	-8.350
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-1.063,74	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5238100000 Personal-/Sachkosten aus Kooperationsverträgen im Rahmen der "Offenen Ganztagsschule"	-255.252,66	-271.000	-300.000	-303.000	-306.030	-309.090
5238200099 Kosten Sicherheitsdienst	-589,77	0	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5241100000 Strom	-13.154,30	-27.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5241200000 Heizung	-16.283,02	-20.000	-22.776	-25.500	-26.010	-26.530
5241300000 Grundbesitzabgaben	-8.413,13	-9.400	-10.400	-10.504	-10.609	-10.715
5241400000 Reinigung	-43.387,72	-46.500	-54.000	-55.080	-56.182	-57.306
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-1.358,51	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-2.957,03	-4.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5255110000 Wartungskosten	-10.142,89	-13.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.394
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn.	0,00	-500	-500	-505	-510	-515

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030204 Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Geräte, Kopierer u.a.)						
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-2.528,34	-4.000	-4.500	-4.545	-4.590	-4.636
5279100000 Schülerbeförderung	-349.262,90	-378.000	-416.197	-420.359	-424.563	-428.809
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-4.515,26	-5.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5279310000 Schulveranstaltungen	-1.115,93	-2.500	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5281030000 Kosten der Erstellung von Mittagsmahlzeiten	-37.838,38	-40.000	-28.000	-28.280	-28.563	-28.849
5281111000 Werkunterricht	-781,04	-1.000	-863	-1.010	-1.020	-1.030
5291100000 Kosten des Schwimmunterrichts	-1.875,00	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
14 Bilanzielle Abschreibungen	-130.635,06	-123.746	-143.315	-159.898	-156.128	-152.781
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-86.996,36	-94.480	-96.907	-113.053	-112.977	-112.650
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-433,45	-445	-486	-503	-499	-450
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-633,33	-112	-742	-804	-722	-664
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-42.571,92	-28.709	-45.180	-45.538	-41.930	-39.017
15 Transferaufwendungen	-17.542,90	0	0	0	0	0
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-17.542,90	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.101,75	-87.160	-79.160	-83.204	-84.575	-86.176
5422000000 Pacht/Miete	-51.403,44	-52.000	-52.000	-54.678	-55.586	-56.821
5423100000 Leasingkosten der Kopierer	-3.959,43	-4.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5429130000 GEZ-Gebühren	-73,44	-75	-75	-79	-80	-82
5431100000 Büromaterial	-332,84	-1.400	-1.400	-1.472	-1.497	-1.530
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.488,53	-3.000	-4.500	-4.732	-4.810	-4.917
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-749,10	-750	-750	-789	-802	-820
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-59,83	0	0	0	0	0
5431202101 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-3.892,44	0	0	0	0	0
5431202102 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Bildungsgutscheine	-780,00	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-2.694,01	-2.500	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-213,01	-10.000	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431400000 Porto und Fracht	-520,65	-800	-800	-841	-855	-874
5441110000 Schülerunfallversicherung	-9.602,99	-12.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-413,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-63.284,12	0	0	0	0	0
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-634,92	-635	-635	-635	-635	-370
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.134.626,60	-1.172.726	-1.215.212	-1.235.816	-1.244.041	-1.253.047
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-755.952,42	-861.434	-947.098	-966.047	-975.860	-986.172
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	-755.952,42	-861.434	-947.098	-966.047	-975.860	-986.172
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030204 Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-3.570,24	-4.060	-3.641	-3.641	-3.641	-3.641
29 Teilergebnis	-759.522,66	-865.494	-950.739	-969.688	-979.501	-989.813
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-759.522,66	-865.494	-950.739	-969.688	-979.501	-989.813



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	05	Georg-Friedrich-Daumer-Schule Brilon
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:
Die Georg-Friedrich-Daumer-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache" (Primarstufe), die im Wesentlichen von Schülerinnen und Schülern aus dem Altkreis Brilon (Marsberg, Brilon, Winterberg, Hallenberg, Medebach, Olsberg) besucht wird. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	67	58	56	59	64	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,484
	gesamt:			0,484
	Vorjahr:			0,484

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030205 Georg-Friedrich-Daumer-Schule Brilon -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.484,21	9.778	15.136	15.711	15.527	15.434
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	2.307,50	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	9.015,26	2.645	7.504	8.018	8.113	8.283
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	7.161,45	7.133	7.632	7.693	7.414	7.151
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	7.077,73	0	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	7.077,73	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	5.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	31.561,94	9.778	15.136	15.711	15.527	15.434
11 Personalaufwendungen	-30.563,81	-28.389	-30.120	-31.123	-31.591	-32.065
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-362.629,94	-332.004	-347.545	-357.471	-361.309	-365.196
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-6.685,47	-9.500	-8.000	-14.010	-14.010	-14.010
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	0,00	-600	-600	-606	-612	-618
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-68.179,49	-8.720	-5.000	-3.210	-3.210	-3.210
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
5241100000 Strom	-4.660,00	-10.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
5241200000 Heizung	-13.692,23	-26.006	-18.221	-20.400	-20.808	-21.224
5241300000 Grundbesitzabgaben	-2.559,89	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5241400000 Reinigung	-25.500,18	-23.000	-32.000	-32.640	-33.293	-33.959
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-2.331,50	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-2.232,59	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5255110000 Wartungskosten	-933,96	-2.000	-13.500	-13.635	-13.771	-13.909
5255310000 EDV-Aufwand	-50,28	0	0	0	0	0
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-1.858,69	-2.000	-2.250	-2.273	-2.296	-2.319
5279100000 Schülerbeförderung	-214.373,25	-216.678	-234.111	-236.452	-238.817	-241.205
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-5.965,60	-6.000	-6.500	-6.565	-6.631	-6.697
5279310000 Schulveranstaltungen	-1.095,89	-3.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5281032000 Kosten der pädagogischen Vormittagsbetreuung	0,00	-5.500	0	0	0	0
5281111000 Werkunterricht	-885,90	-1.000	-863	-1.010	-1.020	-1.030
5291100000 Kosten des Schwimmunterrichts	-11.625,02	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
14 Bilanzielle Abschreibungen	-66.788,13	-59.204	-69.109	-77.184	-75.392	-73.786

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030205 Georg-Friedrich-Daumer-Schule Brilon -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-42.354,14	-46.002	-47.179	-55.040	-55.003	-54.844
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-209,84	-316	-264	-307	-282	-232
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-20.414,95	-12.886	-21.666	-21.837	-20.107	-18.710
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-3.809,20	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.557,21	-15.555	-15.380	-16.172	-16.442	-16.806
5423100000 Leasingkosten der Kopierer	-2.525,83	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5429130000 GEZ-Gebühren	-73,44	-80	-80	-84	-86	-87
5431100000 Büromaterial	-1.253,50	-625	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.073,63	-4.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-97,60	0	0	0	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-443,55	-700	-700	-736	-748	-765
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-22,47	0	0	0	0	0
5431202101 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-817,50	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-1.879,41	-1.950	-2.300	-2.418	-2.459	-2.513
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-213,01	-900	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431400000 Porto und Fracht	-211,67	-300	-300	-315	-321	-328
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-7.077,73	0	0	0	0	0
5441110000 Schülerunfallversicherung	-3.867,87	-5.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
17 Ordentliche Aufwendungen	-479.539,09	-435.152	-462.154	-481.950	-484.734	-487.853
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-447.977,15	-425.374	-447.018	-466.239	-469.207	-472.419
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	-447.977,15	-425.374	-447.018	-466.239	-469.207	-472.419
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-2.671,85	-2.681	-3.146	-3.146	-3.146	-3.146
29 Teilergebnis	-450.649,00	-428.055	-450.164	-469.385	-472.353	-475.565
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-450.649,00	-428.055	-450.164	-469.385	-472.353	-475.565



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	06	Brüder-Grimm-Schule Eslohe
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Die Brüder-Grimm-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache" (Primarstufe), die im Wesentlichen von Schülern aus den Kommunen Eslohe, Meschede, Schmallenberg und Bestwig besucht wird. Die Schule verfügt über ein Angebot im offenen Ganzttag für 12 Schülerinnen und Schüler. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt.

Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	50	41	49	55	62	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,231
	gesamt:			0,231
	Vorjahr:			0,231

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030206 Brüder-Grimm-Schule Eslohe -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.902,05	57.330	71.781	72.363	71.334	70.260
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	766,16	0	0	0	0	0
4141260000 Landeszuwendung zu den Betriebskosten f.d. "Offene Ganztagsschule"	61.669,40	35.000	44.000	44.000	44.000	44.000
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	10.248,81	4.510	8.530	9.115	9.223	9.416
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	7.017,68	8.687	7.478	7.538	7.265	7.007
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	7.200,00	9.133	11.773	11.710	10.846	9.837
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.727,64	0	1.800	1.800	1.800	1.800
4321101000 Elternbeiträge "Offenen Ganztagsschule"	1.727,64	0	1.800	1.800	1.800	1.800
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.100,40	6.000	0	0	0	0
4421200000 Erlöse aus dem Verkauf von Mittagsmahlzeiten	3.220,40	6.000	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	880,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	883,04	800	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	883,04	800	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.778,43	0	0	0	0	0
4565200000 Spenden	1.142,10	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	465,33	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	171,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	96.391,56	64.130	73.581	74.163	73.134	72.060
11 Personalaufwendungen	-12.404,37	-12.635	-16.160	-16.699	-16.949	-17.203
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-292.417,47	-402.971	-334.101	-340.516	-343.967	-347.457
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-1.760,69	-80.500	-4.000	-7.000	-7.000	-7.000
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-155,57	0	0	0	0	0
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-2.141,75	-3.430	-2.500	-1.610	-1.610	-1.610
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5232500000 Erstattung anteiliger Personalkosten des Hausmeisters an Dritte (u.a Gemeinde Eslohe)	-8.130,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5238100000 Personal-/Sachkosten aus Kooperationsverträgen im Rahmen der "Offenen Ganztagsschule"	-67.714,88	-67.000	-78.000	-78.780	-79.568	-80.364
5241100000 Strom	-3.126,14	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5241200000 Heizung	-6.647,33	-24.000	-7.288	-8.160	-8.323	-8.489

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030206 Brüder-Grimm-Schule Eslohe -Förderschule Sprache

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5241300000	Grundbesitzabgaben	-1.662,56	-2.100	-1.900	-1.919	-1.938	-1.957
5241400000	Reinigung	-9.699,02	-11.000	-12.000	-12.240	-12.485	-12.735
5241402020	zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-2.860,17	0	0	0	0	0
5241600000	Gebäude- und Inventarversicherung	-979,61	-1.800	-1.800	-1.818	-1.836	-1.854
5255110000	Wartungskosten	-2.414,72	-2.000	-2.200	-2.222	-2.244	-2.266
5255600000	Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-743,00	-500	-500	-505	-510	-515
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-2.741,74	-4.000	-3.600	-3.636	-3.672	-3.709
5279100000	Schülerbeförderung	-173.545,38	-180.641	-195.091	-197.042	-199.012	-201.002
5279200000	Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-485,13	-1.100	-1.100	-1.111	-1.122	-1.133
5279202020	Aufwendungen Lehr- und Lernmittel i.S. Corona	-22,85	0	0	0	0	0
5279310000	Schulveranstaltungen	-1.528,50	-1.600	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5279400000	Fahrtkosten im Rahmen von Schul- u. Unterrichtsveranstaltungen	-221,49	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
5281030000	Kosten der Erstellung von Mittagsmahlzeiten	-3.263,40	0	0	0	0	0
5281111000	Werkunterricht	-1.036,34	-800	-1.122	-1.313	-1.326	-1.339
5291100000	Kosten des Schwimmunterrichts	-1.537,20	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
14 Bilanzielle Abschreibungen		-49.725,06	-46.860	-54.456	-60.546	-59.016	-57.683
5711100000	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-32.005,10	-34.762	-35.651	-41.591	-41.563	-41.443
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-17.719,96	-12.098	-18.805	-18.955	-17.453	-16.240
15 Transferaufwendungen		-883,04	0	0	0	0	0
5311900000	Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-883,04	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-35.444,06	-18.675	-18.757	-19.723	-20.051	-20.497
5411200000	Aus- und Fortbildung	-309,40	0	0	0	0	0
5411210000	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-2.091,60	0	0	0	0	0
5411300000	Reisekosten	-21,98	0	-32	-34	-34	-35
5422000000	Pacht/Miete	-1.186,91	-1.200	-1.400	-1.472	-1.497	-1.530
5423100000	Leasingkosten der Kopierer	-2.287,33	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5429130000	GEZ-Gebühren	-73,44	-75	-75	-79	-80	-82
5431100000	Büromaterial	-1.041,02	-1.300	-1.300	-1.367	-1.390	-1.421
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-3.038,75	-4.000	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-543,84	-600	-600	-631	-641	-656
5431202000	Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-292,18	0	0	0	0	0
5431300000	Telefongebühren	-1.686,51	-2.200	-2.550	-2.681	-2.726	-2.786
5431313100	Aufwand Software (nicht FD 13)	-1.353,38	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431400000	Porto und Fracht	-146,94	-300	-300	-315	-321	-328
5431555000	Vermische Aufwendungen	-25,00	0	0	0	0	0
5441110000	Schülerunfallversicherung	-2.734,18	-4.000	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-18.611,60	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		-390.874,00	-481.141	-423.474	-437.484	-439.983	-442.840
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-294.482,44	-417.011	-349.893	-363.321	-366.849	-370.780
19 Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030206 Brüder-Grimm-Schule Eslohe -Förderschule Sprache**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-294.482,44	-417.011	-349.893	-363.321	-366.849	-370.780
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.799,06	-2.064	-1.736	-1.736	-1.736	-1.736
29 Teilergebnis	-296.281,50	-419.075	-351.629	-365.057	-368.585	-372.516
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-296.281,50	-419.075	-351.629	-365.057	-368.585	-372.516



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	02	Förderschulen
Produkt	07	Franziskusschule Brilon
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:
Die Franziskusschule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung" die im Wesentlichen von Schülerinnen und Schülern aus dem Altkreis Brilon (Marsberg, Brilon, Winterberg, Hallenberg, Medebach, Olsberg) besucht wird. Die Schule wird als gebundene Ganztagschule geführt. Der Transport der Schüler zur Schule erfolgt im Rahmen eines vom Schulträger eingerichteten und organisierten Schülerspezialverkehrs.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Um einen ordnungsgemäßen Unterrichtsablauf und eine adäquate sonderpädagogische Förderung gewährleisten zu können, wird eine ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schule unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots angestrebt. Hierzu zählen vor allem Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude, die Ausstattung der Klassen und Fachräume, Lehrerzimmer, Pausen- und Aufenthaltsräume, des Schulhofs und der sonstigen schulischen Einrichtungen. Ebenfalls müssen Lehr- und Lernmittel in notwendigem Umfang angeschafft werden.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schülerzahlen	64	75	75	75	80	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,583
	gesamt:			0,583
	Vorjahr:			0,583

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030207 Franziskusschule Brilon -Förderschule geistige Entw.

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.599,93	62.426	61.582	64.513	64.247	64.424
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	3.214,00	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	48.403,84	40.721	40.288	43.049	43.561	44.472
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	19.982,09	21.705	21.294	21.464	20.686	19.952
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.035,20	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4421200000 Erlöse aus dem Verkauf von Mittagsmahlzeiten	27.035,20	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	25.919,31	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtscha- ftungsaufwendungen	200,50	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	25.718,81	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	125.554,44	83.426	82.582	85.513	85.247	85.424
11 Personalaufwendungen	-62.146,57	-58.372	-56.894	-58.156	-58.743	-59.339
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-655.621,68	-540.449	-558.096	-528.810	-534.038	-539.326
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-237.993,92	-46.500	-65.000	-35.020	-35.020	-35.020
5211200000 Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten des Hausmeisters	-104,93	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-32.634,45	-18.480	-10.000	-6.420	-6.420	-6.420
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-310,72	-10.000	-5.000	-2.500	-2.500	-2.500
5241100000 Strom	-6.874,00	-16.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
5241200000 Heizung	-10.051,89	-33.000	-13.665	-15.300	-15.606	-15.918
5241300000 Grundbesitzabgaben	-6.173,39	-6.800	-6.700	-6.767	-6.835	-6.903
5241400000 Reinigung	-27.832,31	-28.000	-35.000	-35.700	-36.414	-37.142
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-1.561,01	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-1.912,67	-2.800	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5255110000 Wartungskosten	-2.977,00	-3.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausrüstung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-953,27	-800	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-1.308,99	-1.500	-1.350	-1.363	-1.377	-1.389
5279100000 Schülerbeförderung	-274.481,11	-301.069	-325.154	-328.405	-331.687	-335.004
5279200000 Lehr- und Lernmittel für den laufenden Schulbetrieb	-1.809,78	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5279310000 Schulveranstaltungen	-1.668,90	-2.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5279400000 Fahrtkosten im Rahmen von Schul- u. Unterrichtsveranstaltungen	-1.360,20	-6.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5281030000 Kosten der Erstellung von Mittagsmahlzeiten	-34.199,37	-50.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030207 Franziskusschule Brilon -Förderschule geistige Entw.

		Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		Jahresabschluss					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5281111000	Werkunterricht	-1.251,65	-2.000	-1.727	-2.020	-2.040	-2.060
5281210000	Hauswirtschaftlicher Unterricht	-5.244,40	-4.500	-5.500	-5.555	-5.611	-5.667
5291100000	Kosten des Schwimmunterrichts	-4.917,72	-5.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
14 Bilanzielle Abschreibungen		-91.662,80	-89.149	-100.517	-111.879	-109.192	-106.668
5711100000	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-59.345,06	-64.456	-66.105	-77.120	-77.068	-76.845
5711310000	Abschreibungen auf Maschinen	-1.438,73	-1.476	-1.612	-1.668	-1.655	-1.494
5711320000	Abschreibungen auf technische Anlagen	-153,92	-232	-193	-225	-207	-170
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-30.725,09	-22.985	-32.607	-32.866	-30.262	-28.159
15 Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-29.704,14	-25.075	-33.275	-34.989	-35.568	-36.360
5411210000	Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte	-1.073,00	0	0	0	0	0
5422000000	Pacht/Miete	-6.037,05	-5.500	-13.300	-13.985	-14.217	-14.533
5423100000	Leasingkosten der Kopierer	-2.504,91	-3.200	-3.200	-3.365	-3.421	-3.497
5429130000	GEZ-Gebühren	-73,44	-75	-75	-79	-80	-82
5431100000	Büromaterial	-280,55	-700	-700	-736	-748	-765
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-6.240,46	-6.500	-6.500	-6.835	-6.948	-7.103
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-531,30	-500	-800	-841	-855	-874
5431202000	Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-207,66	0	0	0	0	0
5431202101	Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-1.631,92	0	0	0	0	0
5431300000	Telefongebühren	-1.317,66	-1.700	-1.900	-1.998	-2.031	-2.076
5431313100	Aufwand Software (nicht FD 13)	-774,90	-1.600	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431400000	Porto und Fracht	-199,89	-500	-500	-526	-534	-546
5441110000	Schülerunfallversicherung	-5.001,56	-4.800	-4.800	-5.047	-5.131	-5.245
5473100000	Wertveränderungen bei Forderungen	-970,00	0	0	0	0	0
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-2.859,84	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		-839.135,19	-713.045	-748.782	-733.834	-737.541	-741.693
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-713.580,75	-629.619	-666.200	-648.321	-652.294	-656.269
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		-713.580,75	-629.619	-666.200	-648.321	-652.294	-656.269
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.		-4.060,68	-3.307	-4.280	-4.280	-4.280	-4.280
29 Teilergebnis		-717.641,43	-632.926	-670.480	-652.601	-656.574	-660.549
30 globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale		-717.641,43	-632.926	-670.480	-652.601	-656.574	-660.549

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	04	Schulsporthallen
Produkt	01	Kreissporthalle Brilon
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Betrieb einer Dreifach-Sporthalle im Schulzentrum Brilon für die dort ansässigen kreiseigenen Schulen (Berufskolleg Brilon, Franziskusschule, Roman-Herzog-Schule, Georg-Friedrich-Daumer-Schule), örtliche Sportvereine und für die Geschäftsstelle des Fußball- und Leichtathletikverbands Westfalen, Kreisverband Brilon.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Sporthalle.
Regelmäßige Instandhaltung des Gebäudes und der Einrichtungen.
Erstellung eines koordinierten Belegungsplanes für die Sporthalle (dieser wird derzeit vom Schulleiter der Roman-Herzog-Schule erstellt).

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E6	0,3
	gesamt:			0,300
	Vorjahr:			0,3

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 030401 Kreissporthalle Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.925,52	3.655	4.373	4.359	4.067	3.731
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	722,33	860	770	776	748	721
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	2.203,19	2.795	3.603	3.583	3.319	3.010
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.113,52	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
4411000000 Mieten, Pachten	8.353,56	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4461151000 Kostenerstattungen für Strom	-2.240,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.675,30	0	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	4.675,30	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.143,50	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtschaftungsaufwendungen	192,37	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	9.951,13	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	23.857,84	10.155	10.873	10.859	10.567	10.231
11 Personalaufwendungen	-16.946,33	-17.485	-18.249	-18.857	-19.140	-19.427
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-214.218,57	-150.980	-115.831	-126.395	-127.876	-129.385
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-95.645,74	-21.500	-10.000	-17.510	-17.510	-17.510
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-37.745,84	-3.000	-3.000	-1.930	-1.930	-1.930
5241100000 Strom	-12.259,88	-26.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5241200000 Heizung	-28.172,43	-54.180	-27.331	-30.600	-31.212	-31.836
5241300000 Grundbesitzabgaben	-3.904,61	-4.000	-4.500	-4.545	-4.590	-4.636
5241400000 Reinigung	-24.179,79	-24.000	-30.000	-30.600	-31.212	-31.836
5241402020 zusätzlicher Reinigungsaufwand i.S. Corona	-2.687,13	0	0	0	0	0
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-1.559,40	-2.800	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5255110000 Wartungskosten	-8.063,75	-15.000	-18.000	-18.180	-18.362	-18.546
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72.989,97	-79.291	-81.247	-94.600	-94.445	-94.099
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-71.894,67	-78.087	-80.085	-93.428	-93.366	-93.095
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.095,30	-1.204	-1.162	-1.172	-1.079	-1.004
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.097,99	-2.650	-2.650	-2.787	-2.832	-2.896
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-2.500	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-2,78	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-95,21	-150	-150	-158	-160	-164
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-12.000,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-316.252,86	-250.406	-217.977	-242.639	-244.293	-245.807
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-292.395,02	-240.251	-207.104	-231.780	-233.726	-235.576

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030401 Kreissporthalle Brilon**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-292.395,02	-240.251	-207.104	-231.780	-233.726	-235.576
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-508,89	-678	-1.629	-1.629	-1.629	-1.629
29 Teilergebnis	-292.903,91	-240.929	-208.733	-233.409	-235.355	-237.205
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-292.903,91	-240.929	-208.733	-233.409	-235.355	-237.205

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	05	Schulaufsicht/-verwaltung
Produkt	01	Schulaufsicht
Leistung		
Organisationseinheit	FD 23 - Schulaufsicht, Medienzentrum, Regionales Bildungsnetzwerk	
Produktverantwortlicher	Bernd Nüchel	

Beschreibung des Produktes:

Schulaufsicht über die Grundschulen und Fachaufsicht über die Haupt- und Förderschulen im Hochsauerlandkreis, insbesondere

- Lehrereinstellung und –zuweisung
- Personalangelegenheiten der Lehrkräfte und sozialpädagogischen Kräfte der Grundschulen
- Überwachung der Schulpflicht einschließlich Einleitung von Bußgeldverfahren
- Koordination der Sprachstandsfeststellung der 4-jährigen
- Koordination der Lehrerfortbildung für alle Schulformen
- Abrechnung der Reisekosten für Dienstreisen und Klassenfahrten
- Unterstützung der örtlichen Lehrpersonalräte sowie der Schwerbehindertenvertretung
- Unterstützung der Schulen in schulrechtlichen Angelegenheiten
- Widerspruchsbehörde für Entscheidungen der Schulen mit Verwaltungsaktcharakter (z.B. Versetzungsentscheidung, Anordnung von Ordnungsmaßnahmen etc.)
- Vertretung der Grund-, Haupt- und Förderschulen in Verwaltungsstreitverfahren soweit innere Schulangelegenheiten betroffen sind.
- Durchführung der Verfahren zur Feststellung sonderpädagogischen Förderbedarfs
- Geschäftsführung für den Ausschuss für den Schulsport
- Organisation und Durchführung des jährlichen Landessportfestes der Schulen

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 88 Abs. 3, 91 Abs. 6 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,7	E9a	1
	A9 LG 2.1	0,732	E8	1,448
	A9 LG 1.2	1		
	gesamt:	2,432		2,448
	Vorjahr:	2,432		2,09

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 030501 Schulaufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.761,38	4.746	5.058	5.059	5.057	5.055
4141392000 Ausgleich des Landes für die Sprachförderung	5.706,49	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	54,89	46	58	59	57	55
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	59,10	0	0	0	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	59,10	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	38.512,85	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4561000000 Bußgelder	37.807,85	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	705,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	44.333,33	19.746	23.058	23.059	23.057	23.055
11 Personalaufwendungen	-275.373,45	-238.884	-308.324	-318.595	-323.374	-328.225
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52,12	-100	-100	-101	-102	-103
5255310000 EDV-Aufwand	-52,12	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
14 Bilanzielle Abschreibungen	-920,86	-1.035	-977	-985	-907	-844
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-920,86	-1.035	-977	-985	-907	-844
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.001,43	-9.156	-12.531	-14.081	-14.315	-14.634
5411200000 Aus- und Fortbildung	-4.354,20	-500	-7.139	-8.412	-8.552	-8.742
5411300000 Reisekosten	-625,32	-4.626	-912	-959	-975	-997
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-300	-300	-315	-321	-328
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-512,98	-600	-600	-631	-641	-656
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.640,74	-1.300	-1.600	-1.682	-1.710	-1.748
5431300000 Telefongebühren	-495,08	-650	-800	-841	-855	-874
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-1.087,66	-1.180	-1.180	-1.241	-1.261	-1.289
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-11.285,45	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-296.347,86	-249.175	-321.932	-333.762	-338.698	-343.806
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-252.014,53	-229.429	-298.874	-310.703	-315.641	-320.751
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	-252.014,53	-229.429	-298.874	-310.703	-315.641	-320.751
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030501 Schulaufsicht**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-149.236,49	-138.670	-182.085	-182.085	-182.085	-182.085
29 Teilergebnis	-401.251,02	-368.099	-480.959	-492.788	-497.726	-502.836
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-401.251,02	-368.099	-480.959	-492.788	-497.726	-502.836

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	05	Schulaufsicht/-verwaltung
Produkt	02	Schulverwaltung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 21 - Schulverwaltung	
Produktverantwortlicher	Sascha Schlenkert	

Beschreibung des Produktes:

Schulträgeraufgaben für die Schulen des Hochsauerlandkreises (Berufskollegs und Förderschulen), insbesondere

- Beschaffung der notwendigen Finanzmittel (Budget- / Haushaltsplanung)
- Beschaffung vermögenswirksamer Ausstattung (über 800 € netto)
- Abrechnung von Schülerfahrkosten
- Schulentwicklungsplanung
- Unterstützung der Verwaltung der Schulen und der Bewirtschaftung der Gebäude (Schulsekretariate und Hausmeister)
- Organisation und Abrechnung des Schülerspezialverkehrs zu den Förderschulen
- Sicherung der Ersatzschulfinanzierung für zwei Förderschulen.
- Planung und Umsetzung Medienentwicklung (Digitalisierung)

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Ausreichende materielle Versorgung und Ausstattung der Schulen unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebotes.

Mittelfristige Erstellung einer Investitionskostenplanung auf Grundlage einer umfassenden Schulentwicklungsplanung.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 78, 79 SchulG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG2.1	1	E11	1
	A12	1	E10	0,64
	A10	1	E9c	1
			E8	0,615
	gesamt:	3,000		3,255

Vorjahr:	4	3,256

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030502 Schulverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.045,94	121.336	135.366	136.278	135.735	135.341
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.860,20	105.515	105.515	105.515	105.515	105.515
4141202100 Zuschuß des Landes "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	261.926,00	0	0	0	0	0
4141390000 Zuschuß des Landes für Fortbildungsmittel der Lehrer	41.360,00	0	0	0	0	0
4141440200 Zuweisungen Projekt "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	-17.106,25	0	0	0	0	0
4148400000 Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch Schüler	68,16	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	13.362,17	533	11.122	11.884	12.025	12.277
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	17.575,66	15.288	18.729	18.879	18.195	17.549
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	69.568,65	0	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	49.059,00	0	0	0	0	0
4482202000 Erstattungen i.R. der Corona-Pandemie von Gemeinden	20.509,65	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	54.187,38	15.000	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	3.750,00	0	0	0	0	0
4561000000 Bußgelder	987,54	0	0	0	0	0
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtschaftungsaufwendungen	0,00	15.000	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	47.612,84	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.837,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	461.801,97	136.336	135.366	136.278	135.735	135.341
11 Personalaufwendungen	-416.033,73	-391.833	-542.527	-560.602	-569.011	-577.546
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-757.217,80	-858.818	-978.850	-987.124	-996.997	-1.006.968
5232400000 Erstattung von Personalkosten	-4.839,10	0	0	0	0	0
5232500000 Erstattung anteiliger Personalkosten des Hausmeisters an Dritte (u.a. Gemeinde Eslohe)	-7.344,87	-7.500	-7.500	-7.575	-7.651	-7.728
5255310000 EDV-Aufwand	-24.704,62	-21.500	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5255800000 Wartung von Hard- und Software an den Schulen des HSK	-554.062,36	-620.000	-730.000	-737.300	-744.673	-752.120
5281032000 Kosten der pädagogischen Vormittagsbetreuung	-7.266,00	0	0	0	0	0
5281033000 Kosten der Disposition	-97.818,00	-105.000	-105.000	-106.050	-107.111	-108.182

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030502 Schulverwaltung

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5281250000	sowie Beratung i.R. der Ausschreibung des Schülerverkehrs Anmeldeverfahren "Schüler online"	-19.931,00	-23.718	-21.500	-20.200	-20.402	-20.606
5281251000	Einrichtung eines Regionales Bildungszentrum (RBBN) im Hochsauerlandkreis	-3.134,59	-20.000	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
5281252000	Projekt Schulbauten HSK	-3.897,34	-50.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5281412000	Zuweisung aus dem Programm "Kultur und Schule"	0,00	0	-6.750	-6.818	-6.886	-6.955
5291000000	Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-27.345,62	0	0	0	0	0
5291800000	Geschäftsprozessoptimierung Schulverwaltung	-6.874,30	-9.000	-8.000	-8.080	-8.161	-8.243
5291870000	Schulentwicklungsplanung	0,00	-2.000	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-32.926,09	-15.164	-31.130	-25.392	-24.373	-23.477
5701000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-908,46	0	-765	-1.712	-1.771	-1.804
5711000000	Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-16.447,77	-13.002	-13.841	-7.025	-7.267	-7.403
5711410000	Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-15.569,86	-2.162	-16.524	-16.655	-15.335	-14.270
15	Transferaufwendungen	-1.153.716,03	-710.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
5311900000	Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-468.983,26	0	0	0	0	0
5318160000	Zuschüsse an die Caritasverbände Arnsberg-Sundern und Meschede	-684.732,77	-710.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-288.648,11	-347.347	-392.591	-425.917	-431.739	-440.168
5411200000	Aus- und Fortbildung	-1.225,00	-1.250	-2.231	-2.629	-2.672	-2.732
5411300000	Reisekosten	-4.199,99	-4.595	-5.858	-6.440	-6.547	-6.693
5429800000	Kosten des Hausmeisterdienstes	-2.021,15	0	0	0	0	0
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	-31.650,58	-30.000	-65.000	-73.605	-74.827	-76.490
5431199000	Büromaterial (FD 12)	-330,19	-400	-400	-421	-428	-437
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-1.918,67	-1.700	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431202000	Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-20.509,65	0	0	0	0	0
5431202101	Aktionsprogramm Aufholen nach Corona - Extra Geld	-18.158,11	0	0	0	0	0
5431300000	Telefongebühren	-1.266,46	-1.600	-1.650	-1.735	-1.764	-1.803
5431313100	Aufwand Software (nicht FD 13)	-78.106,71	-107.000	-100.000	-105.151	-106.895	-109.271
5431330000	Sicherheitsüberprüfung Schulausstattung	-80.365,25	-110.000	-125.000	-141.953	-144.309	-147.516
5431400000	Porto und Fracht	-3,34	0	0	0	0	0
5431448000	Kosten der Verlegung von Dienststellen	-2.487,70	-50.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431710000	Bekanntmachungen	0,00	-500	0	0	0	0
5431999999	Aufwand für den Erwerb von Vermögensgegenständen (Festwerte)	-28.775,20	-20.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5441300000	sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-1.329,83	-1.500	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5443160000	Beitrag an das Berufsförderungswerk des Dachdeckerverbandes	-51,12	-52	-52	-55	-56	-57
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-2.867,70	0	0	0	0	0
5494000000	Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-13.381,46	-18.750	-24.400	-25.000	-25.000	-25.500

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 030502 Schulverwaltung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.648.541,76	-2.323.162	-2.795.098	-2.849.035	-2.872.120	-2.898.159
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.186.739,79	-2.186.826	-2.659.732	-2.712.757	-2.736.385	-2.762.818
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	-2.186.739,79	-2.186.826	-2.659.732	-2.712.757	-2.736.385	-2.762.818
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-224.729,74	-198.310	-221.135	-221.135	-221.135	-221.135
29 Teilergebnis	-2.411.469,53	-2.385.136	-2.880.867	-2.933.892	-2.957.520	-2.983.953
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.411.469,53	-2.385.136	-2.880.867	-2.933.892	-2.957.520	-2.983.953

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	05	Schulaufsicht/-verwaltung
Produkt	03	Regionale Schulberatung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 28 - Regionale Schulberatung	
Produktverantwortlicher	Dr. Jutta Padberg	

Beschreibung des Produktes:

Die Arbeitsschwerpunkte umfassen Beratung und Fortbildung von Kollegien zu ausgewählten Themen im schulischen Handlungskontext, Ausbildungsgänge von Beratungslehrkräften, Mitarbeit in regionalen sowie überregionalen Gremien und Fachgruppen etc. sowie Supervision und Coaching von Schulleitungen und Lehrkräften. Ferner die Beratung von Lehrkräften und/oder Eltern bei schulischen Schwierigkeiten über alle Schulformen hinweg.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erweiterung pädagogischer und fachdidaktischer Kompetenzen von Schulleitungen, Lehrern und Kollegien nach aktuellen wissenschaftlichen Erkenntnissen und mit Methoden der Psychologie. Bereitstellung von „Hilfen zur Selbsthilfe“ durch lösungsorientierte Beratung von Jugendlichen und Eltern bei schulischen Fragestellungen.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Vereinbarung zwischen dem Hochsauerlandkreis und dem Land Nordrhein-Westfalen vom 13. Dezember 2007.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E13	2
	gesamt:			2,000
	Vorjahr:			2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030503 Regionale Schulberatung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	855,94	998	912	919	886	855
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	855,94	998	912	919	886	855
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
10 Ordentliche Erträge	855,94	998	912	919	886	855
11 Personalaufwendungen	-89.607,32	-173.055	-184.416	-190.560	-193.419	-196.320
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.880,21	-6.010	-6.510	-6.575	-6.641	-6.707
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5281280000 Therapie- und Diagnosematerial	-3.880,21	-6.000	-6.500	-6.565	-6.631	-6.697
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.196,35	-1.462	-1.270	-1.280	-1.178	-1.096
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.196,35	-1.462	-1.270	-1.280	-1.178	-1.096
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.998,37	-2.130	-7.229	-8.282	-8.418	-8.604
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	-5.354	-6.309	-6.414	-6.556
5422202000 Pacht/Miete	-350,00	-250	-250	-263	-267	-273
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-61,49	-50	-150	-158	-160	-164
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-76,05	-80	-70	-74	-75	-76
5431300000 Telefongebühren	-1.090,13	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-420,70	-500	-155	-163	-166	-169
17 Ordentliche Aufwendungen	-96.682,25	-182.657	-199.425	-206.697	-209.656	-212.727
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-95.826,31	-181.659	-198.513	-205.778	-208.770	-211.872
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	-95.826,31	-181.659	-198.513	-205.778	-208.770	-211.872
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-3.012,46	-4.175	-3.197	-3.197	-3.197	-3.197
29 Teilergebnis	-98.838,77	-185.834	-201.710	-208.975	-211.967	-215.069
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-98.838,77	-185.834	-201.710	-208.975	-211.967	-215.069

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	05	Schulaufsicht/-verwaltung
Produkt	05	Bildungsbüro und Medienzentrum
Leistung		
Organisationseinheit	FD 23 - Schulaufsicht, Medienzentrum, Regionales Bildungsnetzwerk	
Produktverantwortlicher	Bernd Nüchel	

Beschreibung des Produktes:

Weiterentwicklung eines Bildungsnetzwerks in der Bildungsregion Hochsauerlandkreis,
 Einrichtung einer kommunalen Koordinierungsstelle im Rahmen der NRW-Landesinitiative "Kein Abschluss ohne Anschluss -Übergang Schule-Beruf in NRW"
 Aufbau und Fortentwicklung eines datengestützten Bildungsmonitorings
 Unterstützung der Bildungseinrichtungen im Hochsauerlandkreis beim Lehren und Lernen in der digitalen Welt
 MINT-Förderung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Sicherstellung einer bestmöglichen individuellen Förderung von Kindern und Jugendlichen,
 optimaler Einsatz der vorhandenen Personal- und Sachressourcen,
 horizontale und vertikale Vernetzung der Bildungspartner,
 Weiterentwicklung eines angemessenen Beratungs- und Unterstützungssystems auf kommunaler Ebene,
 Aufbau eines systematischen und nachhaltigen Übergangssystems Schule-Beruf,
 Steigerung des Interesses an MINT-Fächern zur Fachkräftegewinnung

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Kooperationsvertrag zwischen dem Land NRW und dem Hochsauerlandkreis vom 23.06.2008
 Absichtserklärung zwischen dem HSK und dem Ministerium für Arbeit, Integration und Soziales NRW vom 13.02.2014 (Kreistagsbeschluss vom 13.12.2013)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG2.1	0,3	E11	1
	A12	0,8	E9c	0,5
	A11	1,5	E8	0,089
			S11b	0,512
	gesamt:	2,600		2,101

Vorjahr:	3,6	1,462

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030505 Bildungsbüro und Medienzentrum

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.379,72	648.708	669.791	669.862	669.550	669.254
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	68.676,48	71.380	71.380	71.380	71.380	71.380
4141023000 Zuweisungen Land Schulsozialarbeit	459.644,74	506.291	506.291	506.291	506.291	506.291
4141240500 Zuweisungen Land Inklusionsfond	6.310,26	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4141380000 Zuweisung Landesprogramm Kultur und Schule	52.650,00	48.600	68.500	68.500	68.500	68.500
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	39,74	159	33	35	36	37
4161100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Schulpauschale	8.058,50	7.278	8.587	8.656	8.343	8.046
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	1.504,70	1.500	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.504,70	0	0	0	0	0
4488400000 Erstattungen von Kosten der Fortbildungsveranstaltungen / Workshops	0,00	1.500	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
10 Ordentliche Erträge	596.884,42	650.208	669.791	669.862	669.550	669.254
11 Personalaufwendungen	-240.615,00	-271.629	-410.305	-423.635	-429.837	-436.132
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-405.760,58	-598.891	-617.991	-619.581	-621.187	-622.809
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-331,53	0	0	0	0	0
5232401000 Weiterleitung Mittel Schulsozialarbeit an Städte/Gemeinden für Personalkosten	-299.034,20	-450.291	-458.991	-458.991	-458.991	-458.991
5255110000 Wartungskosten	-153,93	0	0	0	0	0
5281412000 Zuweisung aus dem Programm "Kultur und Schule"	-52.650,00	-48.600	-68.500	-69.185	-69.877	-70.576
5291000000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5291835000 Inklusionsfonds	-6.310,26	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5291850000 Einrichtung eines Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion HSK	-35.650,68	-70.000	-60.500	-61.105	-61.716	-62.333
5291880000 Weiterleitung Fördermittel Programm Erasmus + Practice	-4.194,75	0	0	0	0	0
5291930000 Sachausgaben für die kommunale Koordinierungsstelle	-7.435,23	-12.000	-12.000	-12.120	-12.241	-12.363
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.180,02	-26.423	-10.741	-10.706	-9.871	-9.197
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-285,60	0	-240	-122	-126	-129
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-9.894,42	-26.423	-10.501	-10.584	-9.745	-9.068
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.292,57	-31.051	-31.288	-33.333	-33.885	-34.637
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.119,00	-500	-1.785	-2.103	-2.138	-2.185
5411300000 Reisekosten	-3.084,96	-1.351	-4.303	-4.731	-4.809	-4.916
Beschaffungen unter 800 €						

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 030505 Bildungsbüro und Medienzentrum

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431150002 FD 12	-5.538,77	-10.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-58,31	-150	-100	-105	-107	-109
5431300000 Telefongebühren	-2.866,81	-3.050	-3.100	-3.260	-3.314	-3.387
5431444100 Kosten des lfd. Betriebes MediaLab	-331,70	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431600000 Medien	-10.806,74	-15.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5499420000 Rückzahlungen an den Bund/Land u.ä. (Rückforderungen aus Vorjahren)	-3.486,28	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-683.848,17	-927.994	-1.070.325	-1.087.255	-1.094.780	-1.102.775
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-86.963,75	-277.786	-400.534	-417.393	-425.230	-433.521
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	-86.963,75	-277.786	-400.534	-417.393	-425.230	-433.521
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-192.706,00	-202.013	-217.016	-217.016	-217.016	-217.016
29 Teilergebnis	-279.669,75	-479.799	-617.550	-634.409	-642.246	-650.537
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-279.669,75	-479.799	-617.550	-634.409	-642.246	-650.537

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.932,63	318.650	330.150	330.150	330.150	330.150
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	-5.011,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.624,51	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.789,92	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.200,00	45.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	455.535,21	458.650	440.150	440.150	440.150	440.150
11 Personalaufwendungen	-462.527,54	-485.222	-396.055	-407.205	-412.393	-417.660
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-337.272,34	-320.395	-328.520	-331.805	-335.124	-338.475
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.012,09	-1.102	-1.071	-1.080	-997	-930
15 Transferaufwendungen	-55.736,51	-101.300	-81.300	-81.300	-81.300	-81.300
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.297,59	-41.018	-42.771	-42.130	-42.618	-42.963
17 Ordentliche Aufwendungen	-897.846,07	-949.037	-849.717	-863.520	-872.432	-881.328
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-442.310,86	-490.387	-409.567	-423.370	-432.282	-441.178
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-442.310,86	-490.387	-409.567	-423.370	-432.282	-441.178
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-93.891,24	-101.115	-112.769	-112.769	-112.769	-112.769
29 Teilergebnis	-536.202,10	-591.502	-522.336	-536.139	-545.051	-553.947
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-536.202,10	-591.502	-522.336	-536.139	-545.051	-553.947

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	06	Kultur
Produkt	01	Kulturarbeit und Heimatpflege
Leistung	01	Kultur- und Heimatpflege
	02	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
	03	Regionale Kulturpolitik
Organisationseinheit	FD 18 - Kultur, Musikschule	
Produktverantwortlicher	Ulrich Papencordt	

Beschreibung des Produktes:

- Kulturprojekte
- Publikationen (u.a. Mitarbeit Jahrbuch, Schriftführung)
- Kulturelle Förderung und Beratung Dritter
- Kulturpreis
- Geschäftsführung Sauerländer Heimatbund
- Allgemeine Heimatpflege, Betreuung des Kreisheimatpflegers
- Eigene Ausstellungen im Kreishaus
- Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen (nicht Sauerland-Museum)
- Förderung kultureller Einrichtungen (Museen, Heimatstuben, Freilichtbühnen, etc) im Kreisgebiet
- Koordinierungsstelle für die regionale Kulturpolitik des Landes NRW in dr Kulturregion Sauerland
- Initiierung und Betreuung von Projekten im Rahmen der Regionalen Kulturpoliti Kontaktstelle für Fragen im Rahmen der regionalen Kulturpolitik
- Geschäftsführung im Sauerländer Besucherbergwerk
- Antisemitismusbeauftragter

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Vernetzung zu einem flächendeckenden kulturellen Angebot, Verbesserung der kulturellen Infrastruktur, Förderung der Zusammenarbeit von Kulturanbietern, Präsentation von Wechsausstellungen im Kreishaus Meschede, Archivierung und Dokumentation der Kunstwerke in den Kreisgebäuden, neue Projekte im Rahmen der regionalen Kulturpolitik, vorhandene Projekte sichern, Implementierung der regionalen Kulturpolitik in der Region Sauerland

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Kreistagsbeschlüsse bzw. gesonderte Aufträge

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13	1	E13	0,225
			E12	0,55
			E11	2
			E9c	0,45
			E9a	0,55
	gesamt:	1,000		3,775
	Vorjahr:	1		3,775

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 040601 Kulturarbeit u. Heimatpflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.384,48	223.650	225.150	225.150	225.150	225.150
4141018000 Zuwendung des Landes Heimatpreis	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4141180100 Landeszuweisungen für Projekte i.R.d. regionalen Kulturpolitik_Kultur.Labor Sauerland	125.000,00	125.000	126.500	126.500	126.500	126.500
4141180200 Landeszuweisung Förderprogramm "2000 x 1000 € für das Ehrenamt" (Weiterleitung siehe 5318202000)	63.800,00	31.900	31.900	31.900	31.900	31.900
4141300000 Zuweisung des Landes i.R.d. regionalen Kulturförderung	57.550,00	56.750	56.750	56.750	56.750	56.750
4141318000 Landesförderung Projekt "Grafic Recording"	7.395,66	0	0	0	0	0
4141380000 Zuweisung Landesprogramm Kultur und Schule	16.638,82	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	1.420,40	0	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.420,40	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	700,00	45.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4565200000 Spenden	700,00	45.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	282.504,88	268.650	230.150	230.150	230.150	230.150
11 Personalaufwendungen	-337.353,36	-351.809	-248.951	-257.200	-261.037	-264.933
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-49.570,26	-70.385	-43.510	-43.945	-44.385	-44.829
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5281130000 Kosten der Durchführung von Ausstellungen in Kreisgebäuden	0,00	-1.875	0	0	0	0
5281290000 Förderungen von Publikationen Dritter	-2.500,00	-6.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5281380000 Ausgaben i.R. Sauerlandherbst	-31.628,88	0	0	0	0	0
5281381000 Ausgaben für Projekte i.R.d. regionalen Kulturförderung	0,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5281381800 Ausgaben für Projekte i.R.d. regionalen Kulturförderung (aus Drittmitteln Bund/Land)	-10.053,36	-15.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5281410000 Sachkosten im Zusammenhang mit der Verleihung des August-Macke Preises und des August Macke Förderpreises	-3.573,74	-35.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5281410100 Sachkosten im Zusammenhang mit der Verleihung des Heimatpreises	-1.814,28	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
14 Bilanzielle Abschreibungen	-851,75	-870	-901	-908	-839	-783
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-821,25	-840	-871	-878	-809	-753
5711900000 Abschreibungen auf	-30,50	-30	-30	-30	-30	-30

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 040601 Kulturarbeit u. Heimatpflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
sonstige Sachanlagen						
15 Transferaufwendungen	-55.736,51	-101.300	-81.300	-81.300	-81.300	-81.300
5318018000 Verleihung Heimat-Preis	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5318170000 Förderung der Kulturarbeit	-7.000,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
5318200000 Verleihung August-Macke Preis	0,00	-20.000	0	0	0	0
5318201000 Verleihung August-Macke Förderpreis	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5318202000 Weiterleitung Mittel 1000 € Ehrenamt (siehe 4141180200)	-32.436,51	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
5318320000 Zuschuss an den Sängerkreis	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5318350000 Zuschuss an den Kreisvolksmusikerbund	-5.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5318510000 Zuschuss zur Veranstaltung "Tag der Heimat"	-1.300,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.448,87	-40.318	-41.482	-40.773	-41.241	-41.554
5411300000 Reisekosten	-3.639,88	-2.738	-5.308	-5.581	-5.674	-5.801
5431116000 Kosten der Kreisheimatpflege	-1.047,53	-3.000	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-408,06	-100	-150	-159	-159	-165
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-314,21	-410	-410	-431	-439	-448
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-140,82	-150	-150	-158	-160	-164
5431300000 Telefongebühren	-3.012,54	-3.160	-3.220	-3.386	-3.441	-3.519
5431449000 Kontoführungs-, Schließfachgebühren und sonstige Auslagen	-16,00	-16	0	0	0	0
5443140000 Künstlersozialkasse	-792,20	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5443180000 Beiträge an Sauerl.Heimatbund, Westf. Heimatb.,Förderv.NRW-Stift. ,Festsp.Balver Höhle, SGV,Trägerv.Mundartarchiv Sauerl.	-14.260,00	-14.260	-14.260	-14.994	-15.243	-15.582
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-14.817,63	-14.484	-14.484	-12.384	-12.384	-12.051
17 Ordentliche Aufwendungen	-481.960,75	-564.682	-416.144	-424.126	-428.802	-433.399
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-199.455,87	-296.032	-185.994	-193.976	-198.652	-203.249
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	-199.455,87	-296.032	-185.994	-193.976	-198.652	-203.249
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-90.736,06	-99.138	-105.059	-105.059	-105.059	-105.059
29 Teilergebnis	-290.191,93	-395.170	-291.053	-299.035	-303.711	-308.308
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-290.191,93	-395.170	-291.053	-299.035	-303.711	-308.308

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	06	Kultur
Produkt	02	Kulturveranstaltungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 18 - Kultur, Musikschule	
Produktverantwortlicher	Ulrich Papencordt	

Beschreibung des Produktes:
Sauerland-Herbst: Künstlerische Leitung, Organisatorische Leitung, Workshops, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Kartenvorverkauf, finanzielle Abwicklung, Sponsoring, Akquirieren von Fördermitteln, Kontakt zu den beteiligten Firmen, Künstlern und sonstigen Partnern im Sauerland-Herbst initiieren und pflegen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Zufriedenheit von Besuchern, Künstlern und sonstigen Beteiligungen Qualitätssicherung Einhaltung des Finanzrahmens

Rechtsgrundlagen:
☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig Kreistagsbeschlüsse bzw. gesonderte Aufträge

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E13	0,15
			E12	0,45
			E9c	0,55
	gesamt:			1,150
	Vorjahr:			1,15

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 040602 Kulturveranstaltungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.548,15	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
4141300000 Zuweisung des Landes i.R.d. regionalen Kulturförderung	63.346,47	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4148300000 Sponsorengelder Sauerlandherbst	34.201,68	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	-5.011,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4321190000 Teilnehmerentgelte für Workshops im Rahmen des SauerlandHerbstes	-5.011,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.624,51	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4421019000 Verkaufserlöse (19 % USt)	104,62	0	0	0	0	0
4462100000 Eintrittsgelder	315,00	0	0	0	0	0
4462110000 Eintrittsgelder 7 % MWST	71.204,89	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.369,52	0	0	0	0	0
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen	0,91	0	0	0	0	0
4488000001 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (umsatzsteuerpflichtig)	7.368,61	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	0	0	0	0	0
4565200000 Spenden	1.500,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	173.030,33	190.000	210.000	210.000	210.000	210.000
11 Personalaufwendungen	-125.174,18	-133.413	-147.104	-150.005	-151.356	-152.727
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-287.702,08	-250.010	-285.010	-287.860	-290.739	-293.646
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5281300000 Aufwendungen für Erzeugnisse und Waren	-9,23	0	0	0	0	0
5281380000 Ausgaben i.R. Sauerlandherbst	-287.692,85	-250.000	-285.000	-287.850	-290.729	-293.636
14 Bilanzielle Abschreibungen	-160,34	-232	-170	-172	-158	-147
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-160,34	-232	-170	-172	-158	-147
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.848,72	-700	-1.289	-1.357	-1.377	-1.409
5411200000 Aus- und Fortbildung	-270,00	0	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-739,63	-580	-1.079	-1.135	-1.153	-1.179
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-9,25	-10	-10	-11	-11	-11
5431300000 Telefongebühren	-42,84	-60	-150	-158	-160	-164
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-1.787,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-415.885,32	-384.355	-433.573	-439.394	-443.630	-447.929
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-242.854,99	-194.355	-223.573	-229.394	-233.630	-237.929
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	-242.854,99	-194.355	-223.573	-229.394	-233.630	-237.929

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 040602 Kulturveranstaltungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-3.155,18	-1.977	-7.710	-7.710	-7.710	-7.710
29 Teilergebnis	-246.010,17	-196.332	-231.283	-237.104	-241.340	-245.639
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-246.010,17	-196.332	-231.283	-237.104	-241.340	-245.639

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	559.648,84	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.680.599,32	3.118.348	3.265.954	3.265.929	3.265.430	3.264.849
3 Sonstige Transfererträge	6.087.789,86	4.965.500	5.780.500	5.780.500	5.780.500	5.780.500
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	80.331,00	50.050	60.050	60.050	60.050	60.050
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.150,62	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.253.521,64	115.175.309	124.957.262	122.345.629	121.705.126	121.384.874
7 Sonstige ordentliche Erträge	267.078,95	60.500	40.450	40.450	40.450	40.450
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	120.936.120,23	124.369.707	135.104.216	132.492.558	131.851.556	131.530.723
11 Personalaufwendungen	-5.244.673,60	-5.759.060	-6.499.755	-6.713.228	-6.813.899	-6.916.076
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.669.156,87	-11.761.840	-12.926.440	-11.572.545	-11.588.811	-11.605.239
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.778,06	-25.937	-26.914	-27.926	-26.282	-24.912
15 Transferaufwendungen	-148.089.692,89	-162.272.229	-168.546.835	-165.201.618	-164.017.291	-163.913.895
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-668.599,07	-477.846	-447.505	-474.438	-482.290	-493.021
17 Ordentliche Aufwendungen	-167.698.900,49	-180.296.912	-188.447.449	-183.989.755	-182.928.573	-182.953.143
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-46.762.780,26	-55.927.205	-53.343.233	-51.497.197	-51.077.017	-51.422.420
19 Finanzerträge	688,42	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	688,42	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-46.762.091,84	-55.927.205	-53.343.233	-51.497.197	-51.077.017	-51.422.420
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-2.372.524,54	-2.524.574	-2.605.139	-2.605.139	-2.605.139	-2.605.139
29 Teilergebnis	-49.134.616,38	-58.451.779	-55.948.372	-54.102.336	-53.682.156	-54.027.559
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.134.616,38	-58.451.779	-55.948.372	-54.102.336	-53.682.156	-54.027.559



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	01	Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produkt	01	SGB II - Personal und Verwaltung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 51 - Jobcenter	
Produktverantwortlicher	Ingrid Stein	

Beschreibung des Produktes:
Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll Hilfebedürftigen den Lebensunterhalt sichern sowie den erwerbsfähigen Hilfebedürftigen die Aufnahme einer Erwerbstätigkeit ermöglichen und sie somit unabhängig von den Hilfeleistungen nach dem SGB II machen. Dieses Produkt umfasst dabei die Bereitstellung der notwendigen personellen und sachlichen Ressourcen zur operativen Aufgabenumsetzung nach dem SGB II.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Es wird angestrebt, die im personellen und sachlichen Bereich für eine sinnhafte Ausführung des SGB II notwendigen finanziellen Ressourcen zur Verfügung zu stellen.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB II

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Bedarfsgemeinschaften	6475	6443	6191	6230	0	0
Anzahl Arbeitslose SGB II	3471	3716	3489	3521	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A15	1	E10	3
	A13LG2.1	1	E9b	1
	A12	1	E9a	1
	A11	7	E8	1,5
	A9LG2.1	1	E6	2
			S12	1
	gesamt:	11,000		9,500

Vorjahr:	11	9,5

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050101 SGB II - Personal und Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,83	101	84	90	91	93
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	100,83	101	84	90	91	93
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	13.886.436,38	12.500.000	13.870.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000
4480150000 Erstattung des Bundes in Höhe der Verwaltungskosten	13.884.470,34	12.500.000	13.870.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000
4481600000 Erstattung von Fernsprechkosten durch Betriebe des Kreises u. sonst. Dritter	983,02	0	0	0	0	0
4488150000 Erstattung von Personalkosten durch fremde Stellen	983,02	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	51.403,03	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	51.403,03	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	13.937.940,24	12.500.101	13.870.084	12.500.090	12.500.091	12.500.093
11 Personalaufwendungen	-1.247.214,13	-1.229.190	-1.383.125	-1.429.138	-1.450.545	-1.472.273
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.512.532,87	-10.130.600	-11.466.600	-10.098.106	-10.099.627	-10.101.163
5232600000 Erstattung von Personal- u. Sachkosten an die Städte/Gemeinden	-11.409.801,34	-10.000.000	-11.316.000	-9.946.000	-9.946.000	-9.946.000
5238500000 Erstattung Gutachterkosten im Rahmen der Feststellung der Erwerbsfähigkeit	-55.182,28	-50.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5238600000 Erstattung Ausbildungsstelle nvermittlung an die BSA	-32.992,44	-50.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	0,00	-500	-500	-505	-510	-515
5255310000 EDV-Aufwand	-167,28	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5281040000 Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	-1.494,93	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5291020000 Entschädigung Gutachter	-12.894,60	-20.000	-40.000	-40.400	-40.804	-41.212
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.776,36	-5.008	-5.716	-5.761	-5.304	-4.936
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-322	0	0	0	0
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-5.385,64	-4.686	-5.716	-5.761	-5.304	-4.936
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-390,72	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-199.671,70	-237.906	-191.943	-203.480	-206.852	-211.452
5411200000 Aus- und Fortbildung	-11.754,62	-7.500	-6.693	-7.886	-8.017	-8.195
5411220000 Übungs- u. Ausbildungskosten	-7.926,39	-15.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5411300000 Reisekosten	-11.938,00	-12.406	-16.650	-18.307	-18.610	-19.024
5412400000 Supervision/Schulungen	-14.567,80	-10.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-3.629,34	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431182000 Anwaltskosten	-26.353,18	-50.000	-50.000	-52.575	-53.448	-54.636

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050101 SGB II - Personal und Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-551,33	-750	-750	-789	-802	-820
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-760,45	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431300000 Telefongebühren	-3.155,15	-3.700	-3.700	-3.891	-3.955	-4.043
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-119.010,23	-134.500	-80.100	-84.226	-85.623	-87.526
5431400000 Porto und Fracht	-5,21	0	0	0	0	0
5450000000 Erstattungen an den Bund	-20,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.965.195,06	-11.602.704	-13.047.384	-11.736.485	-11.762.328	-11.789.824
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	972.745,18	897.397	822.700	763.605	737.763	710.269
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	972.745,18	897.397	822.700	763.605	737.763	710.269
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-966.725,87	-1.046.663	-1.120.294	-1.120.294	-1.120.294	-1.120.294
29 Teilergebnis	6.019,31	-149.266	-297.594	-356.689	-382.531	-410.025
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	6.019,31	-149.266	-297.594	-356.689	-382.531	-410.025



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	01	Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produkt	02	Kosten der Unterkunft und kommunale Leistungen
Leistung	01 Passive Leistungsgewährung HSK - KdU u.ä. - flüchtlingsinduziert 02 Passive Leistungsgewährung HSK - KdU u.ä. - Corona 03 Passive Leistungsgewährung HSK - KdU u.ä. - Ukraine	
Organisationseinheit	FD 51 - Jobcenter	
Produktverantwortlicher	Ingrid Stein	

Beschreibung des Produktes:
Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll Hilfebedürftigen den Lebensunterhalt sichern sowie den erwerbsfähigen Hilfebedürftigen die Aufnahme einer Erwerbstätigkeit ermöglichen und sie somit unabhängig von den Hilfeleistungen nach dem SGB II zu machen. Dieses Produkt umfasst zum einen die in finanzieller Trägerschaft des Hochsauerlandkreises befindliche passive Leistungsgewährung. Dazu zählen insbesondere die Kosten der Unterkunft. Außerdem werden unter diesem Produkt auch die kommunalen Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II abgebildet. Hierzu gehören insbesondere die Schuldnerberatung und die psychosoziale Betreuung.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Es wird angestrebt, die beantragten Leistungen fristgerecht in notwendigem Umfang zu erbringen und die Möglichkeiten zur Kostensenkung auszuschöpfen.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB II

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Bedarfsgemeinschaften	6475	6443	6191	6230	0	0
Brutto- Kosten der Unterkunft pro Fall und	349,5	358,88	368,27	382,37	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 050102 Passive Leistungsgewährung HSK - Kosten der Unterkunft u.ä.**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	559.648,84	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4052100000 Wohngeldentlastungszahlung des Landes	559.648,84	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	1.617.628,86	1.732.500	1.732.500	1.732.500	1.732.500	1.732.500
4211002000 Tilgung aus darlehnsweiser Hilfestellung	32.171,86	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4211002100 Ersatzleistungen von Unterhaltspflichtigen und Dritten (§ 33 SGB II)	391.862,87	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4211002200 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern (§§ 102 ff SGB X)	550.801,20	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
4211002300 Kostenersatz bei sozialwidrigem Verhalten (§ 34 SGB II)	2.686,97	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4211002310 Kostenersatz bei rechtswidrig erhaltenen Leistungen (§ 34a SGB II)	1.505,90	0	0	0	0	0
4211002500 Erstattung zu unrecht erbrachter Leistungen (§ 50 SGB X)	317.898,57	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4211002510 Erstattung zu unrecht erbrachter vorl. Leistungen (§ 328 SGB III)	36.690,79	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4211002600 Sonstige Ersatzleistungen	7.647,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4211002900 Tilgung für Darlehen (Mietschulden)	53.292,43	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4211002901 Tilgung für Darlehen (Mietkautionen)	211.146,49	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4211002902 Aufwendungsersatz (§ 23 Abs. 3 SGB II)	11.651,61	500	500	500	500	500
4211003100 Ersatzleistungen von Unterhaltspflichtigen u.a. Dritten (§ 33 SGB II)	273,17	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	12.444.568,38	15.043.759	15.983.962	14.742.329	14.101.826	13.781.574
4482110000 Finanzierungsbeteiligung d. Städte/Gem. an den Kosten der Unterkunft (KdU)	4.941.272,97	5.177.449	5.873.146	5.393.273	5.133.650	5.003.838
4491000000 Anteil des Bundes gem. § 46 Abs. 5 SGB II an den KdU inkl. Heizung	7.503.295,41	9.866.310	9.360.816	8.599.056	8.218.176	8.027.736
4491010000 Anteil des Bundes gem. § 46 Abs. 9 SGB II an den flüchtlingsinduzierten KdU inkl. Heizung	0,00	0	750.000	750.000	750.000	750.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	14.621.846,08	17.776.259	18.716.462	17.474.829	16.834.326	16.514.074
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-610.684,33	0	0	0	0	0
5232130000 Erstattungsbeträge aus der 25%-Finanzierungsbeteiligung	-610.684,33	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-29.638.853,76	-38.167.400	-36.335.900	-33.654.650	-32.235.275	-31.525.587
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-14.544,35	0	0	0	0	0
5333000000 Kosten der Unterkunft (inkl. Heizung) -§ 22 Abs. 2 SGB II-	-28.485.113,87	-37.129.500	-35.298.000	-32.538.000	-31.158.000	-30.468.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050102 Passive Leistungsgewährung HSK - Kosten der Unterkunft u.ä.

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5335100000	Beihilfe Umzugskosten	-28.567,22	-50.000	-50.000	-54.600	-53.100	-52.350
5335210000	Darlehn für Mietschulden	-63.928,07	-52.000	-52.000	-56.550	-54.925	-54.113
5335220000	Darlehn für Mietkautionen	-262.244,05	-250.000	-250.000	-273.000	-265.500	-261.750
5335300000	BeihilfeWohnungsbeschaffu ngskosten	0,00	-5.000	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000
5335400000	Erstausrüstung für Wohnung einschl. Haushaltsgeräten -§ 24 Abs. 3 Ziffer 1 SGB II-	-476.413,65	-300.000	-300.000	-283.000	-258.000	-245.500
5335500000	Erstausrüstung für Bekleidung einschl. Schwangerschaft und Geburt -§ 24 Abs. 3 Ziffer 2 SGB II-	-99.649,89	-115.000	-115.000	-124.500	-120.750	-118.874
5339100000	Schuldnerberatung -§ 16a Abs. 2 SGB II-	-207.593,76	-240.000	-240.000	-288.000	-288.000	-288.000
5339200000	Psychosoziale Betreuung -§ 16a Abs. 2 SGB II-	-588,70	-25.000	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000
5339220000	Fahrtkosten flankierende (komm.) Leistungen § 16a	-210,20	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,00	0	0	0	0	0
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-2,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		-30.249.540,09	-38.167.400	-36.335.900	-33.654.650	-32.235.275	-31.525.587
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-15.627.694,01	-20.391.141	-17.619.438	-16.179.821	-15.400.949	-15.011.513
19 Finanzerträge		266,77	0	0	0	0	0
4618000000	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	266,77	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		266,77	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST		-15.627.427,24	-20.391.141	-17.619.438	-16.179.821	-15.400.949	-15.011.513
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		-15.627.427,24	-20.391.141	-17.619.438	-16.179.821	-15.400.949	-15.011.513
30 globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale		-15.627.427,24	-20.391.141	-17.619.438	-16.179.821	-15.400.949	-15.011.513



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	01	Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produkt	03	Passive Leistungsgewährung Bund - Regelleistungen u.ä.
Leistung		
Organisationseinheit	FD 51 - Jobcenter	
Produktverantwortlicher	Ingrid Stein	

Beschreibung des Produktes:
Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll Hilfebedürftigen den Lebensunterhalt sichern sowie den erwerbsfähigen Hilfebedürftigen die Aufnahme einer Erwerbstätigkeit ermöglichen und sie somit unabhängig von den Hilfeleistungen nach dem SGB II zu machen. Dieses Produkt umfasst die in finanzieller Trägerschaft des Bundes befindliche passive Leistungsgewährung, insbesondere die Regelleistungen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Es wird angestrebt, die beantragten Leistungen fristgerecht in notwendigem Umfang zu erbringen, den Lebensunterhalt sicher zu stellen und die laufenden Fallkosten möglichst gering zu halten.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB II

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
durchschnittl. Anzahl Bedaftsgemeinschaften	6475	6443	6191	6230	0	0
Brutto-Kosten (Regelleist. u. ä.) pro Fall und Monat	577,41	582,46	585,22	643,79	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050103 Passive Leistungsgewährung Bund- Regelleistungen u.ä.

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	2.433.356,92	2.061.000	2.361.000	2.361.000	2.361.000	2.361.000
4211002901 Tilgung für Darlehen (Mietkautionen)	139,20	0	0	0	0	0
4211003000 Tilgung aus darlehnsweiser Hilfegewährung	171.440,41	223.000	223.000	223.000	223.000	223.000
4211003010 Tilg. Darlehen § 24 Abs. 4	51.982,44	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4211003100 Ersatzleistungen von Unterhaltspflichtigen u.a. Dritten (§ 33 SGB II)	379.838,23	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4211003200 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern (§§ 102 ff. SGB X)	1.342.687,41	1.000.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
4211003300 Kostenersatz für sozialwidriges Verhalten (§ 34 SGB II)	3.349,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4211003310 Kostenersatz bei rechtswidrig erhaltenen Leistungen (§ 34a SGB II)	3.138,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4211003500 Erstattung zu Unrecht erbrachter Leistungen (§ 50 SGB X)	423.155,45	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4211003510 Erstattung zu Unrecht erbrachter vorl. Leistungen (§ 328 SGB III)	41.257,20	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4211003600 Sonstige Ersatzleistungen	16.368,59	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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	50.344.244,87	50.450.000	56.750.000	56.750.000	56.750.000	56.750.000
4492000000 Erstattung des Bundes gem. §§ 6b Abs. 2, 46 Abs. 1 SGB II	49.893.114,99	50.000.000	56.050.000	56.050.000	56.050.000	56.050.000
4492000001 Erstattung des Bundes gem. §§ PAT § 16i	451.129,88	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
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
10 Ordentliche Erträge	52.777.601,79	52.511.000	59.111.000	59.111.000	59.111.000	59.111.000
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	-52.777.107,41	-52.511.000	-59.111.000	-59.111.000	-59.111.000	-59.111.000
5336100000 Regelleistung Arbeitslosengeld II gem. § 20 SGB II	-33.686.752,87	-31.800.000	-38.150.000	-38.150.000	-38.150.000	-38.150.000
5336110000 Regelleistung Sozialgeld gem. § 28 SGB II	-3.117.342,40	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
5336200000 Mehrbedarfe gem. § 21 SGB II	-1.817.347,33	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
5336210000 Mehrbedarfe gem. § 21 Abs. 6 SGB II	-34.570,96	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5336220000 Mehrbedarfe nach § 21 Abs. 7 SGB II (Warmwasser)	-193.088,60	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
5336300000 Zuschlag gem. § 24 SGB II	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
5336330000 Zusatzbeiträge Krankenversicherung	-172,68	-500	-500	-500	-500	-500
5336341000 Bedarfe für die Anschaffung und Reparatur von orthopädischen Schuhen	-76,00	-500	-500	-500	-500	-500
5336342000 Bedarfe für die Reparatur und Miete von therapeutischen Geräten	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
5336400000 Darlehen nach § 24 SGB II	-155.924,64	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
5336410000 Darlehen Arbeitsaufn. § 24	-61.098,72	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 050103 Passive Leistungsgewährung Bund- Regelleistungen u.ä.

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Abs. 4						
5336420000 PAT § 16i	-450.629,88	-450.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
5336500000 Krankenversicherungsbeiträge	-10.867.420,86	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000
5336600000 Pflegeversicherungsbeiträge	-2.278.255,91	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000
5336810000 Zuschüsse zur Krankenversicherung	-98.338,66	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
5336820000 Zuschüsse zur Pflegeversicherung	-16.087,90	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.802,75	0	0	0	0	0
5450000000 Erstattungen an den Bund	-16.802,75	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-52.793.910,16	-52.511.000	-59.111.000	-59.111.000	-59.111.000	-59.111.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-16.308,37	0	0	0	0	0
19 Finanzerträge	421,65	0	0	0	0	0
4618000000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	421,65	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	421,65	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-15.886,72	0	0	0	0	0
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	-15.886,72	0	0	0	0	0
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-15.886,72	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	01	Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produkt	04	Eingliederungsleistungen Bund
Leistung		
Organisationseinheit	FD 51 - Jobcenter	
Produktverantwortlicher	Ingrid Stein	

Beschreibung des Produktes:

Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll Hilfebedürftigen den Lebensunterhalt sichern sowie den erwerbsfähigen Hilfebedürftigen die Aufnahme einer Erwerbstätigkeit ermöglichen und sie somit unabhängig von den Hilfeleistungen nach dem SGB II zu machen.
Dieses Produkt umfasst die Eingliederungsleistungen zur aktiven Arbeitsmarktförderung, die im Auftrag des Bundes durchgeführt wird. Das Budget hierfür wird jährlich vom Bund zugeteilt.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Es wird angestrebt, erwerbsfähige Leistungsberechtigte (eLB) durch gezielten Einsatz Arbeitsmarktpolitischer Maßnahmen in den 1. Arbeitsmarkt zu integrieren.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB II

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
durchschnittl. Anzahl eLB	8554	8594	8282	8298	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050104 Eingliederungsleistungen Bund

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	3.014,95	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4211504100 Erstattungen / Rückzahlungen Hilfeempfänger	581,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4211504200 Erstattungen / Rückzahlungen Arbeitgeber	2,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4211504300 Erstattungen / Rückzahlungen Träger	0,00	500	500	500	500	500
4211505200 Erstattungen / Rückzahlungen Arbeitgeber für befristete Förderungen nach § 16 e SGB II	2.431,39	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	8.467.625,69	8.273.500	8.023.500	8.023.500	8.023.500	8.023.500
4493000000 Erstattung des Bundes in Höhe der klass. Eingliederungsleistungen	8.381.619,77	8.195.500	7.940.000	7.940.000	7.940.000	7.940.000
4493100000 Erstattung des Bundes für Leistungen zur Besch.förderung gem. § 16 e SGB II	86.005,92	78.000	83.500	83.500	83.500	83.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	46,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	46,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	8.470.686,64	8.277.000	8.027.000	8.027.000	8.027.000	8.027.000
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	-8.457.861,27	-8.277.000	-8.027.000	-8.027.000	-8.027.000	-8.027.000
5337141100 Förderungen aus dem Vermittlungsbudget	-519.632,13	-600.000	-585.000	-585.000	-585.000	-585.000
5337141200 Förderungen aus dem Vermittlungsbudget HSK	-7.023,43	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5337142000 Mobilitätshilfen gem. § 16 SGB II	1.839,49	0	0	0	0	0
5337143100 Maßnahmen der Delegationskommunen zur Aktivierung und berufl. Eingliederung	-2.728.087,54	-1.800.000	-1.800.000	-1.800.000	-1.800.000	-1.800.000
5337143200 Maßnahmen des HSK zur Aktivierung und berufl. Eingliederung	-468.158,46	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
5337144000 Vermittlungsgutschein gem. § 16 SGB II	-2.835,40	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5337145000 Eingliederungszuschüsse bei Einstellung gem. § 16 SGB II	-887.379,49	-900.000	-839.500	-839.500	-839.500	-839.500
5337146000 Förderung der Berufsausbildung gem. § 16 SGB II	-109.369,36	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
5337147000 Einstiegsqualifizierung Jugendlicher gem. § 16 SGB II (EQJ)	-58.963,68	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
5337147100 Assistierte Ausbildung	-52.629,62	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5337149002 Unbefristete Leistungen zur Beschäftigungsförderung nach § 16 e SGB II	-88.437,31	-78.000	-83.500	-83.500	-83.500	-83.500
5337149004 Eingliederung von LZA	-178.105,41	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
5337149005 Teilhabe am Arbeitsmarkt	-1.279.562,01	-1.400.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050104 Eingliederungsleistungen Bund

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5337152100 Freie Förderung der Delegationskommunen (§ 16 f SGB II)	-61.236,97	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
5337153000 Förderung der beruflichen Weiterbildung gem. § 16 SGB II	-684.179,76	-770.000	-920.000	-920.000	-920.000	-920.000
5337157000 Gemeinnützige und zusätzliche Arbeitsgelegenheiten (Brückenjobs) - MAE-	-191.264,92	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
5337158000 Gemeinnützige u. zusätzliche Arbeitsgelegenheiten (Sachkosten) -MAE-	-41.736,60	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5337159000 Gemeinnützige und zusätzliche Arbeitsgelegenheiten (Gruppenmaßn. HSK-MAE)	-1.026.437,31	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000
5337162000 Reha-Maßnahmen (Lerhrgangskosten an Träger)	-70.169,76	-190.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5337163000 Reha-Maßnahmen (Fahrtkosten an Teilnehmer)	-8.463,90	-10.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5337167000 Leistungen zur Existenzgründung (Einstiegsgeld)	0,00	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5337167100 Leistungen zur Eingliederung von Selbstständigen (Sachkosten)	5.578,03	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5337181000 Fahrtkosten allg. Meldepflichten /-aufforderungen	-1.567,20	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
5337182000 Fahrtkosten Eignungsfeststellungen	-38,53	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-280,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-280,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.458.141,27	-8.277.000	-8.027.000	-8.027.000	-8.027.000	-8.027.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.545,37	0	0	0	0	0
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	12.545,37	0	0	0	0	0
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	12.545,37	0	0	0	0	0
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	12.545,37	0	0	0	0	0



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	01	Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produkt	06	Bildung und Teilhabe
Leistung	01 Bildung und Teilhabe Bereich SGB II 02 Bildung und Teilhabe Bereich BKGG -Wohngeld 03 Bildung und Teilhabe Bereich BKGG - Kinderzuschlag	
Organisationseinheit	FD 51 - Jobcenter	
Produktverantwortlicher	Ingrid Stein	

Beschreibung des Produktes:
Durch die Leistungen des Bildungs- und Teilhabepakets werden Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene aus Familien mit geringem Einkommen gezielt gefördert und unterstützt. Kinder und Jugendlichen sollen Zugang zu geeigneten vorhandenen Angeboten der gesellschaftlichen Teilhabe wie z.B. die Mitgliedschaft im Sportverein oder die Teilnahme an Musikunterricht und Freizeiten erhalten und nicht wegen ihrer finanziellen Situation davon ausgeschlossen sein.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB II, Bundeskindergeldgesetz

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 050106 Bildung und Teilhabe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	1.801.182,93	1.779.850	2.000.500	2.000.500	2.000.500	2.000.500
4491000002 Erstattung des Bundes für Bildungs- und Teilhabeleistungen	1.801.182,93	1.779.850	2.000.500	2.000.500	2.000.500	2.000.500
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
10 Ordentliche Erträge	1.801.182,93	1.779.850	2.000.500	2.000.500	2.000.500	2.000.500
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	-2.170.090,17	-1.779.850	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000
5338000001 Aufwendungen für eintägige Schulausflüge	-10.013,18	-15.500	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
5338000002 Aufwendungen für eintägige KITA-Ausflüge	-207,83	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5338000003 Aufwendungen für mehrtägige Schulausflüge (Klassenfahrten)	-254.421,32	-250.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
5338000010 Aufwendungen für Schulbedarfe	-669.749,53	-601.000	-691.000	-691.000	-691.000	-691.000
5338000020 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-19.946,63	-25.100	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
5338000030 Aufwendungen für Lernförderung	-123.906,64	-135.000	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
5338000040 Mitgliedsbeiträge in den Bereichen Sport, Spiel, Kultur und Geselligkeit	-74.102,26	-75.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
5338000041 Unterricht in künstl. Fächern & vergleichbare Aktivitäten der kulturellen Bildung	-11.266,35	-10.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
5338000042 Teilnahme an Freizeiten	-13.538,50	-15.250	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
5338000043 Weitere tatsächliche Aufwendungen (Ausrüstungsgegenstände)	-211,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
5338000050 Zuschuss Mittagsverpflegung an Schulen	-473.453,29	-320.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
5338000051 Zuschuss Mittagsverpflegung in KITAs	-503.691,15	-320.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
5338000052 Zuschuss Mittagsverpflegung bei Kindertagespflege	-9.961,80	-6.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
5338000053 Zuschuss Mittagsverpflegung in Horten	-5.620,69	-3.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.170.090,17	-1.779.850	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-368.907,24	0	-426.500	-426.500	-426.500	-426.500
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	-368.907,24	0	-426.500	-426.500	-426.500	-426.500

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 050106 Bildung und Teilhabe**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-368.907,24	0	-426.500	-426.500	-426.500	-426.500
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-368.907,24	0	-426.500	-426.500	-426.500	-426.500



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	01	Personal + Verwaltung SG 52/1 und 52/2
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:

Kosten der Verwaltung (Overhead-Kosten)

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Organisation und Steuerung des Fachdienstes (Sachgebiete 52/1 und 52/2)

Rechtsgrundlagen:☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,7	E10	3,307
	A12	1,95	E9b	4,677
	A11	2,5	E9a	2,44
	A10	4,5	E8	1,494
	A9 LG1.2	1,659	E7	0,5
			E6	0,5
	gesamt:	11,309		12,918
	Vorjahr:	10,309		13,801

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050201 Personal + Verwaltung SG 52/1 und 52/2

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355,02	71	523	525	491	453
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	71,48	71	59	64	64	66
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	283,54	0	464	461	427	387
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	26,00	0	0	0	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	26,00	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
10 Ordentliche Erträge	381,02	71	523	525	491	453
11 Personalaufwendungen	-1.515.188,71	-1.524.488	-1.693.380	-1.746.789	-1.772.991	-1.799.585
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.024,08	-1.040	-1.070	-1.081	-1.092	-1.103
5255310000 EDV-Aufwand	-121,08	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5281140000 Kosten des automatisierten Datenabgleichs mit anderen Sozialleistungsträgern	-903,00	-940	-970	-980	-990	-1.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.524,22	-9.144	-9.036	-9.087	-8.370	-7.790
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-47,60	-145	-40	-20	-21	-21
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-8.476,62	-8.999	-8.996	-9.067	-8.349	-7.769
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.947,61	-50.830	-56.784	-60.218	-61.215	-62.576
5411200000 Aus- und Fortbildung	-3.247,00	-4.860	-3.998	-4.711	-4.789	-4.895
5411220000 Übungs- u. Ausbildungskosten	-450,00	-3.200	-3.200	-3.365	-3.421	-3.497
5411300000 Reisekosten	-1.073,90	-950	-1.566	-1.647	-1.674	-1.711
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-447,44	-100	-100	-105	-107	-109
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-12.782,06	-25.000	-25.000	-26.288	-26.724	-27.318
5431182000 Anwaltskosten	-16.123,98	-10.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-732,31	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-494,01	-600	-800	-841	-855	-874
5431300000 Telefongebühren	-2.738,06	-3.400	-3.700	-3.891	-3.955	-4.043
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-545,02	-600	-1.300	-1.367	-1.390	-1.421
5443190000 Beitrag an den deutschen Verein f. öffentl. und private Fürsorge	-1.113,83	-1.120	-1.120	-1.178	-1.197	-1.224
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-200,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.564.684,62	-1.585.502	-1.760.270	-1.817.175	-1.843.668	-1.871.054
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.564.303,60	-1.585.431	-1.759.747	-1.816.650	-1.843.177	-1.870.601
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 050201 Personal + Verwaltung SG 52/1 und 52/2**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-1.564.303,60	-1.585.431	-1.759.747	-1.816.650	-1.843.177	-1.870.601
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-696.070,79	-727.831	-823.254	-823.254	-823.254	-823.254
29 Teilergebnis	-2.260.374,39	-2.313.262	-2.583.001	-2.639.904	-2.666.431	-2.693.855
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.260.374,39	-2.313.262	-2.583.001	-2.639.904	-2.666.431	-2.693.855



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	02	Hilfe zum Lebensunterhalt
Leistung	00	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII
	01	Bildung und Teilhabe Bereich 3. Kapitel SGB XII
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:

00 Gewährung von Leistungen nach dem 3. Kapitel SGB XII

01 Zusätzliche Gewährung von Bildungs- und Teilhabeleistungen für Personen, die Leistungen nach dem 3. Kapitel SGB XII erhalten

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

00 Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts für Personen unter 65 Jahren, die nur vorübergehend erwerbsgemindert sind

01 Übernahme der Bedarfe für Bildung von Schülerinnen und Schülern sowie der Bedarfe von Kindern und Jugendlichen für die Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft

Rechtsgrundlagen:☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB XII

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
außerhalb von Einrichtungen			0	0	0	0
-Anzahl der Fälle	393	337	272	290	0	0
-Aufwand in €	2938867	2511947	2077171	2229741	0	0
- BTHG-Fälle (ab 2020)		37	33	34	0	0
- Aufwand in €		425662	395843	394998	0	0
Pflegebedürftige in Einrichtungen					0	0
- Anzahl der Fälle	233	210	243	315	0	0
- Aufwand in €	458679	433444	580094	604838	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050202 Hilfe zum Lebensunterhalt

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	206.907,15	200.000	186.000	186.000	186.000	186.000
4211001000 Tilgung Darlehen	23.293,11	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4211100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	23.947,94	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4211120000 Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz, Kostenersatz (über 65)	91,44	0	0	0	0	0
4211210000 Unterhaltsleistungen	38.020,79	10.000	16.000	16.000	16.000	16.000
4211310000 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern	91.871,95	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4211910000 Sonstige Ersatzleistungen	24.881,92	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4221210000 Unterhaltsleistungen	4.800,00	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	52.027,89	43.000	52.000	52.000	52.000	52.000
4480160000 Zuschuss des Bundes zur Deckung der Kosten der Grundsicherung	45.581,20	43.000	52.000	52.000	52.000	52.000
4487200000 Ersatzleistungen von Versicherungen	6.446,69	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
10 Ordentliche Erträge	258.935,04	243.000	238.000	238.000	238.000	238.000
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	-3.347.102,56	-3.686.300	-4.271.300	-3.931.513	-3.850.708	-3.866.855
5331100000 Laufende Leistungen	-1.984.739,69	-2.050.000	-3.150.000	-2.799.000	-2.684.218	-2.665.371
5331100077 Laufende Leistungen (Ukraine)	-245.001,00	0	0	0	0	0
5331100099 Laufende Leistungen (Ukraine)	0,00	-300.000	0	0	0	0
5331101111 Laufende Leistungen bWf	-394.997,56	-400.000	-390.000	-393.900	-405.717	-417.889
5331200000 Einmalige Beihilfen an Empfänger lfd. Leistungen	-59.437,62	-21.000	-25.000	-25.250	-26.008	-26.788
5331203333 Einmalige Hilfen an Empfänger laufender Leistungen nach dem Sofortzuschlags- und Einmalzahlungsgesetz	-5.725,16	-19.000	0	0	0	0
5331512000 Schuldnerberatung im Bereich SGB XII	-18.744,00	-25.000	-25.000	-25.250	-26.008	-26.788
5331610000 Darlehen	-10.183,71	-25.000	-25.000	-25.250	-26.008	-26.788
5332100000 allgemeine HzL an stationär Pflegebedürftige	-608.538,10	-760.000	-630.000	-636.300	-655.389	-675.051
5332101000 Stat. HzL bei PG 1	-264,74	-30.000	0	0	0	0
5332102000 Stat. HzL bei PG 2	3.964,42	-30.000	0	0	0	0
5338000001 Aufwendungen für eintägige Schulausflüge	-3.398,00	-4.000	-4.000	-4.040	-4.161	-4.286
5338000010 Aufwendungen für Schulbedarfe	-6.025,29	-7.000	-7.000	-7.070	-7.282	-7.500
5338000020 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-323,10	-300	-300	-303	-312	-321
5338000030 Aufwendungen für Lernförderung	-584,00	-2.000	-2.000	-2.020	-2.081	-2.143
5338000040 Mitgliedsbeiträge in den Bereichen Sport, Spiel, Kultur und Geselligkeit	-515,00	-1.000	-1.000	-1.010	-1.040	-1.071
5338000050 Zuschuss Mittagsverpflegung an	-12.590,01	-12.000	-12.000	-12.120	-12.484	-12.859

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050202 Hilfe zum Lebensunterhalt

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Schulen						
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.249,60	0	0	0	0	0
5411200000 Aus- und Fortbildung	-180,00	0	0	0	0	0
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-7.602,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-2.467,60	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.357.352,16	-3.686.300	-4.271.300	-3.931.513	-3.850.708	-3.866.855
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.098.417,12	-3.443.300	-4.033.300	-3.693.513	-3.612.708	-3.628.855
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	-3.098.417,12	-3.443.300	-4.033.300	-3.693.513	-3.612.708	-3.628.855
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	-3.098.417,12	-3.443.300	-4.033.300	-3.693.513	-3.612.708	-3.628.855
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-3.098.417,12	-3.443.300	-4.033.300	-3.693.513	-3.612.708	-3.628.855



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	03	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:
Gewährung von Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Grundsicherungsleistungen für Personen zwischen 18 und 65 Jahren, die dauerhaft voll erwerbsgemindert sind
Grundsicherungsleistungen für ältere Personen (= über 65 – jährige / die Altersgrenze wird in den nächsten Jahren entsprechend dem Renteneintrittsalter bis zum 67. Lebensjahr angehoben)

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB XII

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
18-65jährige außerhalb von Einrichtungen					0	0
- Anzahl der Fälle	1304	1308	1312	1296	0	0
- Aufwand in €	9,1	9,9	10,53	10,83	0	0
- BTHG-Fälle (ab 2020)	0	469	438	450	0	0
- Aufwand in €	0	4,2	4,14	4,41	0	0
über 65-jährige außerhalb von Einrichtungen					0	0
- Anzahl der Fälle	1204	1185	1187	1293	0	0
- Aufwand in €	5,66	5,85	6,77	8,08	0	0
- BTHG-Fälle (ab 2020)	0	46	43	42	0	0
- Aufwand in €	0	259672	242005	247906	0	0
Pflegebedürftige in Einrichtungen					0	0
- Anzahl der Fälle	195	160	170	197	0	0
- Aufwand in €	821003	696833	775390	803669	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050203 Grundsicherung im Alter

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	610.855,93	387.000	536.000	536.000	536.000	536.000
4211001000 Tilgung Darlehen	22,45	0	0	0	0	0
4211001220 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) (unter 65-Jährige)	46.314,89	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4211002230 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) (über 65-Jährige)	13.192,68	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4211100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	40.560,83	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4211100077 Kostenbeitrag u. -ersatz	2.277,24	0	0	0	0	0
4211120000 Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz, Kostenersatz (über 65)	61.810,80	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4211120077 Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz, Kostenersatz (über 65) Ukraine	902,00	0	0	0	0	0
4211210000 Unterhaltsleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4211212000 Ersatzleistungen von Unterhaltspflichtige (über 65 Jahre)	8.994,78	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4211310000 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern	146.372,10	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4211312000 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern (über 65)	112.833,59	50.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4211910000 Sonstige Ersatzleistungen	64.764,66	30.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4211912000 Sonstige Ersatzleistungen (über 65)	94.941,07	50.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4221001000 Zins- und Tilgungseinnahmen	17.968,84	0	0	0	0	0
4221210000 Unterhaltsleistungen	-100,00	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	23.771.912,22	26.503.700	27.627.300	27.627.300	27.627.300	27.627.300
4480160000 Zuschuss des Bundes zur Deckung der Kosten der Grundsicherung	23.771.912,22	26.503.700	27.627.300	27.627.300	27.627.300	27.627.300
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
10 Ordentliche Erträge	24.382.768,15	26.890.700	28.163.300	28.163.300	28.163.300	28.163.300
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 Bilanzuelle Abschreibungen	0,00	-209	0	0	0	0
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	0,00	-209	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-24.376.418,37	-26.890.700	-28.163.300	-28.163.300	-28.163.300	-28.163.300
5331203333 Einmalige Hilfen an Empfänger laufender Leistungen nach dem Sofortzuschlags- und Einmalzahlungsgesetz	341.515,76	0	0	0	0	0
5331820000 Leistungen für voll erwerbsgeminderte Anspruchsberechtigte unter 65 Jahre außerhalb von Einrichtungen	-10.753.071,10	-11.870.000	-12.170.000	-12.170.000	-12.170.000	-12.170.000
5331820077 Leistungen für voll erwerbsgeminderte	-52.150,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050203 Grundsicherung im Alter

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5331821000	Anspruchsberechtigte unter 65 Jahre außerhalb von Einrichtungen (Ukraine) Leistungen für unter 65-jährige a.E. (Darlehen)	-26.278,78	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5331821111	Laufende Leistungen unter 65 innerhalb Einrichtungen (bWf)	-4.641.204,21	-5.100.000	-4.700.000	-4.700.000	-4.700.000
5331821177	Laufende Leistungen unter 65 innerhalb Einrichtungen (bWf) Ukraine	-108.416,00	0	0	0	0
5331830000	Leistungen für Anspruchsberechtigte über 65 Jahre außerhalb von Einrichtungen	-7.516.641,71	-8.680.000	-10.080.000	-10.080.000	-10.080.000
5331830077	Leistungen für Anspruchsberechtigte über 65 Jahre außerhalb von Einrichtungen Ukraine	-555.820,00	0	0	0	0
5331831000	Leistungen für über 65-jährige a.E. (Darlehen)	-11.799,08	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5331831111	Laufende Leistungen über 65 bWf	-247.905,87	-290.000	-300.000	-300.000	-300.000
5332320000	Leistungen für Anspruchsberechtigte über 65 Jahre i.E. (Stufe 0)	-803.668,50	-900.000	-860.000	-860.000	-860.000
5338000001	Aufwendungen für eintägige Schulausflüge	0,00	-100	-200	-200	-200
5338000010	Aufwendungen für Schulbedarfe	-260,00	-100	-2.000	-2.000	-2.000
5338000030	Aufwendungen für Lernförderung	-348,75	-200	-200	-200	-200
5338000050	Zuschuss Mittagsverpflegung an Schulen	-370,13	-300	-900	-900	-900
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.697,00	0	0	0	0
5473100000	Wertveränderungen bei Forderungen	-37.131,00	0	0	0	0
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-4.566,00	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-24.418.115,37	-26.890.909	-28.163.300	-28.163.300	-28.163.300
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-35.347,22	-209	0	0	0
19	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0
22	ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-35.347,22	-209	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-35.347,22	-209	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0
31	TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-35.347,22	-209	0	0	0



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	04	Hilfen zur Gesundheit
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:

Gewährung von Leistungen nach dem 5. Kapitel SGB XII

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Sicherstellung einer angemessenen gesundheitlichen Versorgung von Personen, die nicht in einer gesetzlichen oder privaten Krankenkasse versichert sind.

Rechtsgrundlagen:☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB XII

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fälle nach § 264 SGB V			0	0	0	0
-Anzahl der Fälle	112	106	100	357	0	0
-Aufwand in €	1144462	847151	1285085	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050204 Hilfe zur Gesundheit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	156.628,42	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4221800000 Kostenerstattung gem. § 105 SGB XII durch LWL (Betreuung § 264 SGB XII)	156.628,42	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
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	98.167,23	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	98.167,23	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	254.795,65	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
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	-1.937.842,81	-2.210.000	-2.810.000	-1.919.100	-1.428.291	-1.187.574
5331620000 Krankenhilfe (ärztl. u. zahnärztl. Beh., Zahners., Kieferorth. u.a.)	0,00	-5.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5331680000 Erstattungen an Krankenkassen für Übernahme der Krankenbehandlung	-767.591,78	-1.000.000	-900.000	-909.000	-918.090	-927.271
5331680077 Erstattungen an Krankenkassen für Übernahme der Krankenbehandlung (Ukraine-Flüchtlinge)	-1.167.748,23	-1.200.000	-1.900.000	-1.000.000	-500.000	-250.000
5332210000 Krankenhilfe (stationäre Behandlung)	-2.502,80	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.937.842,81	-2.210.000	-2.810.000	-1.919.100	-1.428.291	-1.187.574
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.683.047,16	-2.130.000	-2.730.000	-1.839.100	-1.348.291	-1.107.574
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	-1.683.047,16	-2.130.000	-2.730.000	-1.839.100	-1.348.291	-1.107.574
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	-1.683.047,16	-2.130.000	-2.730.000	-1.839.100	-1.348.291	-1.107.574
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.683.047,16	-2.130.000	-2.730.000	-1.839.100	-1.348.291	-1.107.574



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	05	Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:
Gewährung von Leistungen nach dem SGB IX und dem Bundesteilhabegesetz

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Ziel ist es, die Lebenssituation von Menschen mit Behinderung im Sinne von mehr Teilhabe und mehr Selbstbestimmung zu verbessern, die Eingliederungshilfe zu einem modernen Teilhaberecht zu machen und so eine inklusive Gesellschaft zu schaffen

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
- SGB IX, BTHG - Delegationssatzung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe - Richtlinien des HSK für den Fahrdienst für Menschen mit Behinderung

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Integrationshilfe			0	0	0	0
-Anzahl der Fälle	182	207	235	248	0	0
-Aufwand in €	2884562	2831252	3171411	5476705	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050205 Eingliederungshilfe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	4.253,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4211000099 Rückzahlung überzahlter Leistungen	4.253,48	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4211100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4211310000 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4211910000 Sonstige Ersatzleistungen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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	5.094,25	0	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.094,25	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
10 Ordentliche Erträge	9.347,73	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
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	-5.625.769,43	-5.615.000	-5.172.000	-5.223.720	-5.380.432	-5.541.845
5331420000 Hilfe zur Förderung d. Verständigung mit der Umwelt	-140.029,43	-160.000	-240.000	-242.400	-249.672	-257.162
5331440000 Hilfe bei der Beschaffung, Ausstattung und Erhaltung einer Wohnung	0,00	-5.000	-5.000	-5.050	-5.202	-5.358
5331470000 Integrationshelfer (Nichtfachkräfte)	-5.027.595,74	-4.800.000	-4.300.000	-4.343.000	-4.473.290	-4.607.489
5331470077 Integrationshelfer (Nichtfachkräfte) Ukraine	-12.249,00	0	0	0	0	0
5331471000 Integrationshelfer (Fachkräfte)	-436.860,38	-600.000	-600.000	-606.000	-624.180	-642.905
5331540000 Besuchsbeihilfen gem. § 115 SGB IX	0,00	0	-7.000	-7.070	-7.282	-7.500
5331590000 Übrige Eingliederungshilfe	-9.034,88	-50.000	-20.000	-20.200	-20.806	-21.431
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.094,25	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-5.094,25	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-5.630.863,68	-5.615.000	-5.172.000	-5.223.720	-5.380.432	-5.541.845
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.621.515,95	-5.609.000	-5.166.000	-5.217.720	-5.374.432	-5.535.845
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	-5.621.515,95	-5.609.000	-5.166.000	-5.217.720	-5.374.432	-5.535.845
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	-5.621.515,95	-5.609.000	-5.166.000	-5.217.720	-5.374.432	-5.535.845

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 050205 Eingliederungshilfe**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-5.621.515,95	-5.609.000	-5.166.000	-5.217.720	-5.374.432	-5.535.845



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	06	Hilfe zur Pflege
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:

Gewährung von Leistungen der Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Sicherstellung des pflegerischen Bedarfs, und zwar für Personen, die im häuslichen Bereich oder in Einrichtungen gepflegt werden.

Rechtsgrundlagen:☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB XII

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
häusliche Pflege			0	0	0	0
-Anzahl der Fälle	88	104	97	94	0	0
-Aufwand in €	599387	719782	654987	818976	0	0
stationäre Pflege			0	0	0	0
-Anzahl der Fälle	847	858	917	827	0	0
-Aufwand in Mio. €	8,72	9,77	11,53	7,15	0	0
Unterhalt der Angehörigen			0	0	0	0
-Anzahl der Fälle	1944	504	530	459	0	0
-Ertrag in €	789209	58194	65145	50985	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 050206 Hilfe zur Pflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	799.853,04	495.000	875.000	875.000	875.000	875.000
4211000000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.212,64	0	0	0	0	0
4211000099 Rückzahlung überzahlter Leistungen	3.199,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4211100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	855,27	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4211320000 Erstattung zu unrecht erbrachter Leistungen (§ 50 SGB X)	87.507,63	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4211910000 Sonstige Ersatzleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4221001000 Zins- und Tilgungseinnahmen	89.061,43	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4221100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	162.433,14	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4221210000 Unterhaltsleistungen	50.984,83	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4221320000 Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern	244.750,43	280.000	700.000	700.000	700.000	700.000
4221390000 Sonstige Ersatzleistungen i.E. (Stufe 0)	158.848,58	100.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4225332114 Erstattungen zu stationäre HzP PG IV	-0,01	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
10 Ordentliche Erträge	799.853,04	495.000	875.000	875.000	875.000	875.000
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	-50	-30	-30	-30	-30
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-8.004.008,54	-10.770.000	-10.300.000	-10.815.000	-11.139.450	-11.473.634
5331210077 Ambulante HzP Ukraine	-9.056,96	0	-90.000	-94.500	-97.335	-100.255
5331220000 Pflegegeld PG III	-66.816,80	-95.000	-60.000	-63.000	-64.890	-66.837
5331221000 Pflegegeld PG IV	-22.770,24	-5.000	-20.000	-21.000	-21.630	-22.279
5331222000 Pflegegeld PG V	-46.332,58	-60.000	-40.000	-42.000	-43.260	-44.558
5331240000 Pflegebeihilfe	0,00	-1.000	-1.000	-1.050	-1.082	-1.114
5331260000 Kosten Pflegekraft ohne PG	-1.746,24	-1.000	-1.000	-1.050	-1.082	-1.114
5331262000 Kosten Pflegekraft PG II	-102.000,68	-140.000	-90.000	-94.500	-97.335	-100.255
5331263000 Kosten Pflegekraft PG III	-58.664,30	-70.000	-65.000	-68.250	-70.298	-72.407
5331264000 Kosten Pflegekraft PG IV	-46.330,07	-75.000	-70.000	-73.500	-75.705	-77.976
5331265000 Kosten Pflegekraft PG V	-27.338,34	-20.000	-80.000	-84.000	-86.520	-89.116
5331280000 Pflegehilfsmittel	-9.118,87	-15.000	-6.000	-6.300	-6.489	-6.684
5331290000 Komplementäre Dienste	0,00	-1.000	-1.000	-1.050	-1.082	-1.114
5331440000 Hilfe bei der Beschaffung, Ausstattung und Erhaltung einer Wohnung	0,00	-45.000	-1.000	-1.050	-1.082	-1.114
5331720000 Pflegekosten ohne PS	-6.012,48	-10.000	-10.000	-10.500	-10.815	-11.139
5331730000 Ambulante Wohngemeinschaften	-367.324,65	-380.000	-560.000	-588.000	-605.640	-623.809
5331810000 Pflegegeld PG I	-5.465,97	-2.000	-5.000	-5.250	-5.408	-5.570
5331910000 Pflegegeld PG II	-49.998,07	-60.000	-50.000	-52.500	-54.075	-55.697
5332110000 stationäre HzP ohne PG	-570,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 050206 Hilfe zur Pflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5332112000 stationäre HzP PG II	-1.016.483,52	-1.400.000	-1.300.000	-1.365.000	-1.405.950	-1.448.129
5332113000 stationäre HzP PG III	-2.704.905,19	-3.500.000	-3.600.000	-3.780.000	-3.893.400	-4.010.202
5332114000 stationäre HzP PG IV	-2.351.014,77	-3.200.000	-2.800.000	-2.940.000	-3.028.200	-3.119.046
5332115000 stationäre HzP PG V	-1.079.155,01	-1.600.000	-1.400.000	-1.470.000	-1.514.100	-1.559.523
5332160000 Tagespflege	-8.899,59	-30.000	-20.000	-21.000	-21.630	-22.279
5332170000 Kurzzeitpflege	-24.004,21	-60.000	-30.000	-31.500	-32.442	-33.417
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.744,51	0	0	0	0	0
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-5.275,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-150.469,51	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.159.753,05	-10.770.050	-10.300.030	-10.815.030	-11.139.480	-11.473.664
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.359.900,01	-10.275.050	-9.425.030	-9.940.030	-10.264.480	-10.598.664
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	-7.359.900,01	-10.275.050	-9.425.030	-9.940.030	-10.264.480	-10.598.664
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	-7.359.900,01	-10.275.050	-9.425.030	-9.940.030	-10.264.480	-10.598.664
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-7.359.900,01	-10.275.050	-9.425.030	-9.940.030	-10.264.480	-10.598.664



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	07	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:

Gewährung von Leistungen nach dem 8. Kapitel des SGB XII

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Unterstützung von Personen, bei denen besondere Lebensverhältnisse mit besonderen sozialen Schwierigkeiten verbunden sind und die diese aus eigener Kraft nicht bewältigen können.

Rechtsgrundlagen:☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB XII

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aufwand in €	11975	5541	8428	12083	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050207 Hilfe bei besonderen Schwierigkeiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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	-12.083,10	-30.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
5318310000 Zuschüsse an das Diakonische Werk f.d. Beratungsstelle für Personen in besonderen Schwierigkeiten (pflichtige Leistung	0,00	0	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
5331750000 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	-12.083,10	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.083,10	-30.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-12.083,10	-30.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
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	-12.083,10	-30.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
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	-12.083,10	-30.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-12.083,10	-30.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	08	Hilfe in anderen Lebenslagen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:
Gewährung von Leistungen nach dem 9. Kapitel des SGB XII

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Finanzielle oder persönliche Unterstützung von Personen, die aufgrund einer besonderen Lebenslage bedürftig geworden sind (z. B. Hilfe zur Weiterführung des Haushalts, Bestattungskostenbeihilfe).

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB XII

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bestattungskosten			0	0	0	0
-Anzahl der Anträge	132	98	125	85	0	0
-Aufwand in €	126997	87732	116440	80422	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050208 Hilfe in anderen Lebenslagen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	1.819,50	0	0	0	0	0
4211100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	1.575,86	0	0	0	0	0
4211910000 Sonstige Ersatzleistungen	243,64	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
10 Ordentliche Erträge	1.819,50	0	0	0	0	0
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	-102.497,14	-200.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
5331740000 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	-20.834,30	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5331750000 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	-1.240,67	0	0	0	0	0
5331790000 Bestattungskosten (§ 74 SGB XII)	-80.422,17	-120.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-102.497,14	-200.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-100.677,64	-200.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
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	-100.677,64	-200.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-136,90	0	-137	-137	-137	-137
29 Teilergebnis	-100.814,54	-200.000	-160.137	-160.137	-160.137	-160.137
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-100.814,54	-200.000	-160.137	-160.137	-160.137	-160.137



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	02	Leistungen nach dem SGB XII, SGB IX und APG NRW
Produkt	09	Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft	

Beschreibung des Produktes:

Investitionskostenförderung durch die Gewährung von Pflegegeld an Pflegebedürftige bzw. deren Pflegeeinrichtungen, an Tages- und Kurzzeitpflegestätten und an ambulante Pflegedienste nach dem Alten- und Pflegegesetz NRW.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Förderung von Investitionen von stationären Pflegeeinrichtungen und entsprechende Unterstützung von ambulanten Pflegediensten.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Alten- und Pflegegesetz NRW, DVO APG NRW

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Pflegewohngeld Selbstzahler						
-Anzahl der Fälle	171	161	150	203	0	0
-Aufwand in €	1171591	1253424	1150319	1241668	0	0
Pflegewohngeld über 65 Jahre						0
-Anzahl der Fälle	765	778	842	752	0	0
-Aufwand in €	5486950	5570451	6044746	5588866	0	0
Pflegewohngeld unter 65 Jahre						
-Anzahl der Fälle	120	120	111	96	0	0
-Aufwand in €	822540	857279	805360	679027	0	0
Zuschüsse zur Kurzzeitpflege						
-Anzahl der bezuschussten Tage	106561	85960	100633	109680	0	0
-Aufwand in €	1275736	1255657	1461827	1438215	0	0
Zuschüsse ambulante Pflegedienste						
-Anzahl der bezuschussten Stunden	632989	652959	653260	691014	0	0
-Aufwand in €	1360926	1403862	1404510	1485681	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050209 Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	253.471,61	0	0	0	0	0
4221001000 Zins- und Tilgungseinnahmen	53.395,98	0	0	0	0	0
4221100000 Kostenbeitrag u. -ersatz	27.295,11	0	0	0	0	0
4221210000 Unterhaltsleistungen	902,76	0	0	0	0	0
4221390000 Sonstige Ersatzleistungen i.E. (Stufe 0)	171.877,77	0	0	0	0	0
4225339160 Erstattungen zu Aufw.zus. vollstat. Pflege S 1	-0,01	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.100,62	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	7.100,62	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	17.472,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	17.472,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	278.044,23	0	0	0	0	0
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	-10.433.457,79	-11.370.000	-10.850.000	-10.850.000	-11.175.500	-11.510.765
5318240000 Zuschüsse zur Finanzierung bewohnerorientierter Aufwendungen für Investitionskosten von Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege	-1.438.215,38	-1.600.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.545.000	-1.591.350
5318700000 Zuschüsse zur Finanzierung betriebsnotwendiger Aufwendungen ambulanter Pflegedienste	-1.485.681,07	-1.620.000	-1.650.000	-1.650.000	-1.699.500	-1.750.485
5339160000 Aufwendungen (Pflegewohngeld) an vollstationären Pflegeeinrichtungen	-5.588.866,35	-6.100.000	-6.100.000	-6.100.000	-6.283.000	-6.471.490
5339280000 Aufwendungen (Pflegewohngeld) an vollstationären Pflegeeinrichtungen (Selbstzahler)	-1.241.668,02	-1.300.000	-800.000	-800.000	-824.000	-848.720
5339290000 Aufwendungen (Pflegewohngeld) an vollstationären Pflegeeinrichtungen (LWL)	-679.026,97	-750.000	-800.000	-800.000	-824.000	-848.720
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.326,15	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-66.326,15	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-10.499.783,94	-11.370.000	-10.850.000	-10.850.000	-11.175.500	-11.510.765
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-10.221.739,71	-11.370.000	-10.850.000	-10.850.000	-11.175.500	-11.510.765
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	-10.221.739,71	-11.370.000	-10.850.000	-10.850.000	-11.175.500	-11.510.765
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050209 Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-10.221.739,71	-11.370.000	-10.850.000	-10.850.000	-11.175.500	-11.510.765
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-10.221.739,71	-11.370.000	-10.850.000	-10.850.000	-11.175.500	-11.510.765

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	03	Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt	01	Personal + Verwaltung SG 52/3
Leistung		
Organisationseinheit	FD 52 - Soziales	
Produktverantwortlicher	Rudolf Kraft/P. Mengerlinghausen	

Beschreibung des Produktes:

- allgemeine Kosten der Verwaltung (Overhead-Kosten);
- die WTG-Behörde prüft die Wohn- und Betreuungsangebote dahingehend, ob die Anforderungen des Wohn- und Teilhabegesetzes (WTG) erfüllt werden. Sie informiert über die Rechte und Pflichten der Leistungsanbieter und Nutzer;
- die Bußgeldstelle Pflegeversicherung führt Ordnungswidrigkeitenverfahren nach dem Pflegeversicherungsgesetz gegen privat pflegeversicherte Personen durch, die ihrer Zahlungspflicht nicht nachkommen. Außerdem werden Aufgaben der Versicherungsämter wahrgenommen;
- die Sozial- und Pflegeplanung wirkt darauf hin, dass die zur Ausführung von Sozialleistungen erforderlichen Dienste und Einrichtungen unter Berücksichtigung des demografischen Wandels rechtzeitig und ausreichend zur Verfügung stehen und ob und ggf. welche Maßnahmen zur Herstellung, Sicherung oder Weiterentwicklung von Angeboten erforderlich sind. Sie versteht sich als Steuerungsinstrument der Sozialverwaltung. Die Sozial- und Pflegeplanung informiert die unterschiedlichen Führungsebenen der Sozialverwaltung, die politischen Gremien und die Leistungsanbieter über soziale Entwicklungen und spricht Empfehlungen zur Weiterentwicklung der sozialen Leistungssysteme aus;
- mit der systemischen Schulbegleitung für Kinder und Jugendliche wird die schulische Inklusion ermöglicht;
- freie Wohlfahrtsverbände wie z. B. Frauenberatungsstellen, Frauenhaus, Altenpflegeseminare und Interessenverbände werden durch freiwillige Leistungen des Hochsauerlandkreises gefördert;
- mit dem "Sonderfonds zum Schutz ungeborenen Lebens und zur Verhütung" werden finanzielle Hilfen für berechnigte Personen zur Verfügung gestellt;
- die Fachstelle "Menschen mit Behinderung im Beruf" bietet Hilfen und Beratung für schwerbehinderte Arbeitnehmer im Arbeitsleben und deren Arbeitgeber. Schwerpunkt ist die Sicherung und behindertengerechte Gestaltung von Arbeitsplätzen auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt und die Sachverhaltsermittlung in Kündigungsschutzverfahren. Die Fachstelle ist organisatorisch im FD 53 angesiedelt - Produktverantwortliche ist Frau P. Mengerlinghausen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

- Organisation und Steuerung des Fachdienstes (Sachgebiet 52/3);
- Schutz der Interessen und Bedürfnisse von Menschen, die Wohn- und Betreuungsangebote für ältere oder pflegebedürftige Menschen und Menschen mit Behinderung nutzen. Sicherung der Einhaltung der den Leistungsanbietern obliegenden Pflichten;
- privat Pflegeversicherte sollen ihre Pflegeversicherungsbeiträge regelmäßig entrichten, damit sie bei Pflegebedürftigkeit finanziell abgesichert sind;
- Unterstützung und Sicherstellung der Arbeit der freien Wohlfahrtspflege u. ä.;
- Sicherstellung einer den örtlichen Bedarfen entsprechenden pflegerischen Angebotsstruktur unter Einbeziehung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden;
- Sicherstellung des Schulbesuchs von Kindern und Jugendlichen mit Behinderung;
- Schutz ungeborenen Lebens;
- Teilhabe von schwerbehinderten Menschen am Arbeitsleben.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend
☐ freiwillig

insbesondere APG NRW, WTG, BGB, OWiG, SGB IX

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bußgeldstelle Pflegeversicherung						
-Anzahl der Meldungen	363	374	285	0	0	0
-Bußgeldbescheide	124	94	119	0	0	0
-festgesetzte Bußgelder in €	69345	70343	107615	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,3	E11	1
	A12	1,25	E10	4,026
	A11	1	E9a	3,266
	A9 LG 1.2	0,17	S14	0,269
			S11b	0,3
	gesamt:	2,720		8,861
	Vorjahr:	3,72		6,205

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050301 Sonst. soz. Angelegenheiten - Personal und Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.645,81	443.489	541.467	541.443	541.113	540.727
4141000002 Inklusionspauschale	0,00	320.000	416.969	416.969	416.969	416.969
4142100000 Zuweisungen d. Hauptfürsorgestelle aus der Ausgleichsabgabe	78.895,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	2.750,81	3.489	4.498	4.474	4.144	3.758
3 Sonstige Transfererträge	0,00	500	500	500	500	500
4211001300 Darlehnstilgung aus der Ausgleichsabgabe	0,00	500	500	500	500	500
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	80.305,00	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	80.305,00	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	50,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221,00	0	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	221,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	77.238,93	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4561000000 Bußgelder	73.492,24	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	3.482,69	10.000	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	264,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	239.460,74	553.989	641.967	641.943	641.613	641.227
11 Personalaufwendungen	-909.896,36	-780.333	-897.448	-927.348	-941.259	-955.376
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-104,24	-100	-60	-60	-60	-60
5255310000 EDV-Aufwand	-104,24	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-60	-60	-60	-60
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.798,74	-6.356	-6.136	-7.004	-7.014	-6.982
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-1.981,15	0	-1.667	-3.733	-3.861	-3.934
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-2.930,26	-4.304	-2.466	-1.252	-1.294	-1.319
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.887,33	-2.052	-2.003	-2.019	-1.859	-1.729
15 Transferaufwendungen	-620.150,68	-764.979	-779.335	-779.335	-779.335	-779.335
5312900000 Projekt "Schulbegleitung / Integrationshilfe im HSK"	-188.795,74	-342.000	-453.356	-453.356	-453.356	-453.356
5314200000 Zuschüsse an Betreuungsvereine	-31.923,48	0	0	0	0	0
5318190000 Zuschüsse an Sozialverbände	-3.681,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
5318310000 Zuschüsse an das Diakonische Werk f.d. Beratungsstelle für Personen in besonderen Schwierigkeiten (pflichtige Leistung)	-105.000,00	-105.000	0	0	0	0
5318340000 Zuschüsse zur Durchführung von Fachseminaren für die Altenpflege	0,00	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5318390000 Zuschüsse zur Durchführung der	-29.000,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 050301 Sonst. soz. Angelegenheiten - Personal und Verwaltung

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5318450000	Familienpflege an Sozialstationen Zuschuss an den Verein "Frauen helfen Frauen e.V. Arnsberg" zur Förderung des Frauenhauses in Arnsberg	-65.000,00	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
5318470000	Zuschüsse an Frauenberatungsstellen	-173.979,00	-173.979	-181.979	-181.979	-181.979	-181.979
5339210000	Hilfe zum Schutz ungeborenen Lebens und zur Verhütung	-22.771,46	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-109.130,56	-159.677	-160.186	-168.877	-171.671	-175.492
5411200000	Aus- und Fortbildung	-792,01	-4.860	-3.445	-4.059	-4.126	-4.218
5411300000	Reisekosten	-3.244,34	-2.587	-4.731	-4.975	-5.056	-5.169
5429200000	Veranstaltungen	-461,86	-600	-600	-631	-641	-656
5431150002	Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-100	-150	-159	-159	-165
5431180000	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-132,11	-25.500	-25.500	-26.814	-27.258	-27.864
5431199000	Büromaterial (FD 12)	-250,00	-500	-400	-421	-428	-437
5431200000	Bücher und Zeitschriften	-505,54	-1.400	-800	-841	-855	-874
5431250000	Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-250	-250	-263	-267	-273
5431300000	Telefongebühren	-4.021,02	-3.880	-4.310	-4.533	-4.607	-4.710
5431313000	Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-4.064,08	0	0	0	0	0
5473100000	Wertveränderungen bei Forderungen	-4.433,00	0	0	0	0	0
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-34.540,60	0	0	0	0	0
5499100000	Beihilfen im Rahmen der Ausgleichsabgabe	-56.686,00	-120.000	-120.000	-126.181	-128.274	-131.126
17 Ordentliche Aufwendungen		-1.646.080,58	-1.711.445	-1.843.165	-1.882.624	-1.899.339	-1.917.245
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-1.406.619,84	-1.157.456	-1.201.198	-1.240.681	-1.257.726	-1.276.018
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		-1.406.619,84	-1.157.456	-1.201.198	-1.240.681	-1.257.726	-1.276.018
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.		-346.241,58	-388.036	-258.218	-258.218	-258.218	-258.218
29 Teilergebnis		-1.752.861,42	-1.545.492	-1.459.416	-1.498.899	-1.515.944	-1.534.236
30 globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale		-1.752.861,42	-1.545.492	-1.459.416	-1.498.899	-1.515.944	-1.534.236

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	04	Leistungen nach Schwerbehindertenrecht
Produkt	01	Aufgaben des Schwerbehindertenrechts (SGB IX)
Leistung		
Organisationseinheit	FD 53 - Schwerbehindertenrecht	
Produktverantwortlicher	Petra Mengeringhausen	

Beschreibung des Produktes:

Behinderungsnachweise, Erfassung und Bewertung von Gesundheitsstörungen zur Schaffung einer verbindlichen Grundlage für die Inanspruchnahme von Hilfen, die behinderungsbedingte Nachteile ausgleichen oder vermeiden helfen und die Teilnahme am gesellschaftlichen Leben ermöglichen oder erleichtern. Legitimation für die Inanspruchnahme von Nachteilsausgleichen im allgemeinen Rechtsverkehr. Erteilung von fachspezifischen Informationen im Wege von Beratungs- und Auskunftsgesprächen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Die AntragstellerInnen sollen in die Lage versetzt werden, behinderungsbedingte Nachteilsausgleiche in Anspruch zu nehmen. Bürgerinnen und Bürger sollen ausreichend über die (Schwer-)Behindertenangelegenheiten und die daraus resultierenden Ansprüche informiert werden.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 58. 69 SGB IX, § 65 Abs. 1, 4 EStDVO, §§ 13-15 SGB I

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,8	E15	0,5
	A8	3	E10	1,2
			E9b	1,512
			E6	1,782
	gesamt:	3,800		4,994
	Vorjahr:	3,8		4,995

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 050401 Aufgaben des Schwerbehindertenrechts (SGB IX)

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	585.898,91	602.967	701.880	701.871	701.735	701.576
4131550000 Belastungsausgleich vom Land	584.737,42	601.500	700.000	700.000	700.000	700.000
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	24,16	24	20	21	22	22
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	1.137,33	1.443	1.860	1.850	1.713	1.554
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	462.300,81	580.000	650.000	650.000	650.000	650.000
4481431000 Landespauschale für Beweishebungsaufwendungen	420.433,52	580.000	650.000	650.000	650.000	650.000
4488160000 Erstattung von Personalausgaben durch Versicherungen etc.	41.867,29	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
10 Ordentliche Erträge	1.048.199,72	1.182.967	1.351.880	1.351.871	1.351.735	1.351.576
11 Personalaufwendungen	-572.546,22	-598.723	-636.436	-657.640	-667.504	-677.517
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-583.871,04	-661.050	-771.050	-778.761	-786.550	-794.415
5238610000 Pauschalen Befundberichte	-335.712,28	-360.000	-440.000	-444.400	-448.844	-453.332
5238630000 Verbandspauschale Widersprüche/Klagen	-4.007,56	-5.000	-5.500	-5.555	-5.611	-5.667
5255310000 EDV-Aufwand	-1.013,80	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5291251000 Gutachterliche Untersuchungen	-4.402,88	-15.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5291252000 Verdienstausfall/Fahrkosten	0,00	-1.000	-500	-505	-510	-515
5291253000 Sozialgerichtskosten	-16.708,60	-20.000	-20.000	-20.200	-20.402	-20.606
5291254000 Aktengutachten	-202.229,77	-240.000	-270.000	-272.700	-275.427	-278.181
5291255000 Kosten für Sachverständige nach BRAGO	-19.796,15	-20.000	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.792,90	-3.989	-4.025	-4.057	-3.736	-3.476
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-3.792,90	-3.989	-4.025	-4.057	-3.736	-3.476
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.076,06	-8.149	-10.016	-10.589	-10.763	-11.003
5411200000 Aus- und Fortbildung	-295,00	-250	-446	-526	-534	-546
5411300000 Reisekosten	-630,92	-649	-920	-967	-983	-1.005
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-4.500,32	-6.000	-7.000	-7.361	-7.483	-7.649
5431300000 Telefongebühren	-964,89	-1.200	-1.600	-1.682	-1.710	-1.748
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-681,47	0	0	0	0	0
5431400000 Porto und Fracht	-3,46	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.167.286,22	-1.271.911	-1.421.527	-1.451.047	-1.468.553	-1.486.411
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-119.086,50	-88.944	-69.647	-99.176	-116.818	-134.835
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 050401 Aufgaben des Schwerbehindertenrechts (SGB IX)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-119.086,50	-88.944	-69.647	-99.176	-116.818	-134.835
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-232.925,28	-240.746	-263.485	-263.485	-263.485	-263.485
29 Teilergebnis	-352.011,78	-329.690	-333.132	-362.661	-380.303	-398.320
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-352.011,78	-329.690	-333.132	-362.661	-380.303	-398.320

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Leistungen nach BaföG
Produkt	01	Ausbildungsförderung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 25 - Elterngeld, Kindertagesbetreuung, BaföG	
Produktverantwortlicher	Michael Clemens	

Beschreibung des Produktes:

Hilfe für Schüler/innen an Gymnasien, Berufsfachschulen, Fachschulen und Einrichtungen des 2. Bildungsweges, die aufgrund ihrer finanziellen Situation nicht in der Lage sind, eine ihrer Eignung, Neigung und Leistung entsprechende Ausbildung zu erhalten (Bundes-/Landesmittel), Beratung über Fortbildung und Existenzgründung im Rahmen des Meister-BaföG

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Der junge Mensch soll sich frei, ohne besondere wirtschaftliche Zwänge in einer berufsqualifizierenden Ausbildung persönlich entfalten oder auf ein Berufsleben vorbereiten können.
Bürgerzufriedenheit, Wirtschaftlichkeit, Bildung stärken, Ausschöpfung von Begabungsreserven

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Bundesausbildungsförderungsgesetz, BaföG, Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (Meister-BAföG)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Anträge nach dem BaföG	856	710	593	523	0	0
Anzahl der Bewilligungen	753	590	457	398	0	0
Anzahl der bearbeiteten Klagen	2	2	0	1	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,15	E8	2
	gesamt:	0,150		2,000
	Vorjahr:	0,15		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050501 Ausbildungsförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	50	50	50	50	50
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	50	50	50	50	50
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	408,00	500	250	250	250	250
4561000000 Bußgelder	250,00	500	250	250	250	250
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	158,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	408,00	550	300	300	300	300
11 Personalaufwendungen	-60.053,23	-61.003	-124.298	-128.440	-130.367	-132.323
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-302,94	-328	-321	-324	-298	-278
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-302,94	-328	-321	-324	-298	-278
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-971,85	-470	-530	-558	-566	-580
5411300000 Reisekosten	-4,68	0	-10	-11	-11	-11
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-10,64	-20	-20	-21	-21	-22
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-304,20	-100	-300	-315	-321	-328
5431300000 Telefongebühren	-204,70	-300	-150	-158	-160	-164
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-447,63	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-61.328,02	-61.851	-125.179	-129.352	-131.261	-133.211
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-60.920,02	-61.301	-124.879	-129.052	-130.961	-132.911
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	-60.920,02	-61.301	-124.879	-129.052	-130.961	-132.911
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-14.713,18	-21.299	-17.105	-17.105	-17.105	-17.105
29 Teilergebnis	-75.633,20	-82.600	-141.984	-146.157	-148.066	-150.016
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-75.633,20	-82.600	-141.984	-146.157	-148.066	-150.016



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	06	Leistungen nach BEEG
Produkt	01	Bundeselterngeld-/Elternzeitgesetz
Leistung		
Organisationseinheit	FD 25 - Elterngeld, Kindertagesbetreuung, BAföG	
Produktverantwortlicher	Michael Clemens	

Beschreibung des Produktes:

Das Elterngeld ersetzt 65 % bzw. 67 % des nach der Geburt des Kindes wegen der Betreuung entfallenden Erwerbseinkommens bis max. 1.800 EUR. Zugleich bekommen alle anspruchsberechtigten Eltern mindestens 300 EUR.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Das Elterngeld soll dazu beitragen, dass es beiden Elternteilen trotz vorübergehender Unterbrechung oder Reduzierung der Erwerbstätigkeit gelingt, ihre wirtschaftliche Existenz zu sichern. Realisierung der eigenen Vorstellungen und Bedingungen von Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Verbesserung der Betreuung des neugeborenen Kindes durch Mütter und auch Väter.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Elterngeldanträge pro Jahr	2842	3008	3236	3107	0	0
-durchschnittliche Bewilligung in Tagen	23,86	24,6	26,3	28,13	0	0
Anzahl der Betreuungsgeldanträge Pro Jahr	0	0	0	0	0	0
-durchschnittliche Bewilligung in Tagen	0	0	0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,2	E9a	1,149
	A8	0,5		
	gesamt:	0,700		1,149
	Vorjahr:	0,7		1,149

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050601 Aufgaben nach Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.840,68	164.000	175.000	175.000	175.000	175.000
4131550000 Belastungsausgleich vom Land	164.840,68	164.000	175.000	175.000	175.000	175.000
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	0,00	0	200	200	200	200
4561000000 Bußgelder	0,00	0	200	200	200	200
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	164.840,68	164.000	175.200	175.200	175.200	175.200
11 Personalaufwendungen	-166.096,18	-153.796	-162.215	-167.619	-170.134	-172.686
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-246,40	-50	-100	-101	-102	-103
5255310000 EDV-Aufwand	-246,40	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-100	-101	-102	-103
14 Bilanzielle Abschreibungen	-310,20	-758	-329	-332	-306	-284
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-310,20	-758	-329	-332	-306	-284
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-576,19	-2.376	-2.608	-2.800	-2.843	-2.909
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	-446	-526	-534	-546
5411300000 Reisekosten	-42,24	-26	-62	-65	-66	-68
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-750	-500	-526	-534	-546
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-38,87	-900	-900	-946	-962	-983
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	-50	-53	-53	-55
5431300000 Telefongebühren	-495,08	-650	-600	-631	-641	-656
17 Ordentliche Aufwendungen	-167.228,97	-156.980	-165.252	-170.852	-173.385	-175.982
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.388,29	7.020	9.948	4.348	1.815	-782
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	-2.388,29	7.020	9.948	4.348	1.815	-782
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-70.121,43	-57.780	-63.916	-63.916	-63.916	-63.916
29 Teilergebnis	-72.509,72	-50.760	-53.968	-59.568	-62.101	-64.698
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-72.509,72	-50.760	-53.968	-59.568	-62.101	-64.698

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	07	Kommunales Integrationszentrum
Produkt	01	Kommunales Integrationszentrum
Leistung		
Organisationseinheit	FD 24 - Kommunales Integrationszentrum	
Produktverantwortlicher	Eva Keiter	

Beschreibung des Produktes:

Kommunales Integrationszentrum: Querschnitt, Schule, Frühe Bildung, Sprachmittlerpool, Ehrenamtsförderung
Umsetzung des Kommunalen Integrationsmanagements

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

- Schaffung von Transparenz über Integrationsangebote und Nachfrage
- Bündelung und Mitsteuerung von örtl. Integrationsangeboten
- Sicherstellung der Kooperation und Vernetzung integrationsrelevanter Akteure in Verwaltung, freien Trägern und Migrantenselbstorganisationen
- Beratung, Unterstützung und Qualifizierung von Regeleinrichtungen
- Stärkung der sozialen, politischen und gesellschaftlichen Partizipation der Migrantinnen und Migranten
- Angebote für Elternarbeit/ Elternbildung initiieren
- Stärkung der Interkulturellen Kompetenz (z.B. in Bezug auf das Vereinswesen)
- Krisenmanagement

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

- Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in Nordrhein-Westfalen (Teilhabe- und Integrationsgesetz)
- Erlass: Kommunale Integrationszentren (BASS 12 – 21)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			S11b	7,5
			E12	1
			E10	3
			E9b	5,5
			E9a	4
			E6	0,5

	gesamt:			21,500	
	Vorjahr:			21,5	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050701 Kommunales Integrationszentrum (Produkt)

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.847.758,07	1.907.720	1.847.000	1.847.000	1.847.000	1.847.000
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.000,00	0	0	0	0	0
4141240100 Zuweisungen Land für KI (PK)	297.500,00	352.500	364.500	364.500	364.500	364.500
4141240200 Zuweisungen Land für KI (SK)	35.000,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4141240300 Zuweisungen Land Projekt Komm An (zur Weiterleitung)	124.500,00	124.500	124.500	124.500	124.500	124.500
4141240310 Zuweisungen Land Projekt Komm An (PK)	25.000,00	25.000	85.500	85.500	85.500	85.500
4141240320 Zuweisungen Land Projekt Komm An (SK)	5.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4141240600 Zuweisungen Land Projekt Integrationschancen für Kinder und Familien - IfKuF	24.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4141240700 Zuweisungen Land Projekt Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	328.008,07	197.720	0	0	0	0
4141240800 Zuweisungen Land fachbezogene Pauschale Case-Management	770.000,00	770.000	798.000	798.000	798.000	798.000
4141240900 Zuweisungen Land Kommunales Integrationsmanagement (KIM) -PK-	213.750,00	340.000	376.500	376.500	376.500	376.500
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	17.907,22	1.500	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	15.832,22	0	0	0	0	0
4488400000 Erstattungen von Kosten der Fortbildungsveranstaltungen / Workshops	2.075,00	1.500	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	22.343,76	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	112,56	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	22.231,20	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	1.888.009,05	1.909.220	1.847.000	1.847.000	1.847.000	1.847.000
11 Personalaufwendungen	-773.678,77	-1.411.527	-1.602.853	-1.656.254	-1.681.099	-1.706.316
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-960.693,91	-968.900	-687.500	-694.376	-701.320	-708.335
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5291700000 Förderung der Integration von Ausländern	-180.768,84	-193.000	-149.750	-151.248	-152.760	-154.288
5291710000 Projekt KommAn NRW	-126.550,00	-124.500	-124.500	-125.745	-127.002	-128.272
5291711000 Projekt KommAn NRW (SK)	-4.975,33	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5291722000 Projekt IfKuF	-22.074,89	-33.000	-33.000	-33.330	-33.663	-34.000
5291723000 Projekt Key Coaching	-2.047,95	0	0	0	0	0
5291724000 Projekt Sprachmittlerpool	-39.018,36	-50.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5291725000 Projekt Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	-419.824,49	-247.150	0	0	0	0
5291726000 Projekt KIM - Weiterleitung Mittel	-148.985,44	-257.200	-266.200	-268.862	-271.551	-274.267
5291727000 Projekt KIM	-15.836,63	-49.000	-49.000	-49.490	-49.985	-50.485

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 050701 Kommunales Integrationszentrum (Produkt)

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
(Veranstaltungen, Schnittstellenanalyse etc.)						
5291728000 Übersetzungsdienstleistung en KIM (-> 4141000000)	-611,98	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.272,70	-145	-1.351	-1.361	-1.254	-1.166
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.272,70	-145	-1.351	-1.361	-1.254	-1.166
15 Transferaufwendungen	-586.449,86	0	0	0	0	0
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-573.459,86	0	0	0	0	0
5312024000 Weiterleitung Mittel Ehrenamtsförderung Soforthilfe	-12.990,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.028,84	-18.438	-25.438	-27.916	-28.380	-29.009
5411200000 Aus- und Fortbildung	-3.980,00	-500	-5.354	-6.309	-6.414	-6.556
5411300000 Reisekosten	-7.302,36	-2.338	-10.184	-11.197	-11.383	-11.636
5412400000 Supervision/Schulungen	0,00	-6.000	0	0	0	0
5431100000 Büromaterial	-55,69	-800	-800	-841	-855	-874
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-256,87	-400	-300	-315	-321	-328
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-312,99	-500	-500	-526	-534	-546
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-195,60	-400	-400	-421	-428	-437
5431300000 Telefongebühren	-2.875,33	-2.500	-4.900	-5.152	-5.238	-5.354
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	0,00	-5.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-50,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.337.124,08	-2.399.010	-2.317.142	-2.379.907	-2.412.053	-2.444.826
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-449.115,03	-489.790	-470.142	-532.907	-565.053	-597.826
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	-449.115,03	-489.790	-470.142	-532.907	-565.053	-597.826
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-45.589,51	-42.219	-58.730	-58.730	-58.730	-58.730
29 Teilergebnis	-494.704,54	-532.009	-528.872	-591.637	-623.783	-656.556
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-494.704,54	-532.009	-528.872	-591.637	-623.783	-656.556

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.821.037,86	32.138.951	35.921.262	37.808.826	38.934.056	40.062.461
3 Sonstige Transfererträge	3.307.262,64	2.460.100	2.577.600	2.694.416	2.791.151	2.891.205
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.272.834,33	4.856.075	5.503.260	5.716.523	5.850.931	5.989.370
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.004,27	19.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.839.136,39	5.776.815	7.580.289	7.802.494	8.010.698	8.227.348
7 Sonstige ordentliche Erträge	79.020,64	6.000	3.500	3.710	3.890	4.074
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	47.342.296,13	45.256.941	51.602.911	54.042.969	55.607.726	57.191.458
11 Personalaufwendungen	-5.045.006,82	-5.424.141	-6.601.772	-6.724.561	-6.825.430	-6.927.814
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.041.556,99	-970.560	-1.065.440	-1.096.007	-1.106.918	-1.117.953
14 Bilanzielle Abschreibungen	-102.009,56	-101.933	-105.408	-113.605	-112.431	-111.048
15 Transferaufwendungen	-86.793.728,82	-87.128.010	-96.692.757	-101.596.252	-105.031.074	-108.665.273
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-610.206,83	-468.006	-299.793	-315.691	-320.923	-328.057
17 Ordentliche Aufwendungen	-93.592.509,02	-94.092.650	-104.765.170	-109.846.116	-113.396.776	-117.150.145
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-46.250.212,89	-48.835.709	-53.162.259	-55.803.147	-57.789.050	-59.958.687
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-866,30	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	-866,30	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-46.251.079,19	-48.835.709	-53.162.259	-55.803.147	-57.789.050	-59.958.687
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.596.838,04	-1.608.667	-1.829.130	-1.829.130	-1.829.130	-1.829.130
29 Teilergebnis	-47.847.917,23	-50.444.376	-54.991.389	-57.632.277	-59.618.180	-61.787.817
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-47.847.917,23	-50.444.376	-54.991.389	-57.632.277	-59.618.180	-61.787.817

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	01	Kindertagesbetreuung
Produkt	01	Kindertageseinrichtungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 25 - Elterngeld, Kindertagesbetreuung, BAföG	
Produktverantwortlicher	Michael Clemens	

Beschreibung des Produktes:

Berechnung und Abrechnung der Investitions- und Betriebskosten von Tageseinrichtungen für Kinder, Bedarfsplanung, Fachberatung, Sprachförderung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit, Verbesserung der Versorgungs- und Erziehungsleistungen, Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz, Verbesserung der wirtschaftlichen Lage, insbesondere bei Alleinerziehenden, Akzeptanz der Regelung durch die Beteiligten, Förderung des Kindes in der Entwicklung, Förderung der Sprachkompetenz, Verbesserung des Übergangs v. Kindergarten – Grundschule, Ausbau der U3-Betreuung

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 22, 22a, 24, 90 SGB VIII, Gesetz zur frühen Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz – KiBiz), Beschlüsse Kreistag und KJHA

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Betreuungsquote für Kinder unter 3 Jahren (%)	45,6	44	43,6	46,4	0	0
Anzahl der Kinder in Kita-Betreuung (U3 und	4440	4556	4612	4676	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,5	S15	0,5
	A11	1	S13	0,5
	A9 LG2.1	1		
	A8	0,6		
	gesamt:	3,100		1,000
	Vorjahr:	2,5		0,5

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060101 Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.427.658,86	31.076.239	34.794.999	36.641.940	37.739.324	38.868.216
4141240000 Landeszuweisung für Investitionen zur Schaffung und den Erhalt von Kita-Plätzen	760.744,03	800.000	800.000	840.000	865.200	891.156
4141244000 Ausgleichszahlung des Landes für Elternbeitragsbefreiung	2.920.510,25	3.030.700	3.151.777	3.309.366	3.408.647	3.510.906
4141247000 Landeszuweisung für plusKITAS	303.746,00	308.503	323.974	340.173	350.378	360.889
4141247100 Landeszuweisung zu Fortbildungsmaßnahmen der alltagsintegrierten Sprachbildung	40.521,00	44.000	80.000	84.000	86.520	89.116
4141248000 Landeszuweisung für Sprachförderkitas	50.659,00	50.898	53.995	56.695	58.396	60.147
4141249100 Landeszuweisung Niedrigschwellige Betreuungsangebote für Kinder aus Flüchtlingsfamilien	13.005,00	0	0	0	0	0
4141251000 Landeszuweisung Fachberatung	94.550,00	89.000	99.550	104.528	107.663	110.893
4141252000 Landeszuweisung für Qualifizierung	394.000,01	330.000	376.000	394.800	406.644	418.843
4141253000 Landeszuweisung zur Flexibilisierung der Betreuungszeiten	486.500,00	562.394	592.323	621.939	640.597	659.815
4141254000 Landeszuweisung Finanzierung Alltagshelfer in Kitas	1.415.576,61	0	1.300.000	1.365.000	1.405.950	1.448.129
4141310000 Landeszuweisung zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten der Kindergärten	24.907.040,85	25.820.000	27.995.864	29.502.871	30.386.130	31.294.476
4141319000 Zuweisungen vom Land für "Familienzentren"	40.537,69	40.744	21.077	22.131	22.795	23.479
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	268,42	0	439	437	404	367
3 Sonstige Transfererträge	779.767,33	380.000	380.000	399.000	410.969	423.299
4292100000 Rückerstattung überzahlter Zuschüsse	762.924,71	0	0	0	0	0
4299250000 Rückzahlungen von Landesmitteln (Jugendamt)	825,00	100.000	100.000	105.000	108.149	111.395
4299260000 Interkommunaler Kostenausgleich für Kita-Platz (von anderen Jugendämtern)	15.864,71	30.000	30.000	31.500	32.445	33.418
4299270000 Rückzahlungen der Betriebskosten bzw. Rücklagen der Kindergartenträger	152,91	250.000	250.000	262.500	270.375	278.486
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.372.353,33	3.700.000	4.260.550	4.473.578	4.607.785	4.746.018
4321210000 Elternbeiträge zu den Betriebskosten der Kindergärten (ab 08/2006-kommunale Satzung)	3.372.353,33	3.700.000	4.260.550	4.473.578	4.607.785	4.746.018
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	370,00	0	0	0	0	0
4562200000 Zinsen für überzahlte Kreismittel und aus Stundungen von Elternbeiträgen	370,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060101 Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
10 Ordentliche Erträge	35.580.149,52	35.156.239	39.435.549	41.514.518	42.758.078	44.037.533
11 Personalaufwendungen	-182.608,66	-211.020	-215.380	-218.611	-221.890	-225.219
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-273.492,00	-220.010	-250.010	-252.510	-255.035	-257.585
5232120000 Übernahme von Beitragsausfällen beitragspflichtiger Ganztagschulen	-273.492,00	-220.000	-250.000	-252.500	-255.025	-257.575
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
14 Bilanzielle Abschreibungen	-975,76	0	-1.036	-1.044	-961	-894
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-975,76	0	-1.036	-1.044	-961	-894
15 Transferaufwendungen	-53.361.411,99	-53.951.138	-59.931.104	-62.927.659	-64.815.489	-66.759.954
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-772.374,71	0	0	0	0	0
5311925000 Rückzahlung von Zuweisungen an das Land (Jugendamt)	-261.000,00	-335.000	-609.012	-639.463	-658.647	-678.406
5312300000 Investitionsförderung zur Schaffung und den Erhalt von Kita-Plätzen	-760.744,03	-800.000	-800.000	-840.000	-865.200	-891.156
5312400000 Anteil des Kreises an den Betriebskosten der Kindergärten kommunaler Träger	-7.218.617,10	-7.660.000	-8.300.564	-8.715.592	-8.977.060	-9.246.372
5312500000 Weiterleitung Mittel "Familienzentren"	-20.166,00	-40.744	-21.077	-22.131	-22.795	-23.479
5312550000 Zuwendungen an Einrichtungen aus Landeszuweisung plusKitas	-303.740,00	-308.503	-323.974	-340.173	-350.378	-360.889
5312551000 Zuwendungen zu Fortbildungsmaßnahmen der alltagsintegrierten Sprachbildung	-45.066,00	-44.000	-80.000	-84.000	-86.520	-89.116
5312560000 Zuwendungen an Einrichtungen aus Landeszuweisung Sprachförderkitas	-50.640,00	-50.898	-53.995	-56.695	-58.396	-60.148
5312580000 Zuwendungen für Niedrigschwellige Betreuungsangebote für Kinder aus Flüchtlingsfamilien	-13.005,00	0	0	0	0	0
5312590000 Zuwendungen für Fachberatungen	-71.400,00	-89.000	-99.550	-104.528	-107.664	-110.894
5312610000 Zuwendungen für Qualifizierung	-354.000,00	-330.000	-376.000	-394.800	-406.644	-418.843
5312620000 Zuwendungen zur Flexibilisierung der Betreuungszeiten	-190.000,00	-702.993	-740.403	-777.423	-800.746	-824.768
5312630000 Weiterleitung Mittel Alltagshelfer an Kitas	-1.406.126,61	0	-1.300.000	-1.365.000	-1.405.950	-1.448.129
5312800000 Interkommunaler Kostenausgleich für Kita-Platz (an andere Jugendämter)	-3.794,51	-15.000	-15.000	-15.750	-16.223	-16.710
5318279900 Weiterleitung Rückzahlungen an den LWL	0,00	-125.000	-125.000	-131.250	-135.188	-139.244
5318460000 Anteil des Kreises an den Betriebskosten der Kindergärten freier Träger	-41.871.898,03	-43.400.000	-47.036.529	-49.388.355	-50.870.006	-52.396.106
5318500000 Zuschuss zur Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz	-8.940,00	-50.000	-50.000	-52.499	-54.072	-55.694
5318550000 Mehraufwendungen Betriebskosten aus Umsetzung "Kinderbildungsgesetz"	-9.900,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060101 Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
(KiBiz)						
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.408,25	-33.907	-28.955	-30.447	-30.950	-31.640
5411200000 Aus- und Fortbildung	-799,00	-692	-800	-841	-855	-874
5411300000 Reisekosten	-208,80	-465	-305	-321	-326	-333
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-508,13	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-425,82	-700	-600	-631	-641	-656
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.874,89	-1.450	-1.600	-1.682	-1.710	-1.748
5431300000 Telefongebühren	-428,43	-550	-600	-631	-641	-656
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	0,00	-30.000	-25.000	-26.288	-26.724	-27.318
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-16.163,18	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-53.838.896,66	-54.416.075	-60.426.485	-63.430.271	-65.324.325	-67.275.292
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-18.258.747,14	-19.259.836	-20.990.936	-21.915.753	-22.566.247	-23.237.759
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	-18.258.747,14	-19.259.836	-20.990.936	-21.915.753	-22.566.247	-23.237.759
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-137.584,53	-154.296	-134.944	-134.944	-134.944	-134.944
29 Teilergebnis	-18.396.331,67	-19.414.132	-21.125.880	-22.050.697	-22.701.191	-23.372.703
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-18.396.331,67	-19.414.132	-21.125.880	-22.050.697	-22.701.191	-23.372.703

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	01	Kindertagesbetreuung
Produkt	02	Kindertagespflege
Leistung		
Organisationseinheit	FD 25 - Elterngeld, Kindertagesbetreuung, BAföG	
Produktverantwortlicher	Michael Clemens	

Beschreibung des Produktes:

Förderung von Kindern in Tagespflege; Auswahl von Tagespflegeeltern, Vermittlung von Kindern; Fortbildung und Finanzierung der Tagespflegestellen; kfd-Tagesmütterverein Meschede e.V.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Kindgerechte Betreuung und Versorgung von Kindern, deren alleinerziehende Mütter oder Väter sich in Ausbildung oder Berufstätigkeit befinden; erzieherische Unterstützung von belasteten Familien

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahlen Kindertagespflege	236	231	264	301	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,15	E9a	0,769
			S11b	1
	gesamt:	0,150		1,769
	Vorjahr:	0,15		1,769

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060102 Kindertagespflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.486,74	408.460	442.505	464.630	478.569	478.569
4141247100 Landeszuweisung zu Fortbildungsmaßnahmen der alltagsintegrierten Sprachbildung	3.720,00	0	0	0	0	0
4141251000 Landeszuweisung Fachberatung	16.500,00	36.500	39.500	41.475	42.719	42.719
4141460000 Zuwendungen für Investitionen in der Kindertagespflege	77.743,14	15.000	15.000	15.750	16.223	16.223
4141470000 Landeszuschuss nach § 22 KiBiz	545.523,60	356.960	388.005	407.405	419.627	419.627
3 Sonstige Transfererträge	342.971,61	400.000	440.000	462.000	475.860	490.136
4211400000 Kostenbeiträge in der Tagespflege	343.360,00	400.000	440.000	462.000	475.860	490.136
4291999999 Andere sonstige Transfererträge	-388,39	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	197,50	0	0	0	0	0
4488400000 Erstattungen von Kosten der Fortbildungsveranstaltungen / Workshops	197,50	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	705,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	705,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	987.360,85	808.460	882.505	926.630	954.429	968.705
11 Personalaufwendungen	-112.293,08	-229.868	-157.410	-159.772	-162.169	-164.602
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	-216,51	-134	-230	-232	-213	-198
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-216,51	-134	-230	-232	-213	-198
15 Transferaufwendungen	-3.081.493,79	-3.147.000	-3.821.500	-4.012.575	-4.132.952	-4.256.941
5312590000 Zuwendungen für Fachberatungen	-1.475,60	-36.500	-39.500	-41.475	-42.719	-44.001
5312700000 Zuwendungen für Investitionen in der Kindertagespflege	-80.243,14	-15.000	-15.000	-15.750	-16.223	-16.709
5318380000 Zuschuss an den kfd Meschede e.V.	-57.862,52	-72.000	-75.000	-78.750	-81.113	-83.546
5331000011 Tagespflegegeld	-2.671.765,69	-2.775.000	-3.340.000	-3.507.000	-3.612.210	-3.720.576
5331000012 Sozialversicherungsbeiträge	-252.029,04	-220.000	-325.000	-341.250	-351.488	-362.032
5331000013 Fortbildung von Tagespflegeeltern	-4.117,80	-7.000	-7.000	-7.350	-7.571	-7.798
5331000034 Anschubfinanzierung Großtagespflege	-14.000,00	-21.500	-20.000	-21.000	-21.628	-22.279
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-260,67	-160	-320	-337	-343	-350
5411300000 Reisekosten	-4,68	0	-10	-11	-11	-11
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-19,90	-10	-10	-11	-11	-11
5431300000 Telefongebühren	-109,49	-150	-300	-315	-321	-328
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-126,60	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.194.264,05	-3.377.162	-3.979.460	-4.172.916	-4.295.677	-4.422.091
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.206.903,20	-2.568.702	-3.096.955	-3.246.286	-3.341.248	-3.453.386
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 060102 Kindertagespflege**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-2.206.903,20	-2.568.702	-3.096.955	-3.246.286	-3.341.248	-3.453.386
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-17.045,84	-15.604	-20.458	-20.458	-20.458	-20.458
29 Teilergebnis	-2.223.949,04	-2.584.306	-3.117.413	-3.266.744	-3.361.706	-3.473.844
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.223.949,04	-2.584.306	-3.117.413	-3.266.744	-3.361.706	-3.473.844

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	01	Jugendamtsleiter, Personal + Verwaltung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:
Sicherstellung und Ausgestaltung der sich ergebenden administrativen strukturellen Bedingungen (Sachkosten); Personalführung, Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der zugehörigen Fachdienste

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Optimale Umsetzung und Sicherstellung des gesetzlichen Auftrages als öffentlicher Träger der Jugendhilfe

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe, BKischG, JGG, FamFG, BGB, SGB IX, SGB X, SGB XII, Adoptionsvermittlungsgesetz

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahlen Jugendgerichtshilfe	338	378	358	397	0	0
Fallzahlen Familiengerichtshilfe (ab 2011 Änderung der Kriterien)	506	508	431	462	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E12	1
	A12	0,042	E8	1,384
	A11	2	S17	4
	A10	6,243	S15	3,141
			S14	22,817
			S12	1
			S11b	4,269

	gesamt:	9,285		37,611	
	Vorjahr:	7,244		34,892	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060201 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.221,99	136.549	264.984	274.252	282.464	282.452
4131100000 Netzwerk Frühe Hilfen/Familienhebammen	31.324,43	31.324	33.341	34.508	35.543	35.543
4141440200 Zuweisungen Projekt "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	10.000,00	0	0	0	0	0
4141480000 Verwaltungskostenpauschale vom Land unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge (umF)	96.807,00	105.225	231.495	239.597	246.785	246.785
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	90,56	0	148	147	136	124
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	318.830,98	475.715	479.199	495.971	510.850	526.176
4481420000 Personal-/Sachkostenerstattung vom Land	308.800,00	0	0	0	0	0
4481420250 Belastungsausgleich gem. § 12 LandeskinderschutzG	0,00	465.385	467.569	483.934	498.452	513.406
4482400000 Erstattung von Personal- u. Sachkosten für Leistungen in der Adoptionsvermittlung	10.030,98	10.330	11.630	12.037	12.398	12.770
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.887,00	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	5.887,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	462.939,97	612.264	744.183	770.223	793.314	808.628
11 Personalaufwendungen	-2.793.011,84	-2.972.655	-3.769.891	-3.826.438	-3.883.834	-3.942.092
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-64.846,99	-29.100	-26.900	-34.632	-34.857	-35.086
5211100000 Gebäudeunterhaltung	0,00	-10.000	-10.000	-17.510	-17.510	-17.510
5241100000 Strom	-330,20	-900	-700	-700	-700	-700
5241400000 Reinigung	-4.088,79	-8.000	-6.000	-6.120	-6.242	-6.367
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-50,69	-100	-100	-101	-102	-103
5255310000 EDV-Aufwand	-89,81	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5291600000 Beratungsleistungen Weiterentwicklung Finanzsoftware/Schnittstellen	-60.287,50	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.698,56	-25.372	-23.055	-15.279	-15.184	-15.033
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-19.580,06	-19.364	-16.477	-8.362	-8.650	-8.813
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-1.619,72	-1.759	-1.804	-2.105	-2.103	-2.097
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-4.498,78	-4.249	-4.774	-4.812	-4.431	-4.123
15 Transferaufwendungen	-29.217,82	-15.000	-15.000	-15.525	-15.991	-16.470
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-7.680,63	0	0	0	0	0
5311925000 Rückzahlung von Zuweisungen an das Land (Jugendamt)	-10.522,50	0	0	0	0	0
5331000026 Fortbildungsveranstaltungen für Fachkräfte in der	-3.600,00	-15.000	-15.000	-15.525	-15.991	-16.470

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060201 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5331000402 Jugendhilfe (§ 72,74 KJHG) Leistungen Programm "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" (siehe Konto 4141440200)	-7.414,69	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148.313,04	-382.895	-220.650	-232.015	-235.866	-241.107
5411200000 Aus- und Fortbildung	-4.898,00	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5411220000 Übungs- u. Ausbildungskosten	-8.849,14	-7.500	-7.500	-7.886	-8.017	-8.195
5411300000 Reisekosten	-14.951,35	-22.802	-21.887	-23.014	-23.396	-23.916
5412400000 Supervision/Schulungen	-5.909,04	-10.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5422000000 Pacht/Miete	-26.611,23	-42.000	-42.000	-44.163	-44.896	-45.894
5429200000 Veranstaltungen	-61,41	-10.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.413,61	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-12.887,22	-10.000	-12.000	-12.618	-12.827	-13.113
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-2.244,12	-1.800	-2.200	-2.313	-2.352	-2.404
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-645,95	-750	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431300000 Telefongebühren	-10.607,92	-11.400	-12.600	-13.249	-13.469	-13.768
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-52.861,65	-52.600	-58.300	-61.303	-62.320	-63.705
5431400000 Porto und Fracht	-1.466,69	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431550001 Sonstiger Sachaufwand i.R. KinderschutzG	0,00	-201.000	-30.000	-31.545	-32.069	-32.781
5431555000 Vermische Aufwendungen	-31,24	-100	-100	-105	-107	-109
5431710000 Bekanntmachungen	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-278,16	-300	-300	-315	-321	-328
5443210000 versch. Mitgliedsbeiträge Jugendamt	-4.594,58	-4.593	-4.713	-4.956	-5.038	-5.150
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1,73	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.061.088,25	-3.425.022	-4.055.496	-4.123.889	-4.185.732	-4.249.788
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.598.148,28	-2.812.758	-3.311.313	-3.353.666	-3.392.418	-3.441.160
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-866,30	0	0	0	0	0
5514000000 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-866,30	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	-866,30	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-2.599.014,58	-2.812.758	-3.311.313	-3.353.666	-3.392.418	-3.441.160
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-838.730,05	-841.673	-997.515	-997.515	-997.515	-997.515
29 Teilergebnis	-3.437.744,63	-3.654.431	-4.308.828	-4.351.181	-4.389.933	-4.438.675
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-3.437.744,63	-3.654.431	-4.308.828	-4.351.181	-4.389.933	-4.438.675



Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	02	Jugendarbeit
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:
Zuschüsse an Verbände und Vereine zur Durchführung von Ferienfreizeiten, Ferienaktionswochen, Internationale Jugendbegegnungen usw.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Vermittlung sozialer Kompetenz, Entwicklung der Persönlichkeit, Erfahrungen im sozialen Austausch, Erholung, Auseinandersetzung mit fremden Religionen, Kulturen und Lebensformen; Übernahme von Verantwortung; Wissensvermittlung

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe, Richtlinien des Kreisjugendamtes zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Teilnehmer an Freizeiten (Fahrten, Lager, Wanderungen)	1458	47	458	1229	0	0
Teilnehmer an Internationalen Jugendbegegnungen freier Träger	39	0	0	0	0	0
Teilnehmer an Kinder- und Jugendferienmaßnahmen vor Ort	1255	1283	518	1042	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060202 Jugendarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	586.019,53	250.760	254.390	262.022	267.262	267.262
4141440000 Zuweisungen zu Einrichtungen der offenen Jugendarbeit	237.760,00	237.760	241.390	248.632	253.604	253.604
4141440200 Zuweisungen Projekt "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"	348.259,53	0	0	0	0	0
4141700000 Zuweisung zu deutschen und internationalen Jugendbegegnungen	0,00	13.000	13.000	13.390	13.658	13.658
3 Sonstige Transfererträge	22.064,60	4.000	10.000	10.300	10.558	10.821
4215100000 Rückzahlung überzahlter Betriebs- und Unterhaltungskostenzuschüsse	22.064,60	4.000	10.000	10.300	10.558	10.821
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.300,00	5.000	7.500	7.725	7.918	8.116
4321180000 Teilnehmerentgelte bei deutschen und internationalen Jugendbegegnungen	2.300,00	5.000	7.500	7.725	7.918	8.116
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.226,66	0	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	23.226,66	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
10 Ordentliche Erträge	633.610,79	259.760	271.890	280.047	285.738	286.199
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.237,25	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5281040000 Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	-1.237,25	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-1.366.151,78	-1.262.500	-1.376.250	-1.417.538	-1.452.976	-1.489.300
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-196.290,93	0	0	0	0	0
5314300000 Zuschüsse an freie Träger zur Unterhaltung von Jugendheimen	0,00	-15.000	-15.000	-15.450	-15.836	-16.232
5318280000 Personalkostenzuschüsse für hauptamtliche Kräfte der Jugendorganisationen	-9.380,00	-15.000	-15.000	-15.450	-15.836	-16.232
5318330000 Zusch. a. Verbände u. Vereine z. Durchführung v. Ferienfreizeiten, Int. Begegnungen etc.	-40.463,00	-80.000	-60.000	-61.800	-63.345	-64.929
5318400000 Betriebskostenzuschüsse für Einrichtungen der offenen Jugendarbeit einschl. Treffpunktarbeit	-883.610,05	-1.100.000	-1.228.750	-1.265.613	-1.297.253	-1.329.684
5331000005 Deutsche u. internationale Jugendbegegnungen	-11.743,81	-50.000	-55.000	-56.650	-58.066	-59.518
5331000007 Beihilfenf. Familienerholungsmaßnahmen	0,00	-2.500	-2.500	-2.575	-2.640	-2.705
5331000402 Leistungen Programm "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" (siehe Konto 4141440200)	-224.663,99	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45,79	-300	-300	-315	-321	-328
5431151000 Beschaffung von Kleinteilen etc. r.R.der Jugendarbeit	-45,79	-300	-300	-315	-321	-328
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.367.434,82	-1.277.800	-1.391.550	-1.433.003	-1.468.599	-1.505.083

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 060202 Jugendarbeit**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-733.824,03	-1.018.040	-1.119.660	-1.152.956	-1.182.861	-1.218.884
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	-733.824,03	-1.018.040	-1.119.660	-1.152.956	-1.182.861	-1.218.884
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	-733.824,03	-1.018.040	-1.119.660	-1.152.956	-1.182.861	-1.218.884
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-733.824,03	-1.018.040	-1.119.660	-1.152.956	-1.182.861	-1.218.884

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	03	Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Außerschulische "Kinder- und Jugendarbeit" ist neben Elternhaus, Schule und Beruf ein eigenständiger Bereich im Erziehungsfeld unserer Gesellschaft. Sie unterliegt den Faktoren der Freiwilligkeit, Offenheit, Vielfältigkeit, Pluralität, Bedürfnisentsprechung und Mitgestaltung. Sie wird durch die öffentlichen und freien Träger der Jugendhilfe angeboten. Die Angebote sind durch das Jugendamt zu gewährleisten und durch geeignete Maßnahmen im Rahmen der Jugendhilfeplanung zu koordinieren und qualitativ fortzuentwickeln. Grundsätzlich ist sie auf die Förderung der Entwicklung junger Menschen ausgerichtet, die sie zur Selbstbestimmung befähigen, sie zur Mitverantwortung anregen und zum sozialen Engagement hinführen soll.

Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz; Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation Schule, Jugendverbände, Polizei und Ordnungsamt

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

"Kinder- und Jugendarbeit" wird von öffentlichen und freien Trägern der Jugendhilfe gem. der gesetzlichen Vorgaben des Kinder- und Jugendhilfegesetzes angeboten und erfüllt somit den gesetzlichen Auftrag.

"Kinder- und Jugendarbeit" des öffentlichen Trägers wird gemessen an der Angebotsvielfalt, der Erfüllung des gesetzl. Auftrags und an der Leistungsmaximierung. Wo dies erreicht wird, trägt Kinder- und Jugendarbeit zur Bürgerfreundlichkeit, positiver Öffentlichkeitsarbeit und einer vorteilhaften Präsentation der eigenen Aufgaben sowie zur Zufriedenheit der Mitarbeiter bei.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe, Bundes- und Landesjugendplan, Jugendförderungsgesetz NRW, Gesetz zum Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit, Richtlinien des Kreisjugendamtes zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Teilnehmer an Jugendbildungsmaßnahmen	25	0	11	28	0	0
Teilnehmer an Jugendgruppenleiterschulungen	51	0	14	32	0	0
Teilnehmer an sozialen Trainingskursen	0	8	6	14	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060203 Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	200	350	360	368	376
4321140000 Teilnehmerentgelte für soziale Gruppenarbeit	0,00	100	100	102	103	103
4321160000 Teilnehmerentgelte i.R. von Jugendschutzveranstaltungen	0,00	100	250	258	265	273
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
10 Ordentliche Erträge	0,00	200	350	360	368	376
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	-21.642,68	-40.050	-44.550	-41.406	-42.234	-43.079
5318130000 Zuschüsse für die Fortbildung von Mitarbeitern in Jugendverbänden und Vereinen	-2.736,50	-1.450	-1.450	-1.348	-1.375	-1.403
5318260000 Zusch. a. Jugendverb. u. Vereine z.Beschaffung v. Jugendpflegemat.u.z. Durchführung v.Maßnahmen	-1.974,00	-2.500	-2.500	-2.324	-2.370	-2.417
5318360000 Förderung der allg. Aufgaben des Kreisjugendrings	0,00	-1.600	-1.600	-1.487	-1.517	-1.547
5318440000 Jugendberufshilfe	0,00	-500	-500	-465	-474	-483
5331000001 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (§ 14 KJHG)	0,00	-10.000	-15.000	-13.941	-14.220	-14.504
5331000002 Außerschulische Jugendbildung, Jugendgruppenleiter-schulungen	0,00	-1.500	-1.000	-929	-948	-967
5331000028 soziale Trainingskurse	-16.932,18	-22.500	-22.500	-20.912	-21.330	-21.758
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-150	-100	-105	-107	-109
5431199000 Büromaterial (FD 12)	0,00	-150	-100	-105	-107	-109
17 Ordentliche Aufwendungen	-21.642,68	-40.200	-44.650	-41.511	-42.341	-43.188
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-21.642,68	-40.000	-44.300	-41.151	-41.973	-42.812
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	-21.642,68	-40.000	-44.300	-41.151	-41.973	-42.812
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-38,68	0	-39	-39	-39	-39
29 Teilergebnis	-21.681,36	-40.000	-44.339	-41.190	-42.012	-42.851

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 060203 Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-21.681,36	-40.000	-44.339	-41.190	-42.012	-42.851

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	04	Förderung der Erziehung in den Familien
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

„Müttern, Vätern, anderen Erziehungsberechtigten und jungen Menschen sollen Leistungen der allgemeinen Förderung der Erziehung in der Familie angeboten werden. Sie sollen dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen können. Sie sollen auch Wege aufzeigen, wie Konfliktsituationen in der Familie gewaltfrei gelöst werden können.“ (§ 16 ff. SGB VIII) Hierzu zählen u.a. Angebote der Erziehungsberatung, der Familienunterstützung (z.B. durch vorübergehende Unterbringung von jungen Menschen im "Ankerplatz Norderney" Kinder- und Jugendhilfeeinrichtung des Hochsauerlandkreises) oder gemeinsame Wohnformen für Mütter bzw. Väter mit Kind. Gerade letztere Hilfe muss vor dem Hintergrund des „Schutzauftrages“ und der Gewährleistung des Kindeswohls verstärkt eingesetzt werden.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Durch die Angebote sollen Eltern oder alleinerziehende Elternteile zur Wahrnehmung ihrer elterlichen Verpflichtung angeregt bzw. in ihrer Erziehungsverantwortung gestärkt und unterstützt werden, um den Erhalt des familiären Systems zu gewährleisten.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe, FamFG

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Formlose Betreuungen	452	478	434	457	0	0
Maßnahmen der Förderung Erziehung in der Familie (Finanzierung)	175	52	162	198	0	0
gemeinsame Wohnformen von Müttern/Vätern mit ihren Kindern	7	7	10	9	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060204 Förderung der Erziehung in den Familien

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.191,00	27.099	27.099	28.725	29.587	29.587
4141490000 Zuweisung Land Projekt "kinderstark - NRW schafft Chancen"	22.191,00	27.099	27.099	28.725	29.587	29.587
3 Sonstige Transfererträge	103.872,51	34.100	34.100	36.146	37.592	38.719
4211211000 Übergeleitete Ansprüche für Maßnahmen nach §§ 19 und 20 SGB VIII	28.792,65	29.000	29.000	30.740	31.970	32.929
4221500000 Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz, Kostenersatz (i.E.)	68.592,12	5.000	5.000	5.300	5.512	5.677
4291999999 Andere sonstige Transfererträge	6.487,74	100	100	106	110	113
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	500	500	530	550	568
4561000000 Bußgelder	0,00	500	500	530	550	568
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	126.063,51	61.699	61.699	65.401	67.729	68.874
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.360,29	-39.000	-39.000	-39.390	-39.784	-40.182
5238300000 Kostenerstatt.a.Vereine u.Vereine d.freien Jugendhilf.d.Wahrnehmung g.v.Jugendamtsaufgaben	-41.360,29	-39.000	-39.000	-39.390	-39.784	-40.182
14 Bilanzielle Abschreibungen	-217,65	0	-231	-233	-214	-199
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-217,65	0	-231	-233	-214	-199
15 Transferaufwendungen	-2.038.773,78	-2.132.722	-2.363.167	-2.504.957	-2.630.205	-2.761.715
5318600000 Kreisanteil an den Kosten der Erziehungsberatungsstellen	-333.354,50	-295.000	-360.000	-381.600	-400.680	-420.714
5331000006 Maßnahmen der Förderung Erziehung in der Familie	-645.650,00	-742.775	-796.980	-844.799	-887.039	-931.391
5331000008 Kosten gemeinsamer Wohnformen von Müttern bzw. Vätern mit ihren Kindern	-960.233,81	-950.000	-1.057.880	-1.121.353	-1.177.421	-1.236.292
5331000009 Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (§ 20 SGB)	-2.699,75	-12.000	-7.500	-7.950	-8.348	-8.765
5331000010 Kosten der Unterbringung zur Sicherstellung der Schulpflicht	0,00	-1.000	-1.000	-1.060	-1.113	-1.169
5331000033 Kosten "Begleiteter Umgang" gem. § 18 Abs. 3 SGB VIII	-53.296,67	-58.500	-53.460	-56.668	-59.501	-62.476
5331000044 Kosten für den Einsatz von Familienhebammen	-38.846,91	-39.600	-52.500	-55.650	-58.433	-61.355
5331000045 Projekt "kinderstark - NRW schafft Chancen"	-4.692,14	-33.847	-33.847	-35.877	-37.670	-39.553
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.181,96	0	0	0	0	0
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-4.013,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-70.168,96	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.154.533,68	-2.171.722	-2.402.398	-2.544.580	-2.670.203	-2.802.096
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.028.470,17	-2.110.023	-2.340.699	-2.479.179	-2.602.474	-2.733.222
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 060204 Förderung der Erziehung in den Familien**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-2.028.470,17	-2.110.023	-2.340.699	-2.479.179	-2.602.474	-2.733.222
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-93,05	0	-93	-93	-93	-93
29 Teilergebnis	-2.028.563,22	-2.110.023	-2.340.792	-2.479.272	-2.602.567	-2.733.315
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.028.563,22	-2.110.023	-2.340.792	-2.479.272	-2.602.567	-2.733.315

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	08	Ankerplatz Norderney
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	N.N.	

Beschreibung des Produktes:

Nach der Erteilung der Betriebserlaubnis durch das Niedersächsische Landesamt für Soziales, Jugend und Familie führt der Hochsauerlandkreises das frühere Kinderkurheim seit dem 01.09.2020 als eine Einrichtung der Jugendhilfe.

Die durchschnittlich dreiwöchigen Aufenthalte in insgesamt 15 Maßnahmen pro Kalenderjahr dienen vor Allem der Stärkung von Kindern, Jugendlichen und deren Familien in Krisensituationen.

Es werden 25 Plätze angeboten, die sich wie folgt aufteilen:

- a) Jugendgruppe (10-15 Jahre): zehn Plätze
- b) Kindergruppe (2-9 Jahre): zehn Plätze
- c) eine Wohneinheit für einen Elternteil mit bis zu zwei Kindern
- d) zwei Inobhutnahmeplätze

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Die Kinder und Jugendlichen werden u. a. durch die Mitarbeiter/innen des Allgemeinen Sozialen Dienstes (ASD) vermittelt. Die Aufenthalte dienen der Förderung der Erziehung in der Familie, z. B. bei Trennungs-/ Scheidungssituationen oder Kriseninterventionen. Der Aufenthalt bietet für Kinder und Jugendliche die Chance, aus einer defizitären, familiären Situation heraus im geschützten und fachlich begleiteten Raum zur Ruhe zu kommen und neue Kräfte zu finden. Durch die vorübergehende Herausnahme aus der Familie kann oftmals eine dauerhafte, kostenintensive Unterbringung in einer stationären Wohngruppe vermieden werden.

Mit der Neuausrichtung einher ging auch eine Werbekampagne (Erstellung einer Werbebroschüre für Sozialarbeiter sowie zielgruppengerichteter Flyer und eines neuen Internetauftritts). Durch eine zusätzliche Quote an Fremdbelegern (andere Jugendämter) sollte eine mindestens 80% Auslastung der Einrichtung erreicht werden.

Von dieser Annahme (Auslastung von 80%) wird auch für die Mittelplanung 2024 ausgegangen.

Rechtsgrundlagen:

- ☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

§ 16 SGB VIII - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie -

§ 20 SGB VIII - Kinder und Jugendliche in Notsituationen -

§ 27 SGB VIII - Hilfe zur Erziehung -

§ 42 SGB VIII - Inobhutnahmen von Kindern und Jugendlichen -

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kinder/Jugendliche insgesamt	202	65	185	221	233	0
davon aus dem Bereich					0	0
-des Kreisjugendamtes	175	52	162	198	204	0
-der Stadt Arnsberg	2	0	0	1	6	0
-der Stadt Schmallenberg	2	0	0	2	2	0
-der Stadt Sundern	0	0	0	0	0	0
-außerhalb des Kreisgebietes	23	13	23	20	21	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E10	1
			E9b	0,872
			E6	4,096
			E5	0,65
			S11b	2
			S9	1
			S8a	6
	gesamt:			15,618
	Vorjahr:			14,609

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060208 Ankerplatz Norderney

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,00	290	50	53	54	55
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	60,00	290	50	53	54	55
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	898.181,00	1.150.875	1.234.860	1.234.860	1.234.860	1.234.860
4321122000 Erstattungen von Jugendhilfemaßnahmen	898.181,00	1.150.875	1.234.860	1.234.860	1.234.860	1.234.860
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.004,27	19.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4421400000 Sachbezüge des Personals	17.756,25	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4461140000 Erstattungen sonstige	5.248,02	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272,00	0	0	0	0	0
4487400000 Ersätze aus der Gebäudeversicherung für die Beseitigung von Schäden zu 5441032000	272,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	74.688,44	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	74.336,44	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	352,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	996.205,71	1.170.165	1.251.910	1.251.913	1.251.914	1.251.915
11 Personalaufwendungen	-1.085.193,95	-1.087.007	-1.297.294	-1.340.515	-1.360.623	-1.381.033
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-222.868,92	-235.850	-272.470	-287.645	-290.594	-293.587
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-66.648,60	-20.000	-48.000	-40.270	-40.270	-40.270
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-346,29	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5211400000 Brandschutzmaßnahmen	-2.485,10	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5241100000 Strom	-16.530,77	-21.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
5241200000 Heizung	-20.876,21	-48.000	-50.000	-71.400	-72.828	-74.285
5241300000 Grundbesitzabgaben	-7.739,43	-7.000	-8.900	-8.989	-9.079	-9.170
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-5.524,80	-7.500	-7.500	-7.575	-7.651	-7.728
5255110000 Wartungskosten	-10.291,45	-15.000	-17.000	-17.170	-17.342	-17.515
5255300000 Unterhaltung der BGA	-2.200,47	-3.000	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-20	-20	-20	-20
5281013000 Transport- und Fahrkosten	-34.880,31	-40.000	-45.000	-45.450	-45.905	-46.364
5281020000 Medikamente, Verbandstoffe	-845,62	-500	-750	-758	-766	-774
5281030000 Kosten der Erstellung von Mittagsmahlzeiten	-53.331,77	-65.000	-65.000	-65.650	-66.307	-66.970
5281050000 Kosten der gemeinsamen Veranstaltungen	-347,30	-800	-800	-808	-816	-824
5281320000 Kurtaxe und Bäder	-820,80	-2.500	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576
14 Bilanzielle Abschreibungen	-65.181,97	-70.070	-71.802	-81.751	-80.758	-79.687
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-52.888,20	-57.443	-58.913	-68.729	-68.683	-68.484
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-1.023,39	-1.050	-1.147	-1.187	-1.177	-1.063
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-11.064,33	-11.577	-11.742	-11.835	-10.898	-10.140
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-206,05	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060208 Ankerplatz Norderney

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.523,76	-34.018	-25.544	-27.313	-27.763	-28.379
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-5.000	-3.570	-4.206	-4.276	-4.371
5411300000 Reisekosten	-570,70	-796	-832	-875	-889	-909
5412400000 Supervision/Schulungen	-2.832,20	-4.500	-4.600	-4.837	-4.917	-5.026
5429130000 GEZ-Gebühren	-73,44	-100	-100	-105	-107	-109
5431100000 Büromaterial	-450,24	-1.000	-800	-841	-855	-874
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-7.946,55	-7.000	0	0	0	0
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.334,24	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-175,84	-130	-150	-158	-160	-164
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-304,30	-350	-350	-368	-374	-382
5431250000 Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	-541,45	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431260000 Bücher, Bastelmaterial, Dekorationen u.ä.	-1.035,59	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431300000 Telefongebühren	-1.996,99	-2.000	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5431400000 Porto und Fracht	-534,18	-500	-500	-526	-534	-546
5431440000 sonstiger Reinigungsaufwand	-6.401,60	-6.000	-6.000	-6.309	-6.414	-6.556
5431555000 Vermische Aufwendungen	-313,10	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5441033000 Abwicklung von Versicherungsschäden	-272,00	0	0	0	0	0
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-614,65	-615	-615	-647	-657	-672
5443220000 Beitrag an die "Gesellschaft zur Rettung Schiffbrüchiger"	-76,69	-77	-77	-81	-82	-84
5443700000 versch. Beiträge	-50,00	-50	-50	-53	-53	-55
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.398.768,60	-1.426.945	-1.667.110	-1.737.224	-1.759.738	-1.782.686
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-402.562,89	-256.780	-415.200	-485.311	-507.824	-530.771
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	-402.562,89	-256.780	-415.200	-485.311	-507.824	-530.771
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-101.381,39	-94.397	-103.981	-103.981	-103.981	-103.981
29 Teilergebnis	-503.944,28	-351.177	-519.181	-589.292	-611.805	-634.752
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-503.944,28	-351.177	-519.181	-589.292	-611.805	-634.752

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	09	Ambulante Hilfen zur Erziehung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Familienunterstützende Hilfen:

Beratung von Kindern, Jugendlichen, jungen Volljährigen und ihren Eltern sowie Stiefelternteilen bei persönlichen und familiären Problematiken; ambulante, teilstationäre Erziehungshilfen (u.a. Erziehungsberatung, Familienhebamme, Erziehungsbeistandschaft, Sozialpädagogische Familienhilfe, Tagesgruppe, flexible Hilfen), Familien- und Jugendgerichtshilfe einschl. Sicherstellung des Schutzauftrages

Eingliederungshilfe für seelische behinderte Kinder und Jugendliche:

Ambulante therapeutische Leistungen

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Hilfe in Notsituationen, Verbesserung der Versorgungs- und Erziehungsleistungen, Abwehr oder Behebung von Krisen und Gefährdungssituationen, eigenverantwortliche Lebensführung, Behebung von Erziehungs- und Versorgungsdefiziten mit alternativen Förderungsformen, Koordination und Entwicklung der Hilfen im Kontext zu freien Trägern der Jugendhilfe, Akzeptanz der Regelung durch die Beteiligten, Verhinderung weitergehender Hilfebedürftigkeit, Hilfe zur Selbsthilfe, Sicherung therapeutischer Hilfen. Ziel ist es u.a., Familien zu unterstützen, sie auch in ihrer Erziehungsverantwortung zu stärken und so zur Erhaltung der Familie beizutragen. Weitere Ziele sind: Förderung der Minderjährigen in ihrer Entwicklung, Verhinderung weitergehender Hilfebedürftigkeit, Persönlichkeitsreife, Ersatz- oder Ergänzungselternschaft, die dem Kind oder Jugendlichen zu eigenverantwortlicher Lebensführung hilft

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe, JGG, FamFG, SGB IX

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahlen (ab 2018 durchschnittliche Fallzahl pro Jahr)				0	0	0
-individuelle ambulante Hilfen (§27II SGBVIII)	57	58	67	69	0	0
-Erziehungsberatung	0	0	0	0	0	0
-Erziehungsbeistandschaft	32	33	35	39	0	0
-Sozialpädagogische Familienhilfe	168	176	179	140	0	0
-Tagesgruppe	18	18	18	18	0	0
-ambulante Eingliederungsh.	75	92	114	121	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060209 Ambulante Hilfen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	238.093	131.675	131.675	131.675	131.675
4141000002 Inklusionspauschale	0,00	238.093	131.675	131.675	131.675	131.675
3 Sonstige Transfererträge	6.284,19	4.000	5.500	5.830	6.122	6.428
4211200000 übergeleitete Ansprüche in den stat.Hilfen (Heimerziehung) bzw. ambulanten Hilfen	3.129,20	1.500	2.500	2.650	2.783	2.922
4291999999 Andere sonstige Transfererträge	3.154,99	2.500	3.000	3.180	3.339	3.506
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	152.063,55	143.500	151.390	160.473	168.497	176.921
4481250000 Erstattung der Kosten für ausländische Kinder und Jugendliche nach unbegleiteter Einreise durch das Land NRW (§ 89 d SGB	44.200,28	68.500	56.390	56.390	56.390	56.390
4482130000 Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern (u.a.in der Heimerziehung)	107.863,27	75.000	95.000	104.083	112.107	120.531
7 Sonstige ordentliche Erträge	791,00	500	500	530	557	584
4561000000 Bußgelder	0,00	500	500	530	557	584
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	791,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	159.138,74	386.093	289.065	298.508	306.851	315.608
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	-47,46	-76	-50	-51	-47	-43
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-47,46	-76	-50	-51	-47	-43
15 Transferaufwendungen	-5.858.921,53	-6.582.500	-6.462.951	-6.850.728	-7.193.264	-7.552.927
5318600000 Kreisanteil an den Kosten der Erziehungsberatungsstellen	0,00	-40.000	0	0	0	0
5331000015 Kosten der Erziehungsbeistandschaften	-240.324,07	-312.000	-288.750	-306.075	-321.379	-337.448
5331000016 Leistungen der Sozialpädagogischen Familienhilfe	-1.648.945,04	-2.205.000	-1.890.000	-2.003.400	-2.103.570	-2.208.749
5331000017 Kosten der Erziehung in einer Tagesgruppe	-732.285,00	-715.000	-779.000	-825.740	-867.027	-910.378
5331000022 Kosten der intensiven sozialpäd. Einzelbetreuung	-268,00	0	0	0	0	0
5331000023 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-2.095.668,97	-1.700.000	-2.136.961	-2.265.179	-2.378.438	-2.497.360
5331000024 Hilfen für junge Volljährige nach § 35a SGB VIII	-120.915,80	-156.000	-159.900	-169.494	-177.969	-186.867
5331000027 Individuelle ambulante Hilfen nach §§ 27 Abs. 2 und 28 SGB VIII	-695.878,15	-998.000	-771.500	-817.790	-858.680	-901.614
5331000031 Hilfen für junge Volljährige Nachbetreuung-Erziehungsbeistandschaften-	-105.052,77	-126.500	-128.500	-136.210	-143.021	-150.172
5331000032 Sozialpädagogische Hilfen an Schulen	-74.444,37	-80.000	-70.000	-74.200	-77.910	-81.806
5331000039 Systemische Schulbegleitung	-97.525,58	-181.500	-181.950	-192.867	-202.510	-212.636
5331000919 Amb. HzE für ausländische Kinder und Jugendliche nach unbegleiteter Einreise	0,00	-2.500	-8.550	-9.063	-9.516	-9.992

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060209 Ambulante Hilfen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
(§§ 27 ff. SGB VIII)						
5331000921 Amb. HzE für ausländische junge Volljährige nach unbegleiteter Einreise (§ 41 i.V.m. §§ 27 ff. SGB VIII)	-47.613,78	-66.000	-47.840	-50.710	-53.244	-55.905
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-508,00	0	0	0	0	0
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-508,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-5.859.476,99	-6.582.576	-6.463.001	-6.850.779	-7.193.311	-7.552.970
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.700.338,25	-6.196.483	-6.173.936	-6.552.271	-6.886.460	-7.237.362
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	-5.700.338,25	-6.196.483	-6.173.936	-6.552.271	-6.886.460	-7.237.362
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	-5.700.338,25	-6.196.483	-6.173.936	-6.552.271	-6.886.460	-7.237.362
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-5.700.338,25	-6.196.483	-6.173.936	-6.552.271	-6.886.460	-7.237.362

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	02	Soziale Dienste der Jugendhilfe, Jugendamtsleiter
Produkt	10	Stationäre Hilfen zur Erziehung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Familienersetzende Hilfen:
Hilfen zur Erziehung in einer Pflegefamilie, Vorbereitung, Vermittlung und Nachbetreuung, Hilfen zur Erziehung in stationären Einrichtungen
Eingliederungshilfe für seelische behinderte Kinder und Jugendliche und Junge Volljährige:
Stationäre therapeutische Leistungen

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Formen der Familienpflege für unversorgte und/oder entwicklungsbeeinträchtigte Kinder nach Dauer und Zielsetzung, Pflegeelternarbeit zur Elternqualifizierung, Wiederherstellung der alleinigen Erziehungs- und Versorgungsfähigkeit von Eltern, Rückkehr in die Ursprungsfamilie, Integration des Adoptivkindes in die Adoptivfamilie
Versorgung, Betreuung, Erziehung und Förderung von Kindern und Jugendlichen bei Ausfall der Eltern; schulische Ausbildung, Übergang in Beruf; Elternarbeit mit dem Ziel der Rückführung in den elterlichen Haushalt

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

SGB VIII – Kinder- und Jugendhilfe, JGG, FamFG, SGB IX

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahlen (ab 2018 durchschnittliche Fallzahl pro Jahr)				0	0	0
-Vollzeitpflege	170	173	154	158	0	0
-Heimerziehung	116	115	123	134	0	0
-Inobhutnahme	12	15	8	16	0	0
-stationäre Eingliederungshilfe	17	16	15	9	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060210 Stationäre Hilfen zur Erziehung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	782.125,54	748.000	730.000	773.800	812.490	853.115
4211200000 übergeleitete Ansprüche in den stat. Hilfen (Heimerziehung) bzw. ambulanten Hilfen	524.559,13	500.000	500.000	530.000	556.500	584.325
4211200099 Kindergeldzahlungen für die umF	60.494,26	38.000	55.000	58.300	61.215	64.276
4211300000 übergeleitete Ansprüche in den stat. Hilfen (Vollzeitpflege)	88.189,45	85.000	85.000	90.100	94.605	99.335
4211322000 übergeleitete Ansprüche in den stat. Hilfen (§ 35 a SGB VIII)	81.567,38	110.000	75.000	79.500	83.475	87.649
4291999999 Andere sonstige Transfererträge	27.315,32	15.000	15.000	15.900	16.695	17.530
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	3.852.236,63	2.483.600	4.254.700	4.370.200	4.472.225	4.579.352
4481250000 Erstattung der Kosten für ausländische Kinder und Jugendliche nach unbegleiteter Einreise durch das Land NRW (§ 89 d SGB	1.146.363,58	1.028.600	2.329.700	2.329.700	2.329.700	2.329.700
4482130000 Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern (u.a. in der Heimerziehung)	1.057.789,43	450.000	750.000	795.000	834.750	876.488
4482700000 Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern in der Vollzeitpflege	1.163.467,35	850.000	980.000	1.038.800	1.090.740	1.145.277
4482800000 Erstattung von anderen Jugendhilfeträgern für Inobhutnahmen	113.791,86	35.000	75.000	79.500	83.475	87.649
4482822000 Erstattung von anderen Jugendhilfeträgern für Maßnahmen nach § 35 a SGB VIII	370.824,41	120.000	120.000	127.200	133.560	140.238
7 Sonstige ordentliche Erträge	-3.420,80	5.000	2.500	2.650	2.783	2.922
4561000000 Bußgelder	-3.420,80	5.000	2.500	2.650	2.783	2.922
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	4.630.941,37	3.236.600	4.987.200	5.146.650	5.287.498	5.435.389
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	-17.636.580,31	-16.125.100	-18.773.235	-19.803.989	-20.605.995	-21.519.810
5331000018 Leistungen der Jugendhilfe in der Vollzeitpflege	-3.294.970,91	-2.400.000	-2.669.500	-2.840.775	-2.971.138	-3.119.695
5331000019 Kosten vom Maßnahmen im Rahmen des Pflegekinderwesens und der Adoptionsvermittlung	-638,43	-3.000	-3.000	-3.192	-3.338	-3.505
5331000020 Leistungen der Jugendhilfe in der Heimerziehung	-9.894.419,80	-9.500.000	-10.362.035	-11.002.616	-11.507.526	-12.082.902
5331000021 Kosten der Krisenintervention	-280.725,66	-275.000	-300.000	-319.248	-333.898	-350.593
5331000022 Kosten der intensiven sozialpäd. Einzelbetreuung	-111.403,70	-136.000	-121.000	-128.763	-134.672	-141.406
5331000023 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-789.244,29	-865.000	-712.800	-758.533	-793.342	-833.009
5331000024 Hilfen für junge Volljährige nach § 35a SGB VIII	-883.609,76	-812.500	-932.750	-992.595	-1.038.145	-1.090.052
5331000025 Inobhutnahme (außerhalb von Krisenintervention)	-265.196,06	-315.000	-235.000	-250.078	-261.554	-274.632

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 060210 Stationäre Hilfen zur Erziehung

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5331000029	Hilfen für junge Volljährige in der Heimerziehung	-908.274,43	-685.000	-994.950	-1.058.786	-1.107.374	-1.162.743
5331000030	Hilfen für junge Volljährige in der Vollzeitpflege	-58.507,82	-105.000	-112.500	-119.703	-125.308	-131.573
5331000920	Kosten der Heimerziehung/sonst. betr. Wohnformen bei Inobhutnahme von ausländischen Kindern und Jugendlichen nach unbe	-234.018,30	-33.600	-370.500	-370.500	-370.500	-370.500
5331000923	Heimerziehung/sonst. betr. Wohnformen (HzE) für ausländische Kinder und Jugendliche nach unbegleiteter Einreise (§ 34	-611.412,90	-600.000	-1.241.600	-1.241.600	-1.241.600	-1.241.600
5331000925	Heimerziehung/sonst. betr. Wohnformen für ausländische junge Volljährige nach unbegleiteter Einreise (§ 41 i.V.m. § 34	-304.158,25	-395.000	-717.600	-717.600	-717.600	-717.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.243,37	0	0	0	0	0
5458999999	Erstattungen von Erträgen aus Vorjahren	-263,55	0	0	0	0	0
5473100000	Wertveränderungen bei Forderungen	-17.876,00	0	0	0	0	0
5473200000	Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-9.103,82	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		-17.663.823,68	-16.125.100	-18.773.235	-19.803.989	-20.605.995	-21.519.810
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-13.032.882,31	-12.888.500	-13.786.035	-14.657.339	-15.318.497	-16.084.421
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		-13.032.882,31	-12.888.500	-13.786.035	-14.657.339	-15.318.497	-16.084.421
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		-13.032.882,31	-12.888.500	-13.786.035	-14.657.339	-15.318.497	-16.084.421
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale		-13.032.882,31	-12.888.500	-13.786.035	-14.657.339	-15.318.497	-16.084.421

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	03	Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften, Unterha
Produkt	01	Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften
Leistung		
Organisationseinheit	FD 27 - Amtsvormundschaften, Beistandschaften	
Produktverantwortlicher	Claudia Wegener	

Beschreibung des Produktes:

Das Jugendamt wird Vormund oder Beistand in den durch das BGB in Verbindung mit dem KJHG vorgesehenen Fällen oder durch Gerichtsentscheidungen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Wahrnehmung von Aufgaben bei gesetzlichen und bestellten Amtsvormundschaften, Sicherung und Durchsetzung von Ansprüchen und Rechten von Minderjährigen im Rahmen der Führung von Beistandschaften, Durchführung von Zwangsvollstreckungsmaßnahmen/Strafanzeigen, Regelung von Ersatzansprüchen, Beratung und Unterstützung von Müttern und Vätern, die nicht miteinander verheiratet sind/Vermittlung von Hilfen, Akzeptanz der Regelung durch die Beteiligten. Wahrnehmung von Gerichtsterminen.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

§§ 53 bis 58 KJHG i.V.m. BGB

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahlen			0	0	0	0
-Beistandsschaften	1451	1381	1340	1240	0	0
-Vormundschaften	206	199	196	184	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,798	E9c	0,91
	A11	1,529	S15	5,028
	A10	4		
	A9LG2.1	1,64		
	gesamt:	7,967		5,938
	Vorjahr:	5,402		5,591

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060301 Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.310,66	1.348	5.414	5.384	4.987	4.523
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	3.310,66	1.348	5.414	5.384	4.987	4.523
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
10 Ordentliche Erträge	3.310,66	1.348	5.414	5.384	4.987	4.523
11 Personalaufwendungen	-682.303,97	-748.575	-887.049	-900.355	-913.861	-927.569
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.457,36	-1.550	-2.030	-2.050	-2.070	-2.090
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281619000 Aufwendungen für Maßnahmen im Rahmen von Amtsvormundschaften/-pflegschaften	-1.457,36	-1.500	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.734,08	-4.577	-7.200	-12.008	-12.040	-11.992
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-4.586,95	0	-3.860	-8.642	-8.940	-9.108
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-3.619	0	0	0	0
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-3.147,13	-958	-3.340	-3.366	-3.100	-2.884
15 Transferaufwendungen	-39.431,78	-52.000	-55.000	-56.375	-57.503	-58.078
5318920000 Zuschüsse für Vereinsvormundschaften	-39.431,78	-52.000	-55.000	-56.375	-57.503	-58.078
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.170,02	-9.856	-16.794	-17.660	-17.952	-18.352
5411200000 Aus- und Fortbildung	-4.612,50	-4.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5411300000 Reisekosten	-5.309,74	-1.806	-7.744	-8.143	-8.278	-8.462
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.135,49	-300	-300	-315	-321	-328
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-22,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-667,79	-700	-700	-736	-748	-765
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-189,62	-400	-400	-421	-428	-437
5431300000 Telefongebühren	-1.232,88	-1.600	-1.600	-1.682	-1.710	-1.748
5431555000 Vermischte Aufwendungen	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
17 Ordentliche Aufwendungen	-744.097,21	-816.558	-968.073	-988.448	-1.003.426	-1.018.081
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-740.786,55	-815.210	-962.659	-983.064	-998.439	-1.013.558
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	-740.786,55	-815.210	-962.659	-983.064	-998.439	-1.013.558
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 060301 Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-327.258,07	-332.257	-376.479	-376.479	-376.479	-376.479
29 Teilergebnis	-1.068.044,62	-1.147.467	-1.339.138	-1.359.543	-1.374.918	-1.390.037
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.068.044,62	-1.147.467	-1.339.138	-1.359.543	-1.374.918	-1.390.037

Produktbereich	06	Kinder -, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	03	Amtsvormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften, Unterha
Produkt	02	Unterhaltsvorschuss
Leistung		
Organisationseinheit	FD 26 - Jugendhilfe	
Produktverantwortlicher	Mirjam Schlüter	

Beschreibung des Produktes:

Gewährung von finanziellen Leistungen bei Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils von Kindern, Heranziehung von Unterhaltspflichtigem einschließlich gerichtlicher Geltendmachung

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Sicherung der wirtschaftlichen Situation von alleinerziehenden Eltern und deren Kinder durch bedarfs- und sachgerechte Erledigung der Anträge und Anfragen, zeitnahe, frist- und sachgerechte Erledigung der Anträge und Anfragen, Zufriedenheit der Zielgruppe, geringe Zahl von Klagen, hohe Rücklaufquote

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Unterhaltsvorschussgesetz

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Laufende Fälle	1117	1174	1157	1153	0	0
Rückgriff-Fälle	934	966	974	1041	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A10	3,366	E9c	1
			E9b	0,85
	gesamt:	3,366		1,850
	Vorjahr:	3,366		2

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 060302 Unterhaltsvorschuss

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89,08	113	146	145	134	122
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	89,08	113	146	145	134	122
3 Sonstige Transfererträge	1.270.176,86	890.000	978.000	1.007.340	1.037.560	1.068.687
4212000000 Erlöse aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen	1.180.656,65	820.000	900.000	927.000	954.810	983.454
4212100000 Erlöse aus Ersatz- u Rückzahlungsansprüchen	89.520,21	70.000	78.000	80.340	82.750	85.233
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	2.492.309,07	2.674.000	2.695.000	2.775.850	2.859.126	2.944.899
4481410000 Erstattungen durch das Land/Bund	2.492.309,07	2.674.000	2.695.000	2.775.850	2.859.126	2.944.899
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
10 Ordentliche Erträge	3.762.575,01	3.564.113	3.673.146	3.783.335	3.896.820	4.013.708
11 Personalaufwendungen	-189.595,32	-175.016	-274.748	-278.870	-283.053	-287.299
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-436.294,18	-430.050	-460.030	-464.630	-469.276	-473.968
5231200000 Abführung übergeleiteter Unterhaltsansprüche	-434.217,38	-410.000	-450.000	-454.500	-459.045	-463.635
5231200001 Rückzahlung von überzahlten übergegangenen Unterhaltsansprüchen	-2.076,80	-10.000	0	0	0	0
5231200099 Abführung übergeleiteter Unterhaltsansprüche (Abrechnung Vorjahr)	0,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.937,57	-1.704	-1.804	-3.007	-3.014	-3.002
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-1.146,74	0	-965	-2.161	-2.235	-2.277
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-905	0	0	0	0
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-790,83	-799	-839	-846	-779	-725
15 Transferaufwendungen	-3.360.103,36	-3.820.000	-3.850.000	-3.965.500	-4.084.465	-4.206.999
5331000099 Unterhaltsvorschüsse	-3.360.103,36	-3.820.000	-3.850.000	-3.965.500	-4.084.465	-4.206.999
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300.551,97	-6.720	-7.130	-7.499	-7.621	-7.792
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-2.321,42	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-55,53	-20	-30	-32	-32	-33
5431300000 Telefongebühren	-285,60	-400	-800	-841	-855	-874
5431555000 Vermische Aufwendungen	-3.246,57	-250	-250	-263	-267	-273
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-175.506,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-119.136,85	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-4.288.482,40	-4.433.490	-4.593.712	-4.719.506	-4.847.429	-4.979.060
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-525.907,39	-869.377	-920.566	-936.171	-950.609	-965.352
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 060302 Unterhaltsvorschuss**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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	-525.907,39	-869.377	-920.566	-936.171	-950.609	-965.352
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-174.706,43	-170.440	-195.621	-195.621	-195.621	-195.621
29 Teilergebnis	-700.613,82	-1.039.817	-1.116.187	-1.131.792	-1.146.230	-1.160.973
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-700.613,82	-1.039.817	-1.116.187	-1.131.792	-1.146.230	-1.160.973

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.244.213,24	1.634.661	1.671.247	1.672.709	1.672.883	1.673.253
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	306.568,10	263.900	268.800	268.800	268.800	268.800
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.724,22	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.523.250,32	1.161.500	348.000	348.000	348.000	348.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	7.394,46	7.900	8.375	8.375	8.375	8.375
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	3.085.150,34	3.072.061	2.300.522	2.301.984	2.302.158	2.302.528
11 Personalaufwendungen	-5.871.233,42	-6.970.440	-7.066.983	-7.296.483	-7.403.251	-7.511.621
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-88.699,42	-282.222	-244.110	-246.600	-249.116	-251.656
14 Bilanzielle Abschreibungen	-46.971,16	-29.378	-49.594	-50.649	-46.937	-43.928
15 Transferaufwendungen	-1.577.106,66	-1.454.600	-1.019.400	-903.100	-903.100	-903.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-243.293,18	-162.159	-185.412	-200.598	-203.915	-208.458
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.827.303,84	-8.898.799	-8.565.499	-8.697.430	-8.806.319	-8.918.763
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.742.153,50	-5.826.738	-6.264.977	-6.395.446	-6.504.161	-6.616.235
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.742.153,50	-5.826.738	-6.264.977	-6.395.446	-6.504.161	-6.616.235
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	170.679,62	165.000	189.500	189.500	189.500	189.500
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-909.311,99	-979.790	-1.004.882	-1.004.882	-1.004.882	-1.004.882
29 Teilergebnis	-5.480.785,87	-6.641.528	-7.080.359	-7.210.828	-7.319.543	-7.431.617
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.480.785,87	-6.641.528	-7.080.359	-7.210.828	-7.319.543	-7.431.617

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	01	Medizinischer Dienst
Leistung	01	Infektionsschutz
	02	Fachstelle sexuelle Gesundheit
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Amts-, Gerichts- und Vertrauensärztliche Gutachten, Belehrungen gemäß § 43 IfSG, Medizinalaufsicht und Hygieneaufsicht über Krankenhäuser und Arztpraxen, Medizinalaufsicht im Bereich der nichtärztlichen Heilberufe, ärztliche Überprüfung der Todesbescheinigungen, amtsärztliche Leichenschau.

01 - Infektionsschutz:

Aufklärung und Beratung über Infektionskrankheiten und Hygiene, Ermittlung bei Infektionskrankheiten und Verhinderung weiterer Verbreitung, Hygienische Überwachung von öffentlichen Einrichtungen (Schulen, Kinder- und Jugendeinrichtungen, Sportanlagen, Freizeitanlagen, Ferienlager, Zeltplätze, alle Arten von Gemeinschaftsunterkünften, sonstigen Heimen, etc.) insbesondere von Alten- und Pflegeheimen und Behindertenheimen / -einrichtungen sowie Tattoo- und Piercing-Studios

02 – Fachstelle sexuelle Gesundheit:

Koordination, Prävention/Aufklärung und Versorgung in Fragen der Sexuellen Gesundheit, insbesondere zu sexuell übertragbaren Infektionen z.B. HIV/AIDS, Syphilis, Chlamydien etc.:

- Öffentlichkeitsarbeit, Präventionsveranstaltungen,
- individuelle anonyme und unvoreingenommene Beratung,
- Angebot von Tests und ärztlicher Untersuchung
- psycho-soziale Unterstützung Betroffener/ Angehöriger und Fallmanagement
- Zielgruppenspezifische Präventionsarbeit z.B. aufsuchende Arbeit im Bereich der Prostitution
- Kooperation mit und Vernetzung von Akteuren im Bereich Sexueller Gesundheit

Beratungsstelle für Schwangerschaftskonflikte und Hilfen für Schwangere

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben.

Schnelle und fachlich fundierte, objektive Erledigung der Aufgaben im Sinne einer freundlichen, bürgernahen, dienstleistungsorientierten Verwaltung.

01 - Infektionsschutz:

Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben

Schnelle und fachlich fundierte, objektive Erledigung der Aufgaben im Sinne einer freundlichen, bürgernahen, dienstleistungsorientierten Verwaltung.

Schutz der Bevölkerung vor Infektionskrankheiten

02 – Fachstelle sexuelle Gesundheit:

Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben

Schutz der Bevölkerung vor sexuell übertragbaren Erkrankungen, insbesondere für Risikogruppen; Minimierung des Infektionsgeschehens im HSK; niedrigschwellige Angebote für die Bevölkerung; wirksame Öffentlichkeitsarbeit

Beratung von Schwangeren und jungen Familien

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend

☐ freiwillig

Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz, LBG, BBG, BVG, BVO, SGB, BestG NRW, FeV, ZPO, BGB, TVöD, Berufsgesetze, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen, KHGG NW, GewO, u.a.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Gutachterbereich						0
-Amts-, -vertrauens- und gerichtsärztliche Gutachten	1605	1363	1247	1963	2000	1900
-SGBII zur Erwerbs- und Arbeitsfähigkeit	90	54	24	59	70	50
-für FD 53, Schwerbehindertenangelegenheiten	0	0	0	0	0	0
2. Hygieneüberwachung und Infektionsschutz						0
-Meldungen nach IfSG	3814	5161	11530	8877	7000	5000

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E15ü	1,38
	A13 LG2.2	0,512	E15	1,8
			E12	0,2
			E11	0,7
			E9a	6
			E7	0,139
			E6	1,829
			E5	3,487
			S18	0,4
			S14	1,332
			S12	1
	gesamt:	1,512		18,267
	Vorjahr:	1,154		17,606

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070101 Medizinischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.719,82	109.759	109.820	109.821	109.799	109.773
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.491,34	0	0	0	0	0
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	109.480	109.480	109.480	109.480	109.480
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	41,74	42	35	37	38	38
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	186,74	237	305	304	281	255
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	155.581,03	122.000	125.000	125.000	125.000	125.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	155.581,03	122.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	100	100	100	100	100
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	751.100,23	0	0	0	0	0
4480002021 Erstattung Bund i.R. der Amtshilfe Corona	182.223,96	0	0	0	0	0
4481002021 Billigkeitsleistung des Landes i.R. der Kontaktnachverfolgung	249.600,00	0	0	0	0	0
4481002022 Billigkeitsleistung des Landes i.R. der einrichtungsbezogenen Impfpflicht	297.000,00	0	0	0	0	0
4488160000 Erstattung von Personalausgaben durch Versicherungen etc.	22.276,27	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	875	875	875	875
4561000000 Bußgelder	0,00	300	800	800	800	800
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	0,00	0	75	75	75	75
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	908.401,08	232.159	235.795	235.796	235.774	235.748
11 Personalaufwendungen	-1.539.054,53	-1.769.609	-1.826.929	-1.887.412	-1.915.549	-1.944.109
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-49.065,66	-88.185	-91.810	-92.728	-93.655	-94.591
5232140000 Umlage des gerichtsmed. Instituts der Stadt Dortmund	-7.047,59	-9.000	-9.000	-9.090	-9.181	-9.273
5241500000 Sondermüllentsorgung	0,00	0	-500	-505	-510	-515
5255310000 EDV-Aufwand	-55,95	0	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-2.201,77	-5.725	-5.725	-5.782	-5.840	-5.898
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-60	-60	-61	-62	-63
5281040000 Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-5.000	-5.625	-5.681	-5.738	-5.795
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	-260,00	-5.500	-6.000	-6.060	-6.120	-6.181
5281420000 Kosten der Prävention und Bekämpfung von übertragbaren Krankheiten	-4.838,56	-24.500	-14.500	-14.645	-14.791	-14.939
5281480000 medizinische Beschaffungen	-4.185,59	-14.400	-14.400	-14.544	-14.689	-14.836
5281520000 Kosten der Präventionsmaßnahmen im	-1.514,00	-4.000	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070101 Medizinischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Rahmen der Aidsproblematik						
5291010000 Kosten Untersuchungen, Befunde	-28.962,20	-20.000	-30.000	-30.300	-30.603	-30.909
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.910,43	-3.265	-2.998	-2.848	-2.642	-2.475
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-413,84	-362	-348	-177	-183	-186
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.496,59	-2.903	-2.650	-2.671	-2.459	-2.289
15 Transferaufwendungen	-282.593,18	-114.000	-123.000	-123.000	-123.000	-123.000
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-202.800,00	0	0	0	0	0
5318800000 Medizinstipendium des HSK	-79.793,18	-114.000	-123.000	-123.000	-123.000	-123.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.715,18	-22.628	-29.621	-31.947	-32.475	-33.197
5411200000 Aus- und Fortbildung	-588,22	-4.600	-4.462	-5.258	-5.344	-5.463
5411300000 Reisekosten	-6.008,21	-2.308	-8.539	-9.212	-9.367	-9.574
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-462,91	-1.250	-1.450	-1.525	-1.550	-1.585
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.747,65	-500	-500	-526	-534	-546
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-433,93	-720	-920	-968	-983	-1.005
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-2.326,81	-2.400	-2.300	-2.418	-2.458	-2.513
5431202000 Aufwendungen i.R. der Corona-Pandemie	-6.716,60	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-9.481,31	-10.350	-10.950	-11.514	-11.705	-11.965
5431440000 sonstiger Reinigungsaufwand	-428,10	-500	-500	-526	-534	-546
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-84,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-143,00	0	0	0	0	0
5499420000 Rückzahlungen an den Bund/Land u.ä. (Rückforderungen aus Vorjahren)	-118.294,44	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.020.338,98	-1.997.687	-2.074.358	-2.137.935	-2.167.321	-2.197.372
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.111.937,90	-1.765.528	-1.838.563	-1.902.139	-1.931.547	-1.961.624
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	-1.111.937,90	-1.765.528	-1.838.563	-1.902.139	-1.931.547	-1.961.624
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	170.679,62	165.000	189.500	189.500	189.500	189.500
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-186.456,82	-205.823	-198.149	-198.149	-198.149	-198.149
29 Teilergebnis	-1.127.715,10	-1.806.351	-1.847.212	-1.910.788	-1.940.196	-1.970.273
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.127.715,10	-1.806.351	-1.847.212	-1.910.788	-1.940.196	-1.970.273

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	02	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
Leistung	01	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Gesundheitsförderung bei Kindern und Jugendlichen, Durchführung der Schuleingangsuntersuchungen für alle einzuschulenden und neu zugewanderte Kinder (Seiteneinsteiger), Durchführung von Reihentestungen der Vierjährigen in Kindertagesstätten, Präventionsangebote/ Beratung der Eltern und sonstiger Kooperationspartner wie Schulen, Kindertagesstätten u.a., Informationsveranstaltungen, psychotherapeutische Sprechstunden, motopädische Bewegungsangebote, Erstellung von schulärztlichen Gutachten zur Feststellung eines sonderpädagogischen Bedarfes (AO-SF Verfahren)

01 – zahnärztlicher Dienst:

Zahngesundheitsvorsorge - Gesundheitsförderung und zahnärztliche Prävention bei Kindern und Jugendlichen in Schulen und Kindertagesstätten, Amtszahnärztliche Gutachtertätigkeit

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erhaltung und Verbesserung des Gesundheitsniveaus aller Schüler, Bewusstseinsförderung der eigenen Verantwortlichkeit für die Gesundheit bei Kindergartenkindern und Schülern, Epidemiologie- Vermeiden von Impflücken und Epidemien / Erreichen eines hohen Durchimpfungsgrades der Bevölkerung, gute Ansprechbarkeit des KJÄD für die einzelnen Zielgruppen

01 – zahnärztlicher Dienst

Verhinderung und Früherkennung von Karies, Paradontopathien und Zahnfehlstellungen / Kieferanomalien, Steigerung des Sanierungsgrades, insbesondere bei Kariesrisikokindern, flächendeckende und kontinuierliche zahnärztliche Betreuung aller Kinder, Akzeptanz der gruppenprophylaktischen Maßnahmen, Befunderfassung und –auswertung nach internationalem Standard

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Schulgesetz NRW (SchulG), Kindergartenbildungsgesetz (Kibiz), SGB V, SGB X, SGB XII, AsylbLG, Beihilfeverordnung, Vereinbarung der AG Zahngesundheit HSK

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kinder- und Jugendärztl. Dienst						0
-Einschulungsuntersuchungen	2656	2234	1844	2366	2609	2500
-AO-SF Verfahren	182	167	22	97	171	250
-Kindergartenuntersuchungen	1078	500	600	533	740	900
Zahnärztlicher Dienst						0
-Zahnärztl. Untersuchungen	14328	9316	0	4130	12152	13000

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG2.1	1	E15ü	0,112
			E15	1,571
			E14	3,839
			E13	1
			E9a	1
			E8	0,779
			E7	0,122
			E6	2,82
			E5	5,266
			S12	0,513
			P7	0,5
	gesamt:	1,000		17,522
	Vorjahr:	1		12,911

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070102 Kinder- und Jugendärztlicher und zahnärztlicher Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	56.932	56.932	56.932	56.932	56.932
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	56.932	56.932	56.932	56.932	56.932
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.323,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	8.323,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
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
10 Ordentliche Erträge	8.323,00	62.932	62.932	62.932	62.932	62.932
11 Personalaufwendungen	-1.057.095,11	-991.266	-1.225.105	-1.264.256	-1.282.470	-1.300.956
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.467,38	-22.712	-23.530	-23.765	-24.002	-24.241
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-2.930,40	-5.200	-7.500	-7.575	-7.651	-7.727
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	-459,75	-10.262	-6.000	-6.060	-6.121	-6.182
5281480000 medizinische Beschaffungen	-451,49	-4.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5281650000 Schulgesundheits- und -zahnpflege	-1.625,74	-3.200	-6.000	-6.060	-6.120	-6.181
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.514,85	-4.484	-3.604	-3.632	-3.344	-3.112
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-3.395,57	-4.484	-3.604	-3.632	-3.344	-3.112
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-119,28	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.609,79	-14.162	-13.997	-15.624	-15.882	-16.237
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.921,00	-8.000	-7.139	-8.412	-8.552	-8.741
5411300000 Reisekosten	-2.336,80	-2.792	-3.408	-3.584	-3.643	-3.724
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.464,89	-100	-100	-106	-106	-110
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-244,93	-120	-250	-263	-267	-274
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-206,83	-50	-200	-210	-214	-219
5431300000 Telefongebühren	-2.435,34	-3.100	-2.900	-3.049	-3.100	-3.169
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.074.687,13	-1.032.624	-1.266.236	-1.307.277	-1.325.698	-1.344.546
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.066.364,13	-969.692	-1.203.304	-1.244.345	-1.262.766	-1.281.614
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	-1.066.364,13	-969.692	-1.203.304	-1.244.345	-1.262.766	-1.281.614
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 070102 Kinder- und Jugendärztlicher und zahnärztlicher Dienst**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-90.453,90	-84.562	-140.945	-140.945	-140.945	-140.945
29 Teilergebnis	-1.156.818,03	-1.054.254	-1.344.249	-1.385.290	-1.403.711	-1.422.559
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.156.818,03	-1.054.254	-1.344.249	-1.385.290	-1.403.711	-1.422.559

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	03	Sozialpsychiatrischer Dienst
Leistung	01	Methadonambulanz
	02	Pflege-/Wohnberatung
	03	Sozialpsychiatrischer Dienst
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Der Sozialpsychiatrische Dienst (SpDi) leistet in Form von Komm- und Gehstruktur Hilfen für den Personenkreis der psychisch Kranken und Suchtkranken. Daneben bietet der SpDi auch Hilfen für Geistig-, Sinnes-, Körper- und Schwerstmehrfachbehinderte sowie für alte Menschen. Dem SpDi ist auch die Pflege- und Wohnraumberatung. Die Hilfen umfassen vorsorgende und nachgehende Hilfen und Schutzmaßnahmen. Insbesondere handelt es sich um psychiatrische, sozialarbeiterische und psychologische Hilfen zur Förderung gesundheitlicher und sozialer Lebensverhältnisse und Lebensweisen der Betroffenen, die im Einzelfall durch Krisenintervention, Diagnostik, Beratung, Betreuung und langfristige Begleitung erbracht werden.

01 - Methadonambulanz:

Die suchtmmedizinische Ambulanz besteht seit dem 01.01.2007 und hat von der Kassenärztlichen Vereinigung Westfalen-Lippe (KVWL) eine Institutsermächtigung. In den angemieteten Räumen in der Kolpingstraße 2 werden chronisch-Heroinabhängige, welche vom Kassenärztlichen Versorgungssystem nicht behandelt werden, mit Ersatzmedikamenten (Methadon, Polamidon, Suboxone) medizinisch behandelt. In die medizinische Behandlung sind Sozial-arbeiter im Rahmen der psychosozialen Begleitung engmaschig eingebunden (Vorschrift der BtMVV). Bei Patienten, welche hausärztlich im Rahmen der Konsiliarisregelung (§5 BtMVV) substituiert werden, erfolgt einmal im Quartal die konsiliarische Untersuchung durch den Facharzt der Ambulanz. Quartalsmäßig erfolgt die Abrechnung mit der Kassenärztlichen Vereinigung Westfalen-Lippe. Die Durchführung der Substitutionsbehandlung erfolgt auf der Grundlage des „Handbuch zur Qualitätssicherung in der ambulanten Substitutionstherapie Opiatabhängiger“, herausgegeben von der Ärztekammer Westfalen-Lippe. Meldung an die Kassenärztliche Vereinigung zur Genehmigung der Substitution. Der regelmäßige Nachweis der ordnungsgemäßen Durchführung der Substitution für die Qualitätssicherungskommission der KVWL. Meldung an das Substitutionsregister der Bundesopiumstelle Dokumentation der Betäubungsmittel (Erhalt und Vergabe, Aufbewahrung der BtM Rezepte) gemäß den Richtlinien der BtMVV. Sicherstellung der ordnungsgemäßen Substitution über eine enge und regelmäßige Zusammenarbeit mit der Apotheke und über eine Öffnung der Ambulanz an Feiertagen.

03 - Betreuungsstelle:

Die Betreuungsstelle führt die Aufsicht über Berufsbetreuer und Betreuungsvereine, soll die Betreuungslandschaft konzeptionell und strukturell weiter entwickeln und nimmt die Aufgabe der Betreuungsgerichtshilfe wahr.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Den Betroffenen Förderung und eine Teilnahme an der Gemeinschaft zu ermöglichen und einer Isolation entgegenzuwirken, Sicherstellung angemessener und individuell ausgerichteter gemeindenaher Hilfen und Schutzmaßnahmen, frühzeitige Erkennung und Beeinflussung krankheitsbedingter Eigen- oder Fremdgefährdung und die Einwirkung zum Gesundungswillen, Vermeidung krankheitsbedingter Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Kooperation und Koordination im regionalen und gemeindenahen Versorgungsnetz, Kostenin-tensive stationäre Heimaufnahmen zu verhindern bzw. hinauszuzögern.

Ergebnisqualität (sachgerechte und fachlich kompetente Beratung und Betreuung, Situationsgerechte und zeitnahe Hilfen, Akzeptanz des Dienstes durch die Hilfesuchenden, Kundenzufriedenheit), Strukturqualität (spezifisches und vernetztes Produktangebot, qualifiziertes Personal, Aufgabengerechte Ausstattung, Dokumentation und Fortschreibung)

01 - Methadonambulanz:

Oberstes Ziel der Substitutionsbehandlung ist die Abstinenz der Patienten. Ein weiteres Ziel der Substitutionsbehandlung ist die gesundheitliche, psychische und soziale Stabilisierung der Patienten (harm Reduction). Bei diesem Ziel muss besonderer Wert auf die Beikonsumfreiheit (kontrolliert durch regelmäßige Urinuntersuchungen) gelegt werden. Dies führt zu einem deutlichen Rückgang der Beschaffungskriminalität.

03 Betreuungsstelle

Sicherstellung der Betreuungsarbeit im Hochsauerlandkreis, Förderung des Ehrenamtes, Vermeidung von Betreuungen

Rechtsgrundlagen:	
☒ hoheitlich / verpflichtend	☐ freiwillig
BGB, Betäubungsmittelgesetz (BtG), StGB, FGG, BtMG, Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen psychisch Kranker (PschKG) i.V.m. Erlass zur Bekämpfung der Suchtkrankheit, BSHG, SchwbG, § 219 StGB, Schwangeren- und Familienhilfeänderungsgesetz (SFHÄndG), Landespflegegesetz NRW	

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vorfürhungen Betreuungsstelle	3	4	2	4	2	4
Betreuungsfälle	4147	3988	3994	3998	4023	4040
Unterbringungen Betreuungsstelle	24	28	22	25	19	17
ehrenamtliche Betreuer	1618	1683	1629	1600	1573	1520
Berufsbetreuer	86	97	101	105	100	88

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,731	E15ü	0,132
	A11	2	E15	1
	A9LG1.2	1	E13	0,641
			E10	0,5
			E8	0,5
			E7	0,122
			E6	0,779
			E5	1,628
			S18	0,6
			S15	4,628
			S14	7,141
			S12	4
	gesamt:	3,731		21,671
	Vorjahr:	4		21,596

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070103 Sozialpsychiatrischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.476,84	481.602	483.978	484.287	484.335	484.427
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	312.846	312.846	312.846	312.846	312.846
4141280000 Zuweisung für die beim HSK eingerichtete Beratungsstelle nach dem Schwangerschaftskonfliktges.	70.266,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
4141371000 Zuwendung Land Programm "Verankerung von Gemeindepsychiatrischen Verbänden in NRW"	50.000,00	0	0	0	0	0
4141410000 Landeszuweisung "Bekämpfung der Suchtgefahren"	58.900,00	58.900	58.900	58.900	58.900	58.900
4141800000 Zuweisung zu den Personalkosten des "Methadon-Programmes"	25.600,00	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
4148200000 Zuwendungen aus der Stiftung "Mutter und Kind"	14.215,24	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	5.423,72	2.256	4.514	4.824	4.881	4.983
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	71,88	0	118	117	108	98
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	75.739,17	81.800	80.800	80.800	80.800	80.800
4311000000 Verwaltungsgebühren	155,00	1.800	800	800	800	800
4321121000 Einnahme i.R. der Methadon-Ambulanz	75.584,17	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.704,22	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
4461110000 Vermischte Einnahmen	94,22	100	100	100	100	100
4463200000 Veranstaltungen	3.610,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.400,00	228.000	248.000	248.000	248.000	248.000
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	222.400,00	228.000	248.000	248.000	248.000	248.000
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
10 Ordentliche Erträge	526.320,23	795.002	816.378	816.687	816.735	816.827
11 Personalaufwendungen	-1.530.274,27	-1.889.581	-2.094.041	-2.160.242	-2.191.042	-2.222.303
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.607,24	-14.925	-16.780	-16.998	-17.219	-17.443
5241100000 Strom	-498,84	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5241300000 Grundbesitzabgaben	-490,66	-600	-600	-606	-612	-618
5241400000 Reinigung	-4.133,98	-3.000	-6.000	-6.120	-6.242	-6.367
5255310000 EDV-Aufwand	-132,60	0	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-204,70	-250	-250	-253	-256	-259
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281170000 Beschaffung von psychodiagnostischen Testverfahren, Drogentests	-1.350,95	-5.500	-5.500	-5.555	-5.611	-5.667
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	-1.280,71	-1.725	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5291010000 Kosten Untersuchungen, Befunde	-4.898,48	-2.400	-2.400	-2.424	-2.448	-2.472
Kosten i.R. der Umsetzung						

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070103 Sozialpsychiatrischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5291250001 des Kommunalen Aktionsplans Inklusion	-9.616,32	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.589,61	-7.130	-12.385	-12.769	-11.922	-11.235
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-1.619,71	-1.759	-1.804	-2.105	-2.103	-2.097
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-9.969,90	-5.371	-10.581	-10.664	-9.819	-9.138
15 Transferaufwendungen	-652.660,11	-740.600	-883.900	-767.600	-767.600	-767.600
5314200000 Zuschüsse an Betreuungsvereine	0,00	-33.700	-150.000	-33.700	-33.700	-33.700
5318210000 Zuschüsse an Beratungsstellen zur Durchführung der Drogen- und Suchtberatung (Abrechnung erbrachter Leistungen)	-257.055,11	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
5318480000 Zuschüsse an Beratungsstellen nach dem Schwangerschaftskonfliktgesetz	-29.910,00	-36.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
5318900000 Zuschüsse an Kontakt- und Beratungsstellen für psychisch Kranke und Behinderte	-278.000,00	-285.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
5318910000 Weiterleitung der Landeszuweisung "Bekämpfung der Suchtgefahren"	-58.900,00	-58.900	-58.900	-58.900	-58.900	-58.900
5339250000 Weiterleitung der Zuwendung aus der Stiftung "Mutter und Kind"	-28.795,00	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.275,99	-67.985	-70.205	-75.658	-76.908	-78.626
5411200000 Aus- und Fortbildung	-10.625,49	-18.000	-11.155	-13.144	-13.362	-13.659
5411300000 Reisekosten	-9.414,67	-10.195	-13.330	-14.437	-14.676	-15.003
5412400000 Supervision/Schulungen	-3.092,00	-6.600	-6.600	-6.940	-7.055	-7.212
5422000000 Pacht/Miete	-6.744,00	-7.300	-7.300	-7.676	-7.803	-7.977
5429200000 Veranstaltungen	-4.151,00	-3.500	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.107,53	-200	-200	-212	-212	-220
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-8.000	-9.000	-9.464	-9.621	-9.835
5431190000 Büromaterial (FD 12)	-862,08	-1.040	-1.020	-1.073	-1.089	-1.115
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-758,05	-1.600	-1.600	-1.683	-1.710	-1.749
5431300000 Telefongebühren	-7.422,01	-4.950	-5.300	-5.572	-5.666	-5.792
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-2.099,16	-6.600	-11.200	-11.777	-11.973	-12.239
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.263.407,22	-2.720.221	-3.077.311	-3.033.267	-3.064.691	-3.097.207
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.737.086,99	-1.925.219	-2.260.933	-2.216.580	-2.247.956	-2.280.380
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	-1.737.086,99	-1.925.219	-2.260.933	-2.216.580	-2.247.956	-2.280.380
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-285.324,94	-319.414	-348.810	-348.810	-348.810	-348.810

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070103 Sozialpsychiatrischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-2.022.411,93	-2.244.633	-2.609.743	-2.565.390	-2.596.766	-2.629.190
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.022.411,93	-2.244.633	-2.609.743	-2.565.390	-2.596.766	-2.629.190

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	04	Arzneimittel- u. Apothekenüberwachung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Durchführung von Inspektionen von Betrieben und Einrichtungen, Durchführung von Prüfungen, Erteilen von Genehmigungen und Erlaubnissen, Überwachung der Heilmittelwerbung, gutachterliche Tätigkeiten

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Verbraucherschutz, Gewährleistung bzw. Erhöhung der Sicherheit im Verkehr mit Arzneimitteln und Betäubungsmitteln, Information und Aufklärung von Angehörigen der o.a. Zielgruppe, Wirkungsvolle und angemessene Eingriffs- und Ordnungsverwaltung, Zeitnahe Bearbeitung von Anträgen, Implementierung eines Qualitätsmanagementsystems

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Apothekengesetz und Apothekenbetriebsordnung, Arzneimittelgesetz und zahlreiche weitere Verordnungen, Betäubungsmittelgesetz, Betäubungsmittel-Verschreibungsverordnung und weitere Verordnungen, Chemikaliengesetz, Chemikalien-Verbotsverordnung, Gefahrstoffverordnung, EU-Richtlinien, EU-Verordnungen, weitere Gesetze und Verordnungen, Gesetz über die Werbung auf dem Gebiete des Heilwesens, Heilberufsgesetz Nordrhein-Westfalen, Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst, PTA-Gesetz und Ausbildungs- und Prüfungsverordnung für PTA, weitere Rechtsgrundlagen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inspektionen und Begehungen	153	164	144	138	152	155
Erlaubnisse und Genehmigungen	33	35	37	25	40	35

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	1	E15ü	0,112
			E14	1
			E9a	2,269
			E7	0,122
	gesamt:	1,000		3,503
	Vorjahr:	1		3,531

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 070104 Arzneimittel- u. Apothekenüberwachung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	221.633	221.633	221.633	221.633	221.633
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	221.633	221.633	221.633	221.633	221.633
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	45.720,42	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	45.720,42	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	300	300	300	300	300
4461100000 Bewirtung, Unterkunft von Gästen	20,00	0	0	0	0	0
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	300	300	300	300	300
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.378,92	80.500	100.000	100.000	100.000	100.000
4482510000 Anteil des Kreises Soest a.d. Kosten der Apothekenaufsicht	96.378,92	80.500	100.000	100.000	100.000	100.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.072,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4561000000 Bußgelder	4.072,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	146.191,84	336.433	355.933	355.933	355.933	355.933
11 Personalaufwendungen	-308.415,51	-392.914	-375.013	-387.174	-392.830	-398.572
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-207,05	-875	-430	-434	-438	-442
5241500000 Sondermüllentsorgung	0,00	-300	-300	-303	-306	-309
5255310000 EDV-Aufwand	-100,56	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	-106,49	-225	-100	-101	-102	-103
5281480000 medizinische Beschaffungen	0,00	-300	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-446,16	-483	-473	-477	-439	-409
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-446,16	-483	-473	-477	-439	-409
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.927,28	-7.643	-9.926	-10.775	-10.952	-11.196
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-1.000	-892	-1.052	-1.069	-1.093
5411300000 Reisekosten	-3.322,77	-2.643	-4.634	-5.096	-5.180	-5.295
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.173,00	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-63,20	-150	-100	-105	-107	-109
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.549,80	-1.500	-1.800	-1.893	-1.924	-1.967
5431300000 Telefongebühren	-597,87	-800	-950	-999	-1.016	-1.038
5431400000 Porto und Fracht	-2,64	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.218,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-316.996,00	-401.915	-385.842	-398.860	-404.659	-410.619
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-170.804,16	-65.482	-29.909	-42.927	-48.726	-54.686
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	-170.804,16	-65.482	-29.909	-42.927	-48.726	-54.686

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 070104 Arzneimittel- u. Apothekenüberwachung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-96.517,14	-98.234	-113.804	-113.804	-113.804	-113.804
29 Teilergebnis	-267.321,30	-163.716	-143.713	-156.731	-162.530	-168.490
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-267.321,30	-163.716	-143.713	-156.731	-162.530	-168.490

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	05	Trinkwasser- und Umwelthygiene
Leistung		
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Hygienische Überwachung von kommunalen und nichtkommunalen Trink- und Brauchwasserversorgungsanlagen, Trinkwasserinstallationen in öffentlichen und nichtöffentlichen Gebäuden, mobilen Trinkwasseranlagen auf Märkten, Volksfesten sowie in Fahrzeugen, Überwachung von Kleinkläranlagen, Abwasseranlagen, Entwässerungssystemen, Abfallanlagen, öffentlichen und gewerblichen Bädern, Naturbadeteichen, Badegewässern und Badestellen. Hygienische Überwachung von Friedhöfen und Einrichtungen des Bestattungswesens. Aufgabenwahrnehmung bezüglich des Schutzgutes Mensch und menschliche Gesundheit als Träger öffentlicher Belange bei der Beteiligung an Planungen. Hygienische Überwachung von Einrichtungen im Umgang mit Krankheitserregern (§ 44 IfSG, „Labore“). Bürgerberatungen zu Anfragen die Innenraumhygiene betreffend sowie zu umwelthygienischen Fragestellungen mit Auswirkungen auf die menschliche Gesundheit (u.a. Schadstoffe, Schädlinge, Lärm).

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben, Sicherung gesunder Lebensräume und Ver- / Entsorgungsstrukturen unter Beachtung des aktuellen medizinisch-hygienischen Wissensstandes und den allgemein anerkannten Regeln der Technik.
Schnelle und fachlich fundierte, objektive Erledigung der Aufgaben im Sinne einer freundlichen, bürgernahen, dienstleistungsorientierten Verwaltung.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Trinkwasser-Verordnung (TrinkwV), Wassergesetz Land NRW (LWG), Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst(ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Badegewässer-Verordnung NRW (BadegwV)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Trinkwasserhygiene						0
-Bestand an WVU	126	126	126	126	126	1260
-planm. Wasserschauen	42	0	0	35	50	50

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E15ü	0,112
			E15	0,2
			E12	0,8
			E11	1
			E9a	5
			E7	0,122
			E6	1
	gesamt:			8,234
	Vorjahr:	0		8,262

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070105 Trinkwasser- und Umwelthygiene

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,81	76.361	76.460	76.460	76.453	76.444
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	76.361	76.361	76.361	76.361	76.361
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	60,81	0	99	99	92	83
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	6.529,73	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	6.529,73	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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	2.321,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4561000000 Bußgelder	1.331,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	990,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	8.912,50	88.361	91.460	91.460	91.453	91.444
11 Personalaufwendungen	-512.007,08	-567.923	-498.576	-515.186	-522.914	-530.757
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-462,26	-50	-1.030	-1.040	-1.050	-1.060
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281420000 Kosten der Prävention und Bekämpfung von übertragbaren Krankheiten	-462,26	0	-500	-505	-510	-515
5281480000 medizinische Beschaffungen	0,00	0	-500	-505	-510	-515
14 Bilanzielle Abschreibungen	-295,04	-254	-313	-316	-291	-270
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-295,04	-254	-313	-316	-291	-270
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.387,37	-8.424	-11.265	-12.298	-12.502	-12.779
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.837,52	-4.000	-3.570	-4.206	-4.276	-4.371
5411300000 Reisekosten	-2.273,34	-824	-3.315	-3.486	-3.544	-3.622
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-71,89	-50	-80	-84	-86	-87
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-157,51	-500	-500	-526	-534	-546
5431300000 Telefongebühren	-693,10	-900	-850	-894	-909	-929
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-2.022,05	-2.100	-2.900	-3.049	-3.100	-3.169
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.331,96	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-521.151,75	-576.651	-511.184	-528.840	-536.757	-544.866
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-512.239,25	-488.290	-419.724	-437.380	-445.304	-453.422
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	-512.239,25	-488.290	-419.724	-437.380	-445.304	-453.422
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070105 Trinkwasser- und Umwelthygiene

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-17.740,18	-20.849	-21.144	-21.144	-21.144	-21.144
29 Teilergebnis	-529.979,43	-509.139	-440.868	-458.524	-466.448	-474.566
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-529.979,43	-509.139	-440.868	-458.524	-466.448	-474.566

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	06	Zentrale Steuerung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Aufgaben im Zusammenhang mit der Verwaltungsleitung des Fachdienstes (Organisation, Personal, Zielplanung, Controlling, Grundsatzangelegenheiten etc.)
Wahrnehmung von Querschnittsaufgaben (Finanzen, zentrale Gebührenerhebung, Beschaffungen, TUI-Koordination etc.)
Verwaltungsmäßige Sachbearbeitung in Zusammenarbeit mit den fachlichen Sachgebieten (einschließlich der Kinderfrühförderung) des Gesundheitsamtes

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

effektive Verwaltungsleitung
Unterstützung der Fachdienstleitung
effektive Wahrnehmung der Querschnittsaufgaben und verwaltungsmäßiger Sachbearbeitung
Unterstützung der übrigen Sachgebiete
rechtmäßige Aufgabenerledigung

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Vielfältige Rechtsvorschriften des Verwaltungsrechts, Ordnungsrechts, Haushaltsrechts, Gebührenrechts, Personalrechts sowie des gesamten Fachrechts des Öffentlichen Gesundheitsdienstes (vgl. auch sonstige Produkte des Fachdienstes)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	1	E15ü	0,112
	A11	0,269	E10	1,769
	A10	2	E9b	1
			E9a	0,897
			E8	0,769
			E7	0,994

			E6	0,879	
	gesamt:	3,269		6,420	
	Vorjahr:	3,5		5,719	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070106 Zentrale Steuerung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.017.877,74	125.106	134.029	135.181	135.345	135.669
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	109.480	109.480	109.480	109.480	109.480
4141202114 Zuweisungen Land Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD-Pakt)	982.845,99	0	0	0	0	0
4141320000 Zuweisung zu den Kosten der Prüfung der nichtärztlichen Heilberufe	14.350,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	20.264,77	8.197	16.867	18.023	18.237	18.619
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	416,98	429	682	678	628	570
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	14.674,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	14.674,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4461110000 Vermischte Einnahmen	0,00	100	100	100	100	100
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
4561000000 Bußgelder	0,00	500	500	500	500	500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.032.552,49	140.706	149.629	150.781	150.945	151.269
11 Personalaufwendungen	-458.462,69	-483.753	-494.797	-511.283	-518.952	-526.737
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-550	-530	-535	-540	-545
5241500000 Sondermüllentsorgung	0,00	-500	-500	-505	-510	-515
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-27.256,38	-12.905	-28.804	-29.582	-27.355	-25.548
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-537,76	0	-453	-1.013	-1.048	-1.068
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-17,06	0	-14	-7	-8	-8
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-26.701,56	-12.905	-28.337	-28.562	-26.299	-24.472
15 Transferaufwendungen	-414.991,43	0	0	0	0	0
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-414.991,43	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.913,51	-21.920	-26.601	-28.141	-28.607	-29.243
5411200000 Aus- und Fortbildung	-380,00	-1.000	-1.339	-1.577	-1.603	-1.639
5411300000 Reisekosten	-42,60	0	-62	-65	-66	-68
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-902,00	-500	-500	-526	-534	-546
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-187,94	-300	-300	-315	-321	-328
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-210,60	-350	-350	-368	-374	-382
5431300000 Telefongebühren	-4.979,58	-5.200	-5.100	-5.363	-5.452	-5.573
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-11.799,79	-12.120	-16.500	-17.350	-17.638	-18.030
5431400000 Porto und Fracht	0,00	-100	-100	-105	-107	-109
5443120000 Mitgliedsbeiträge	-350,00	-350	-350	-368	-374	-382

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 070106 Zentrale Steuerung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
f.d."Verein zur Bekämpfung der Volkskrankheiten im Ruhrkohlengebiet e.V., Gelsenkirchen" und "DVGW"						
5443700000 versch. Beiträge	-1.000,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-1,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-60,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-920.624,01	-519.128	-550.732	-569.541	-575.454	-582.073
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	111.928,48	-378.422	-401.103	-418.760	-424.509	-430.804
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	111.928,48	-378.422	-401.103	-418.760	-424.509	-430.804
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-157.620,07	-177.194	-165.080	-165.080	-165.080	-165.080
29 Teilergebnis	-45.691,59	-555.616	-566.183	-583.840	-589.589	-595.884
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-45.691,59	-555.616	-566.183	-583.840	-589.589	-595.884



Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	01	Untere Gesundheitsbehörde
Produkt	07	Gesundheits- u. Versorgungskoordination
Leistung		
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:
Psychiatrie-, Behinderten-, Suchtkoordination, Gesundheitsberichterstattung / Big Data, kommunale Gesundheitsförderung und Prävention, Gesundheitskommunikation/Öffentlichkeitsarbeit, Versorgungsplanung.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben.
Erhalt und Förderung des Gesundheitszustands der Bevölkerung sowie die Sicherstellung der gesundheitlichen Versorgung dieser, wirksame Öffentlichkeitsarbeit, Erfassung und Auswertung gesundheitsbezogener Daten, Analyse der gesundheitlichen Versorgungslage, Fragen der Versorgungssteuerung und –planung begegnen, Schaffung gesundheitsförderlicher Bedingungen und Lebenswelten, interdisziplinäre systematische bedarfs- und sozialraumorientierte Gesundheitsplanung und –koordination

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG)

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
			E15ü	0,112
			E13	1
			E11	2
			E10	0,5
			E8	0,5
			E7	0,122
			S18	1
			S14	2,769

	gesamt:			8,003	
	Vorjahr:			7,769	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 070107 Gesundheits- u. Versorgungskoordination

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17,22	563.268	588.296	588.296	588.294	588.292
4140000003 Zuweisung Bund Demenznetzwerk	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
4141037000 Zuweisung auf Grundlage Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst	0,00	513.268	513.268	513.268	513.268	513.268
4141371000 Zuwendung Land Programm "Verankerung von Gemeindepsychiatrischen Verbünden in NRW"	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	17,22	0	28	28	26	24
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
10 Ordentliche Erträge	17,22	563.268	588.296	588.296	588.294	588.292
11 Personalaufwendungen	-125.481,45	-556.623	-552.522	-570.930	-579.494	-588.187
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-140.000	-110.000	-111.100	-112.212	-113.334
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	0,00	-100.000	-70.000	-70.700	-71.407	-72.121
5291000000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	0,00	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5291250001 Kosten i.R. der Umsetzung des Kommunalen Aktionsplans Inklusion	0,00	-25.000	-25.000	-25.250	-25.503	-25.758
14 Bilanzielle Abschreibungen	-17,22	0	-18	-18	-17	-16
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-17,22	0	-18	-18	-17	-16
15 Transferaufwendungen	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
5312000003 Weiterleitung der Fördermittel aus dem Programm "Demenznetzwerk" an Städte/Gemeinden (siehe Kto. 4140000003)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410,45	-12.650	-23.797	-26.155	-26.589	-27.180
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-10.000	-8.924	-10.515	-10.690	-10.927
5411300000 Reisekosten	-393,10	0	-573	-603	-613	-626
5431000003 Aufwand i.R. Demenznetzwerk (sh. Konto 4140000003)	0,00	0	-12.500	-13.144	-13.362	-13.659
5431150000 Beschaffung von Ausstattungsgegenständen im Rahmen der Gesundheitsförderung	0,00	-50	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-17,35	-100	-200	-210	-214	-219
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	-2.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431300000 Telefongebühren	0,00	-500	-600	-631	-641	-656
17 Ordentliche Aufwendungen	-125.909,12	-709.273	-698.837	-720.703	-730.812	-741.217
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-125.891,90	-146.005	-110.541	-132.407	-142.518	-152.925
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 070107 Gesundheits- u. Versorgungskoordination**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-125.891,90	-146.005	-110.541	-132.407	-142.518	-152.925
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-6.730,57	-1.155	-15.672	-15.672	-15.672	-15.672
29 Teilergebnis	-132.622,47	-147.160	-126.213	-148.079	-158.190	-168.597
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-132.622,47	-147.160	-126.213	-148.079	-158.190	-168.597

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	02	Kinderfrühförderung
Produkt	01	Kinderfrühförderung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 37 - Untere Gesundheitsbehörde - Gesundheitsamt -	
Produktverantwortlicher	Dr. Klaus Schmidt	

Beschreibung des Produktes:

Die Kinderfrühförderung bietet behinderten oder von Behinderung bedrohten Kindern und deren Angehörigen ärztliche Diagnostik sowie entwicklungstherapeutische Leistungen (Heilpädagogik, Mototherapie, Psychotherapie) an.

Seit dem 01.01.2020 ist der Landschaftsverband Westfalen-Lippe für diese Aufgabe zuständig. Für "Altfälle" (Kinder, bei denen bis zum 31.12.2019 ein Förderbedarf festgestellt wurde) ist der Hochsauerlandkreis gem. der Heranziehungssatzung des LWL weiter zuständig. Die Kosten hierfür werden vom LWL in der Höhe der Kosten für die externen Leistungserbringer erstattet.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Bei den Kindern eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine vorhandene Behinderung oder deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern - sowie die Angehörigen bei dieser Aufgabe zu unterstützen - so dass sie in die Gesellschaft eingegliedert werden können. Die bestmögliche Förderung und Unterstützung des behinderten Kindes zu erreichen, Teilhabe zu sichern.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), §§ 53 ff SGB XII (Eingliederungshilfe) i.v.m. §§ 26, 30 SGB IX

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fördereinheiten	9991	8071	6259	0	0	0

Stand: 11.12.2023

[illegible]

	gesamt:				
	Vorjahr:				

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 070201 Kinderfrühförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,81	0	99	99	92	83
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	60,81	0	99	99	92	83
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	100	0	0	0	0
4321130000 Zahlungen von Selbstzahlern	0,00	100	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	453.371,17	853.000	0	0	0	0
4481450000 Personalkostenerstattung vom LWL	139.684,23	253.000	0	0	0	0
4482600000 Erstattungen durch andere Sozialhilfeträger	313.686,94	600.000	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	100	0	0	0	0
4565200000 Spenden	1.000,00	100	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	454.431,98	853.200	99	99	92	83
11 Personalaufwendungen	-340.442,78	-318.771	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.889,83	-14.925	0	0	0	0
5241400000 Reinigung	-9.756,60	-9.500	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	-997,71	-1.000	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	0	0	0	0
5281280000 Therapie- und Diagnosematerial	-135,52	-4.000	0	0	0	0
5281330000 Gesundheitsförderung, Allgemeine Präventionsmaßnahmen	0,00	-375	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-941,47	-857	-999	-1.007	-927	-863
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-941,47	-857	-999	-1.007	-927	-863
15 Transferaufwendungen	-226.861,94	-600.000	0	0	0	0
5318120000 Vergütungen an Vergütung an Leistungserbringer für erbrachte Fördereinheiten	-226.861,94	-600.000	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.053,61	-6.747	0	0	0	0
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.345,00	-1.125	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-1.179,76	-1.742	0	0	0	0
5412400000 Supervision/Schulungen	0,00	-1.800	0	0	0	0
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-100	0	0	0	0
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-373,84	-730	0	0	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-455,89	-500	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-579,12	-750	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.120,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-584.189,63	-941.300	-999	-1.007	-927	-863
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-129.757,65	-88.100	-900	-908	-835	-780
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 070201 Kinderfrühförderung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-129.757,65	-88.100	-900	-908	-835	-780
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-68.468,37	-72.559	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278
29 Teilergebnis	-198.226,02	-160.659	-2.178	-2.186	-2.113	-2.058
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-198.226,02	-160.659	-2.178	-2.186	-2.113	-2.058

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	01	Allg. Sportförderung
Produkt	01	Förderung Sport
Leistung		
Organisationseinheit	FD 23 - Schulaufsicht, Medienzentrum, Regionales Bildungsnetzwerk	
Produktverantwortlicher	Bernd Nüchel	

Beschreibung des Produktes:

Der Hochsauerlandkreis sieht sich in der Verpflichtung, entsprechend dem Auftrag aus Art. 18 Abs. 3 der Landesverfassung den Breitensport im Hochsauerlandkreis weiter zu entwickeln und umfassend zu unterstützen in der Überzeugung, dass ein vielfältiges, jedermann zugängliches Sport- und Freizeitangebot ein nicht wegzudenkender Bestandteil der Lebensqualität für die Menschen im Hochsauerlandkreis darstellt.

Zur Umsetzung des Breitensportprogramms im Hochsauerlandkreis wurde daher bereits im Jahr 2005 ein Vertrag mit dem KreisSportBund Hochsauerland e.V. (KSB) abgeschlossen, der die Aufgabenstellung des KSB einerseits und die Finanzierung durch den Hochsauerlandkreis andererseits regelt.

Dieser Vertrag wurde im Jahr 2014 durch den "Pakt für den Sport im Hochsauerlandkreis" ergänzt. Im Jahr 2019 wurde die Finanzierung der Aufgabenstellung des KSB mit einem Änderungsvertrag zum Vertrag von 2005 neu geregelt, um zur dauerhaften soliden Finanzierung des KSB beizutragen. Danach gewährt der Hochsauerlandkreis dem KreisSportBund eine jährliche Zuwendung, die für das Jahr 2019 auf 128.000 Euro festgelegt wurde und die sich künftig entsprechend der vereinbarten Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst der Gemeinden und Gemeindeverbände (TVöD) erhöhen soll.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Vertrag mit dem Kreissportbund Hochsauerland vom 26.07./08.08.2005 in der Fassung des Änderungsvertrages vom 21.01.2019

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 080101 Förderung Sport

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
5318220000 Personalkostenzuschuss an den Kreissportbund für die Umsetzung des Breitensportprogramms	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
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	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
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	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-132.938,55	-138.870	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.213.596,54	24.157.355	36.066.953	11.412.743	285.642	280.476
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	752.515,84	646.850	756.450	756.450	756.450	756.450
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.161,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	5.967.273,38	24.804.255	36.823.453	12.169.243	1.042.142	1.036.976
11 Personalaufwendungen	-4.468.857,31	-4.836.671	-4.579.785	-4.732.364	-4.803.348	-4.875.398
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-213.441,42	-239.700	-159.454	-161.479	-163.095	-164.726
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72.711,27	-74.023	-78.318	-79.005	-73.554	-68.208
15 Transferaufwendungen	-4.883.977,87	-23.800.000	-35.776.566	-11.122.677	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-243.242,52	-306.214	-322.666	-340.806	-346.458	-354.161
17 Ordentliche Aufwendungen	-9.882.230,39	-29.256.608	-40.916.789	-16.436.331	-5.386.455	-5.462.493
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.914.957,01	-4.452.353	-4.093.336	-4.267.088	-4.344.313	-4.425.517
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.914.957,01	-4.452.353	-4.093.336	-4.267.088	-4.344.313	-4.425.517
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	16.158,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.389.301,75	-1.568.366	-1.528.397	-1.528.397	-1.528.397	-1.528.397
29 Teilergebnis	-5.288.100,76	-6.010.719	-5.611.733	-5.785.485	-5.862.710	-5.943.914
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.288.100,76	-6.010.719	-5.611.733	-5.785.485	-5.862.710	-5.943.914

Produktbereich	09	Räuml. Plan. u. Entw., Geoinfo
Produktgruppe	01	Strukturförderung, Regionalentwicklung
Produkt	01	Räumliche Planung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 01 - Regionalentwicklung, WFG	
Produktverantwortlicher	Frank Linnekugel	

Beschreibung des Produktes:

Die Kreisentwicklungs-/Regionalplanung hat die Aufgabe, konkurrierende Nutzungsansprüche des Raumes bzw. des Kreisgebiets zwischen der übergeordneten Landesplanung und der kommunalen Bauleitplanung als übergemeindliche und fachlich übergreifender Planung zu koordinieren. Im Interesse einer ausgewogenen Zukunftsplanung sind die landesplanerischen Zielvorgaben zu konkretisieren und gleichzeitig die verfassungsrechtlich garantierte Selbstverwaltung der Gemeinden bzw. deren Planungshoheit zu beachten.

Darüber hinaus werden weitere, für die Kreisentwicklung bedeutende Themenfelder, identifiziert und Strategien und Konzepte für eine Umsetzung im Hochsauerlandkreis erarbeitet.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Koordination und Abgabe übergemeindlicher und fachlich übergreifender Stellungnahmen zu verschiedenen Infrastruktur- und Raumordnungsplänen (vor allem Bundesverkehrswegeplan, Landesentwicklungsplan und Sachlicher Teilplan "Energie" des Regionalplans).

Umsetzung der Breitbandprojekte für den Hochsauerlandkreis sowie kreisweiter Ausbau mit flächendeckenden Mobilfunknetzen.

Installation eines kreisweiten Fahrrad- und Nahmobilitätskonzeption sowie Durchführung des Projekts "Zukunftswerkstatt Kommunen".

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Raumordnungsgesetz (ROG), Landesplanungsgesetz NRW (LPLG) - die Aufgaben des Landesplanungsgesetzes werden als "untere staatliche Verwaltungsbehörde" wahrgenommen-, Bundesfernstraßengesetz, Fernstraßenausbaugesetz, Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen, Landesstraßenausbaugesetz, IGVP-Gesetz, Fahrrad- und Nahmobilitätsgesetz NRW, Regionalplan Arnsberg, Oberbereich Dortmund-Ost, Beschlüsse politischer Gremien

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,35	E12	2
			E11	2
	gesamt:	0,350		4,000
	Vorjahr:	0,35		4

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 090101 Räumliche Planung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.176.619,87	24.116.026	36.006.566	11.352.677	230.000	230.000
4140000010 Zuweisungen Bund Projekt Zukunftswerkstatt Kommunen	35.558,44	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4140500000 Zuweisung Bund Breitbandausbau	2.441.988,96	11.900.000	17.888.283	5.561.338	0	0
4140510000 Zuweisung Bund Breitbandausbau im Zuge des "Graue-Flecken-Programms"	58.250,50	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	110.833,00	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4141000001 Zuweisung Land für Breitbandausbau	2.165.311,78	10.532.000	15.861.641	4.791.272	0	0
4141091902 Landesförderung Fahrrad- und Nahmobilitätskonzeption (siehe 5291902000)	88.000,00	36.026	0	0	0	0
4142000001 Anteil Städte/Gemeinden Breitband	276.677,19	1.368.000	2.026.642	770.067	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
10 Ordentliche Erträge	5.176.619,87	24.116.026	36.006.566	11.352.677	230.000	230.000
11 Personalaufwendungen	-335.603,58	-406.616	-424.609	-438.755	-445.336	-452.016
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-168.464,82	-185.350	-94.030	-94.970	-95.920	-96.879
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281540000 Aufwendungen für Maßnahmen der Regionalentwicklung	0,00	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5281610000 Kosten von Arbeitskreissitzungen und dergl.	-214,33	-300	-300	-303	-306	-309
5291540000 Planungs- und Beratungsleistungen Breitbandantrag	0,00	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5291541000 Planungs- und Beratungsleistungen Breitbandantrag "Graue-Flecken-Programm"	-58.250,50	-100.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5291902000 Fahrrad- und Nahmobilitätskonzeption	-109.999,99	-55.000	-13.700	-13.837	-13.975	-14.115
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.251,49	-1.257	-1.328	-1.339	-1.233	-1.147
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.251,49	-1.257	-1.328	-1.339	-1.233	-1.147
15 Transferaufwendungen	-4.883.977,87	-23.800.000	-35.776.566	-11.122.677	0	0
5317010000 Weiterleitung Mittel Breitbandausbau	-4.883.977,87	-23.800.000	-35.776.566	-11.122.677	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.937,78	-45.839	-48.143	-50.623	-51.462	-52.608
5411200000 Aus- und Fortbildung	-95,00	0	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-2.326,36	-1.739	-3.393	-3.568	-3.627	-3.708
5429900000 Aufwendungen Projekt Zukunftswerkstatt Kommunen (siehe 4140000010)	-35.045,57	-40.000	-40.000	-42.060	-42.758	-43.709
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 090101 Räumliche Planung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-68,94	-100	-100	-105	-107	-109
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-210,90	-250	-250	-263	-267	-273
5431300000 Telefongebühren	-1.190,98	-1.200	-1.850	-1.945	-1.978	-2.022
5443700000 versch. Beiträge	0,00	-2.500	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-0,03	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-5.428.235,54	-24.439.062	-36.344.676	-11.708.364	-593.951	-602.650
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-251.615,67	-323.036	-338.110	-355.687	-363.951	-372.650
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	-251.615,67	-323.036	-338.110	-355.687	-363.951	-372.650
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-41.491,78	-37.636	-49.558	-49.558	-49.558	-49.558
29 Teilergebnis	-293.107,45	-360.672	-387.668	-405.245	-413.509	-422.208
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-293.107,45	-360.672	-387.668	-405.245	-413.509	-422.208

Produktbereich	09	Räuml. Plan. u. Entw., Geoinfo
Produktgruppe	02	Geoinformationsdienste
Produkt	01	GIS-Anwendungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 13 - Informations-, Kommunikationstechnik, Geoservice, Datenmanageme	
Produktverantwortlicher	Christof Kruse	

Beschreibung des Produktes:

Die Verfügbarkeit von Informationen ist eine wesentliche Voraussetzung für ein effizientes und zielgerichtetes Verwaltungshandeln. Meistens handelt es sich um raumbezogene Informationen. Für diese setzt der Fachdienst 13 als Querschnittsaufgabe ein effektives Informationsmanagement ein, das Kreisverwaltung und Kommunen zu effizientem Verwaltungshandeln und Bürgern und Wirtschaft zu mehr Transparenz verhilft. Für viele Bereiche der Wirtschaft hat das Geoinformations- und Datenmanagement darüber hinaus zu Verbesserungen in deren Verfahrensabläufen geführt.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Konzeption von fachbezogenen Geoinformationssystemen - GIS -, zentrales Datenmanagement sowie Aufbau von Geodatenportalen. Ausbau der Geodateninfrastruktur auf lokaler, regionaler, nationaler und internationaler Ebene.

Aktuelle Projekte:

- Integration von raumbezogenen Daten in eGovernmentprodukten
- Einführung des Standards XPlanung in der Bauleitplanung
- Automatisierung von Prozessen

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

bezüglich der Bereitstellung von Basisdaten des Liegenschaftskatasters und bezüglich der Umsetzung der EU-INSPIRE-Richtlinie sind die Rechtsgrundlagen hoheitlich/verpflichtend

Empfehlungen des Deutschen Städtetages, des Landkreistages NRW und der KGSt

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
neue Vorgänge Serviceleistungen (62.89)	548	508	480	504	500	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,1	E11	1
			E10	1
			E9c	0,5
			E9a	2,769
			E6	0,27
	gesamt:	0,100		5,539
	Vorjahr:	1,1		4,54

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 090201 GIS-Anwendungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	389,08	0	636	633	586	532
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	389,08	0	636	633	586	532
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.251,43	0	0	0	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	1.564,00	0	0	0	0	0
4321900000 Erträge aus Tätigkeiten (MwSt.-pflichtig)	6.687,43	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
10 Ordentliche Erträge	8.640,51	0	636	633	586	532
11 Personalaufwendungen	-372.474,50	-415.485	-371.341	-383.713	-389.469	-395.311
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.120,74	-250	-250	-253	-256	-259
5255310000 EDV-Aufwand	-1.120,74	-250	-250	-253	-256	-259
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.256,34	-5.637	-4.050	-3.189	-3.039	-2.910
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-2.122,77	-1.367	-1.786	-907	-938	-955
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.133,57	-4.270	-2.264	-2.282	-2.101	-1.955
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.290,34	-108.007	-113.351	-119.869	-121.857	-124.566
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.534,45	-2.500	-5.354	-6.309	-6.414	-6.556
5411300000 Reisekosten	-717,76	-57	-1.047	-1.101	-1.119	-1.144
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-682,35	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-461,37	-250	-250	-263	-267	-273
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-151,88	-300	-200	-210	-214	-219
5431300000 Telefongebühren	-2.120,46	-2.200	-2.700	-2.839	-2.886	-2.950
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-72.622,07	-101.700	-102.800	-108.095	-109.888	-112.331
17 Ordentliche Aufwendungen	-456.141,92	-529.379	-488.992	-507.024	-514.621	-523.046
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-447.501,41	-529.379	-488.356	-506.391	-514.035	-522.514
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	-447.501,41	-529.379	-488.356	-506.391	-514.035	-522.514
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-57.732,24	-92.138	-30.633	-30.633	-30.633	-30.633
29 Teilergebnis	-505.233,65	-621.517	-518.989	-537.024	-544.668	-553.147
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 090201 GIS-Anwendungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-505.233,65	-621.517	-518.989	-537.024	-544.668	-553.147

Produktbereich	09	Räuml. Plan. u. Entw., Geoinfo
Produktgruppe	03	Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten
Produkt	01	Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten
Leistung		
Organisationseinheit	FD 43 - Liegenschaftskataster und Vermessung	
Produktverantwortlicher	Hermann-Josef Vedder	

Beschreibung des Produktes:

Erhebung

Durchführung von Vermessungen die der Einrichtung, Erneuerung und Fortführung des Liegenschaftskatasters und der Feststellung oder Abmarkung von Grundstücksgrenzen dienen (Liegenschaftsvermessungen). Flächenhafte Erneuerung des Liegenschaftskatasters entsprechend der Anforderungen der Bürger und Nutzer aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft. Erhebung von Informationen der Bodenbedeckung, der Bodennutzung / tatsächlichen Nutzung und der Topographie.

Führung

Das Liegenschaftskataster ist amtliches Verzeichnis der Grundstücke im Sinne der Grundbuchordnung. Im Liegenschaftskataster sind alle Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) aktuell darzustellen und zu beschreiben. Die Darstellung und Beschreibung umfasst die Liegenschaftsangaben (geometrische Form, Lage und Größe, bestimmende Koordinaten, Angaben zu Flurstücksnummern, Straßennamen, Hausnummern und Lagebezeichnungen), die Eigentümerangaben (in Übereinstimmung mit dem Grundbuch), die Angaben zur Nutzung und die Angaben zur charakteristischen Topographie.

Bereitstellung

Erteilung von im Liegenschaftskataster nachgewiesenen Tatbeständen (z.B. Identitätsbescheinigungen, Unschädlichkeitszeugnisse). Erteilung von Auskünften und digitalen oder analogen Auszügen aus dem Geobasisinformationssystem ALKIS® (Amtliches Liegenschaftskatasterinformationssystem) inklusive der tatsächlichen Nutzung und der Topographie. Darüber hinaus wird (mit Unterstützung des Geoservices) tagesaktuell ein vom ALKIS kopierter Datenbestand für eine Online-Einsicht und für einen Online-Abruf im Internet bereit gestellt. Die Online-Bereitstellung bzw. im Einzelfall die Erteilung von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis zur Durchführung von Vermessungen aller Art, insbesondere für ÖbVermIng und den eigenen Außendienst.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Oberstes Ziel ist die Gewährleistung bzw. Steigerung von Qualität und Aktualität aller Informationen des Liegenschaftskatasters. Digitalisierung und Technisierung sollen dabei unterstützen und zusätzlich der Reduzierung der Aufwände und damit der Kosten dienen.

Erhebung

Effiziente und zeitnahe Bereitstellung der geforderten Vermessungsergebnisse, um eine ordnungsgemäße Führung des Liegenschaftskatasters sicher zu stellen. Bedarfsgerechte Erneuerung des Liegenschaftskatasters.

Führung

Übernahme von Teilungsvermessungen möglichst innerhalb von 5 Wochen nach Antragseingang. Übernahme von Gebäudeeinmessungen möglichst innerhalb von 3 Monaten nach Antragseingang.

Bereitstellung

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Bodenschätzungsgesetz, Flurbereinigungsgesetz, Grundbuchordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Gesetz über Unschädlichkeitszeugnisse; weitere Verordnungen und Erlasse des Landes und einschlägige Vorschriften der Fachaufsichtsbehörden.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Übernahme Teilungsvermess.	442	438	454	381	300	300
Übernahme Gebäudeeinmess.	793	722	648	786	700	700

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A15	0,8	E11	5,512
	A14	1	E10	2
	A13 LG 2.2	1	E9c	0,641
	A13 LG 2.1	1,853	E9b	5,756
	A12	5,424	E9a	11,307
	A11	4,5	E8	2
	A10	2	E6	2,4
	gesamt:	16,577		29,616
	Vorjahr:	16,078		31,54

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 090301 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.587,59	41.329	59.751	59.433	55.056	49.944
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	96,08	96	80	85	86	88
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	36.491,51	41.233	59.671	59.348	54.970	49.856
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	700.196,05	614.050	717.050	717.050	717.050	717.050
4311500000 Verwaltungs- und Vermessungsgebühren (MWST)	71.162,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4311510000 Verwaltungs- und Vermessungsgebühren (ohne Mehrwertsteuer)	602.606,40	540.000	600.000	600.000	600.000	600.000
4321120000 Entgelte aus Ingenieurleistungen (ohne MwSt.)	2.093,00	50	50	50	50	50
4321900000 Erträge aus Tätigkeiten (MwSt.-pflichtig)	24.334,65	24.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
4421000000 Verkaufserlöse	0,00	50	50	50	50	50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.161,00	0	0	0	0	0
4542000000 Erträge aus Anlageabgängen	100,00	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.061,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	737.944,64	655.429	776.851	776.533	772.156	767.044
11 Personalaufwendungen	-3.195.385,33	-3.445.914	-3.402.096	-3.515.440	-3.568.171	-3.621.693
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.671,40	-22.000	-20.074	-20.705	-20.912	-21.121
5251000000 Unterhaltung KFZ	-4.962,07	-12.000	-9.574	-10.100	-10.201	-10.303
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-4.753,50	-9.000	-9.500	-9.595	-9.691	-9.788
5255310000 EDV-Aufwand	-203,92	-500	-500	-505	-510	-515
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	-751,91	-500	-500	-505	-510	-515
14 Bilanzielle Abschreibungen	-66.445,05	-66.660	-72.135	-73.666	-68.535	-63.456
5701000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-654,26	0	-551	-1.233	-1.275	-1.299
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.909,46	-4.465	-3.290	-1.670	-1.727	-1.760
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-10.798,48	-8.356	-12.100	-12.522	-12.423	-11.215
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-17.993,56	-19.079	-21.078	-22.846	-20.519	-18.856
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-33.089,29	-34.760	-35.116	-35.395	-32.591	-30.326
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.860,15	-147.073	-156.112	-164.938	-167.673	-171.400
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.882,91	-2.250	-2.677	-3.155	-3.207	-3.278
5411300000 Reisekosten	-6.621,64	-11.323	-9.235	-10.154	-10.323	-10.552
5411600000 Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-815,87	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431100000 Büromaterial	-780,64	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-3.959,94	-4.500	-4.500	-4.732	-4.810	-4.917

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 090301 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-45,78	-500	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-187,31	-200	-200	-210	-214	-219
5431210000 Vermarktungsmaterial	-2.158,54	-1.000	-700	-736	-748	-765
5431300000 Telefongebühren	-4.969,63	-6.200	-7.000	-7.361	-7.483	-7.649
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	-98.324,02	-115.000	-125.000	-131.438	-133.619	-136.589
5431555000 Vermische Aufwendungen	0,00	-100	-100	-105	-107	-109
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-710,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-2.292,87	-3.000	-2.500	-2.629	-2.672	-2.732
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-111,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.395.361,93	-3.681.647	-3.650.417	-3.774.749	-3.825.291	-3.877.670
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.657.417,29	-3.026.218	-2.873.566	-2.998.216	-3.053.135	-3.110.626
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	-2.657.417,29	-3.026.218	-2.873.566	-2.998.216	-3.053.135	-3.110.626
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
27 Erträge interne Leistungsbeziehung	16.158,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-1.113.355,40	-1.245.752	-1.318.719	-1.318.719	-1.318.719	-1.318.719
29 Teilergebnis	-3.754.614,69	-4.261.970	-4.182.285	-4.306.935	-4.361.854	-4.419.345
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-3.754.614,69	-4.261.970	-4.182.285	-4.306.935	-4.361.854	-4.419.345

Produktbereich	09	Räuml. Plan. u. Entw., Geoinfo
Produktgruppe	04	Grundstückswertermittlung
Produkt	01	Kommunale Bewertung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 43 - Liegenschaftskataster und Vermessung	
Produktverantwortlicher	Hermann-Josef Vedder	

Beschreibung des Produktes:

Führung, Auswertung und Auskünfte aus der Kaufpreissammlung; die Ermittlung, Veröffentlichung und Auskunftserteilung von Grundstücksmarktdaten, sowie Wertauskünfte, Stellungnahmen und Wertgutachten. Die Wertgutachten über Verkehrs-, Pacht- und Mietwerten werden durch den Gutachterausschuss erstellt. Darüber hinaus werden im Auftrag der Sozialämter Gutachten von der Bewertungsstelle mit ca. 1,0 Stellenanteil erstellt.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Sicherstellung einer aussagefähigen Kaufpreissammlung durch intensive Kaufvertragsauswertungen. Schaffung einer aktuellen Markttransparenz u.a. durch Veröffentlichung der Bodenrichtwerte und des Grundstücksmarktberichts (im Internet kostenfrei abrufbar). Möglichst kurzfristige, aber immer qualifizierte und unabhängige Ermittlung von Grundstücks-, Miet- und Pachtwerten durch den Gutachterausschuss. Kurzfristige, qualifizierte und unabhängige Wertermittlungen im Rahmen kommunaler Bewertung.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Baugesetzbuch, Grundstückswertermittlungsverordnung NRW, Immobilienwertermittlungsverordnung, Landesenteignungs- und -entschädigungsgesetz, Sozialgesetzbuch X, § 42 g KrO NRW.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ausgewertete Kauffälle	2727	2720	2944	2482	2700	2700
Erstellte Gutachten	82	83	66	61	80	80

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A15	0,2	E11	1
	A13 LG2.1	1	E10	1
	A12	0,087	E8	1,636
	A11	1		
	A10	1		
	gesamt:	3,287		3,636

Vorjahr:	2,288	5,137

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 090401 Kommunale Bewertung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	44.068,36	32.800	39.400	39.400	39.400	39.400
4311540000 Verwaltungsgebühren (ohne mehrwertsteuer)	3.214,00	2.800	3.400	3.400	3.400	3.400
4311550000 Verwaltungsgebühren (mit Mehrwertsteuer)	40.854,36	30.000	36.000	36.000	36.000	36.000
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
10 Ordentliche Erträge	44.068,36	32.800	39.400	39.400	39.400	39.400
11 Personalaufwendungen	-565.393,90	-568.656	-381.739	-394.456	-400.372	-406.378
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-33.184,46	-32.100	-45.100	-45.551	-46.007	-46.467
5232110000 Gebühren für Auskünfte aus den Baulastenverzeichnissen der kreisangeh. Städte/Gemeinden	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5291020000 Entschädigung Gutachter	-33.184,46	-32.000	-45.000	-45.450	-45.905	-46.364
14 Bilanzielle Abschreibungen	-758,39	-469	-805	-811	-747	-695
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-758,39	-469	-805	-811	-747	-695
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.154,25	-5.295	-5.060	-5.376	-5.466	-5.587
5411200000 Aus- und Fortbildung	-319,33	-294	-446	-526	-534	-546
5411300000 Reisekosten	-866,57	-1.701	-1.264	-1.329	-1.351	-1.381
5431100000 Büromaterial	-690,75	-300	-300	-315	-321	-328
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-57,14	-150	-100	-105	-107	-109
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-7,92	-800	-800	-841	-855	-874
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-614,47	-900	-900	-946	-962	-983
5431300000 Telefongebühren	-598,07	-1.150	-1.250	-1.314	-1.336	-1.366
17 Ordentliche Aufwendungen	-602.491,00	-606.520	-432.704	-446.194	-452.592	-459.127
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-558.422,64	-573.720	-393.304	-406.794	-413.192	-419.727
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	-558.422,64	-573.720	-393.304	-406.794	-413.192	-419.727
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-176.722,33	-192.840	-129.487	-129.487	-129.487	-129.487
29 Teilergebnis	-735.144,97	-766.560	-522.791	-536.281	-542.679	-549.214
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 090401 Kommunale Bewertung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-735.144,97	-766.560	-522.791	-536.281	-542.679	-549.214

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.204,76	337.894	339.433	339.411	339.020	338.567
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.125.354,85	1.322.000	1.272.000	1.272.000	1.272.000	1.272.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.376,31	41.200	41.100	41.100	41.100	41.100
7 Sonstige ordentliche Erträge	169.864,36	19.000	14.000	14.000	14.000	14.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.710.800,28	1.720.094	1.666.533	1.666.511	1.666.120	1.665.667
11 Personalaufwendungen	-1.852.040,28	-1.953.863	-2.144.690	-2.216.142	-2.249.384	-2.283.123
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.320,12	-132.210	-41.690	-42.107	-42.528	-42.953
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.935,57	-13.033	-14.384	-11.690	-11.089	-10.579
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.731,23	-165.722	-194.688	-206.364	-209.783	-214.449
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.147.027,20	-2.264.828	-2.395.452	-2.476.303	-2.512.784	-2.551.104
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-436.226,92	-544.734	-728.919	-809.792	-846.664	-885.437
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-436.226,92	-544.734	-728.919	-809.792	-846.664	-885.437
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-632.042,75	-677.016	-701.194	-701.194	-701.194	-701.194
29 Teilergebnis	-1.068.269,67	-1.221.750	-1.430.113	-1.510.986	-1.547.858	-1.586.631
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.068.269,67	-1.221.750	-1.430.113	-1.510.986	-1.547.858	-1.586.631

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	01	Bauaufsicht, Immissionsschutz
Produkt	01	Untere Bauaufsichtsbehörde
Leistung		
Organisationseinheit	FD 41 - Bauaufsicht, Wohnen	
Produktverantwortlicher	Gerlinde Strathmann	

Beschreibung des Produktes:

Untere Bauaufsichtsbehörde für die kreisangehörigen Gemeinden Bestwig und Eslohe und die Städte Hallenberg, Marsberg, Medebach, Olsberg und Winterberg.

Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften bei der Errichtung, der Änderung, dem Abbruch, der Nutzung, der Nutzungsänderung sowie der Instandhaltung baulicher Anlagen überwachen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Untere Bauaufsichtsbehörde

1. Einsatz der elektronischen Akte fortentwickeln.
2. Kontinuierliche Bauüberwachungen.
3. Beantragte Bauzustandsbesichtigungen werden innerhalb von 3 Werktagen durchgeführt.
4. Termingerechte Durchführung der Wiederkehrenden Prüfungen von Sonderbauten.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnungen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baugenehmigungen	930	1085	1095	938	950	1000
-davon für gewerbliche und industrielle Bauvorhaben	157	163	184	118	140	140

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,6	E12	1
	A12	1	E11	4,179
	A11	1,012	E10	1
	A10	1	E9b	1
	A8	1	E9a	1
			E8	1

	gesamt:	4,612		9,179
	Vorjahr:	3,503		10,973

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 100101 Untere Bauaufsichtsbehörde

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.072,82	3.854	4.961	4.938	4.580	4.163
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	80,00	80	67	71	72	74
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	2.992,82	3.774	4.894	4.867	4.508	4.089
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	776.853,00	792.000	742.000	742.000	742.000	742.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	50.988,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4311430000 Baugebühren	723.819,00	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000
4311440000 Gebühren im Rahmen von ordnungsrechtl.-/und Verwaltungszwangsverfahren	2.046,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4311490000 Erstattung der Kosten bei Ersatzvornahme	0,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.861,24	0	0	0	0	0
4488160000 Erstattung von Personalausgaben durch Versicherungen etc.	30.861,24	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	31.752,89	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4561000000 Bußgelder	8.955,24	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	22.797,65	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	842.539,95	810.854	756.961	756.938	756.580	756.163
11 Personalaufwendungen	-1.004.317,63	-1.112.019	-1.190.612	-1.230.278	-1.248.732	-1.267.462
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.305,60	-132.100	-40.100	-40.501	-40.906	-41.315
5232400000 Erstattung von Personalkosten	-119.258,64	-92.000	0	0	0	0
5255310000 EDV-Aufwand	-46,96	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-100	-100	-101	-102	-103
5291400000 Kosten der Ersatzvornahme	0,00	-40.000	-40.000	-40.400	-40.804	-41.212
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.001,92	-8.804	-9.797	-8.308	-7.831	-7.432
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-3.720,23	-3.012	-3.131	-1.589	-1.644	-1.675
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-6.281,69	-5.792	-6.666	-6.719	-6.187	-5.757
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.076,70	-20.980	-23.721	-25.796	-26.224	-26.807
5411200000 Aus- und Fortbildung	-5.522,55	-3.000	-3.570	-4.206	-4.276	-4.371
5411300000 Reisekosten	-5.987,44	-6.330	-8.351	-9.182	-9.334	-9.542
5431000000 Geschäftsaufwendungen	-49,22	0	0	0	0	0
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-812,77	-500	-800	-841	-855	-874
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.491,68	-5.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-789,64	-900	-900	-946	-962	-983
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-894,51	-1.000	-100	-105	-107	-109
5431300000 Telefongebühren	-3.143,65	-3.250	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	0,00	-1.000	-1.000	-1.052	-1.069	-1.093
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-2.998,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 100101 Untere Bauaufsichtsbehörde

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-5.387,24	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.162.701,85	-1.273.903	-1.264.230	-1.304.883	-1.323.693	-1.343.016
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-320.161,90	-463.049	-507.269	-547.945	-567.113	-586.853
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	-320.161,90	-463.049	-507.269	-547.945	-567.113	-586.853
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-304.025,07	-332.599	-346.819	-346.819	-346.819	-346.819
29 Teilergebnis	-624.186,97	-795.648	-854.088	-894.764	-913.932	-933.672
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-624.186,97	-795.648	-854.088	-894.764	-913.932	-933.672

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	01	Bauaufsicht, Immissionsschutz
Produkt	02	Obere Bauaufsichtsbehörde/Denkmalschutz
Leistung		
Organisationseinheit	FD 41 - Bauaufsicht, Wohnen	
Produktverantwortlicher	Gerlinde Strathmann	

Beschreibung des Produktes:

- Wahrnehmung der Befugnisse als untere staatliche Verwaltungsbehörde als
-Obere Bauaufsichtsbehörde der Städte Arnsberg, Brilon, Meschede, Schmallenberg und Sundern (privilegierte Untere Bauaufsichtsbehörden)
und
-Obere Denkmalbehörde der kreisangehörigen Gemeinden und Städte
- Koordinierung der Aufgaben des Kreises als Träger öffentlicher Belange bei der Durchführung von Bauleitplanverfahren (Flächennutzungsplan, Bebauungsplan, Satzungen) der kreisangehörigen Gemeinden und Städte.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Obere Bauaufsichtsbehörde

- Geschäftsprüfungen der privilegierten Unteren Bauaufsichtsbehörden.
- Einhaltung der vom Ministerium vorgegebenen Berichtstermine in Petitionsverfahren.
- Zeitnahe Bearbeitung von Fachaufsichtsbeschwerden.
- Zeitnahe Beratung der UBAB.

Obere Denkmalbehörde

Zeitnahe Beratung der Unteren Denkmalbehörden.

Bauleitplanung

Informationen für die Ermittlung und Auswertung des Abwägungsmaterials sind den Gemeinden als Träger der Planungshoheit fristgerecht zur Verfügung zu stellen.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Spezialgesetze der tangierten Fachdienste, Bauordnung NRW, Denkmalschutzgesetz NRW

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bauleitplanverfahren	77	110	93	108	100	100

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG2.1	0,3		
	gesamt:	0,300		
	Vorjahr:	0,3		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 100102 Obere Bauaufsichtsbehörde

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-20.088,20	-21.293	-22.844	-23.605	-23.959	-24.318
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-31,29	-34	-33	-33	-31	-29
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-31,29	-34	-33	-33	-31	-29
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.376,66	-48.753	-66.920	-70.662	-71.832	-73.431
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.850,00	-1.800	-2.320	-2.734	-2.779	-2.841
5411300000 Reisekosten	0,00	-53	0	0	0	0
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-65,12	-200	-200	-210	-214	-219
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.806,77	-1.600	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431300000 Telefongebühren	-28,59	-50	-50	-53	-53	-55
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-36.626,18	-45.000	-62.800	-66.035	-67.130	-68.622
17 Ordentliche Aufwendungen	-60.496,15	-70.130	-89.847	-94.351	-95.874	-97.831
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-60.496,15	-70.130	-89.847	-94.351	-95.874	-97.831
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	-60.496,15	-70.130	-89.847	-94.351	-95.874	-97.831
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-22.558,81	-24.840	-26.845	-26.845	-26.845	-26.845
29 Teilergebnis	-83.054,96	-94.970	-116.692	-121.196	-122.719	-124.676
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-83.054,96	-94.970	-116.692	-121.196	-122.719	-124.676

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	01	Bauaufsicht, Immissionsschutz
Produkt	03	Untere Umweltschutzbehörde/Immissionsschutz
Leistung		
Organisationseinheit	SG 41/3 - Immissionsschutz	
Produktverantwortlicher	Heinz Nieder	

Beschreibung des Produktes:

Untere Umweltschutzbehörde für die kreisangehörigen Gemeinden und Städte.
Erteilung von Genehmigungen und Entscheidung über Änderungen von Anlagen, Überwachung von Anlagen, Durchführung von Umweltinspektionen Stellungnahmen zu Anträgen (vornehmlich Bauanträge), die bei anderen Behörden gestellt werden.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Beschleunigung der Verfahren:
- Über Anträge wird möglichst vor Ablauf der gesetzlich vorgesehenen Friste entschieden.
- Voraussetzungen für die Zulassung des vorzeitigen Beginns schaffen.
- Reaktion auf schriftliche Nachbarschaftsbeschwerden am nächsten Werktag.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Bundesimmissionsschutzgesetz und dazu ergangene Verordnungen, Spezialgesetze der zu beteiligenden Fachbehörden.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Genehmigungsverfahren	46	49	45	45	45	48
-davon Windkraftanlagen	16	41	15	15	25	35
Überwachungsverfahren	71	57	60	60	60	60
-davon Umweltinspektionen	0	1	5	5	3	2

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	1	E13	0,5
	A10	2	E12	1
	A9 LG2.1	1	E11	4,217
			E9c	0,641
			E8	0,883

	gesamt:	4,000		7,241
	Vorjahr:	4,61		5,537

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 100103 Untere Umweltschutzbehörde / Immissionsschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	334.131,94	334.040	334.472	334.473	334.440	334.404
4131550000 Belastungsausgleich vom Land	333.823,52	334.000	334.000	334.000	334.000	334.000
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	40,00	40	33	36	36	37
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	268,42	0	439	437	404	367
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	306.460,35	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	306.460,35	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.422,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	17.422,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	135.909,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4561000000 Bußgelder	7.913,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	127.996,57	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	793.924,33	847.040	847.472	847.473	847.440	847.404
11 Personalaufwendungen	-682.979,20	-669.112	-773.438	-799.206	-811.194	-823.362
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14,52	-50	-1.530	-1.545	-1.560	-1.575
5255310000 EDV-Aufwand	-14,52	0	0	0	0	0
5255600000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.)	0,00	0	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.902,36	-4.195	-4.554	-3.349	-3.227	-3.118
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-2.948,56	-2.544	-2.481	-1.259	-1.303	-1.327
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.953,80	-1.651	-2.073	-2.090	-1.924	-1.791
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.216,01	-93.518	-102.571	-108.308	-110.103	-112.550
5411200000 Aus- und Fortbildung	-2.765,15	-2.250	-3.570	-4.206	-4.276	-4.371
5411300000 Reisekosten	-69,36	-218	-101	-106	-108	-110
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-55.847,69	-82.900	-90.000	-94.636	-96.206	-98.344
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-354,14	-400	-500	-526	-534	-546
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-24,72	-500	-500	-526	-534	-546
5431300000 Telefongebühren	-2.071,79	-2.250	-2.750	-2.892	-2.940	-3.005
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-4.770,66	-4.950	-5.100	-5.363	-5.452	-5.573
5431555000 Vermische Aufwendungen	-23.312,50	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-777.112,09	-766.875	-882.093	-912.408	-926.084	-940.605
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.812,24	80.165	-34.621	-64.935	-78.644	-93.201
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 100103 Untere Umweltschutzbehörde / Immissionsschutz**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	16.812,24	80.165	-34.621	-64.935	-78.644	-93.201
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-259.683,84	-275.654	-276.493	-276.493	-276.493	-276.493
29 Teilergebnis	-242.871,60	-195.489	-311.114	-341.428	-355.137	-369.694
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-242.871,60	-195.489	-311.114	-341.428	-355.137	-369.694

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	02	Wohnbauförderung
Produkt	01	Wohnbauförderung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 41 - Bauaufsicht, Wohnen	
Produktverantwortlicher	Gerlinde Strathmann	

Beschreibung des Produktes:

Förderung von Wohnungen des sozialen Wohnungsbaus. Insbesondere barrierefreie Eigenheime und Mietwohnungen, Quartiersentwicklungsmaßnahmen, Wohnheime für Behinderte, Modernisierungsmaßnahmen im Wohnungsbestand. Sicherung der Zweckbestimmung der geförderten Wohnungen.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Schaffung von preiswertem Wohnraum für die breiten Schichten der Bevölkerung des HSK. Verbesserung des Gebrauchswertes von Wohnraum (Barrierefreiheit/energetische Sanierung).
Übernahme der Aufgaben der Wohnbauförderung für die Stadt Schmallenberg im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

WFNG NRW, WoFG, WoBindG NRW

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Förderungen	19	27	23	26	45	50
Kontrollen	145	127	150	162	120	120
Wohnberechtigungsscheine	178	181	170	128	150	150

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,1	E9b	1,521
	A11	0,403		
	gesamt:	0,503		1,521
	Vorjahr:	0,503		1,521

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 100201 Wohnbauförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	42.041,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	42.041,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.092,60	31.200	31.100	31.100	31.100	31.100
4481500000 Erstattung sonstiger Kosten durch Betriebe	3.278,60	3.200	3.100	3.100	3.100	3.100
4482114000 Erstattungszahlung der Städte/Gemeinden für Personalkosten	26.814,00	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.201,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561000000 Bußgelder	2.188,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	13,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	74.336,00	62.200	62.100	62.100	62.100	62.100
11 Personalaufwendungen	-144.655,25	-151.439	-157.796	-163.053	-165.499	-167.981
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.061,86	-2.471	-1.476	-1.598	-1.624	-1.661
5411200000 Aus- und Fortbildung	-135,00	-300	-357	-421	-428	-437
5411300000 Reisekosten	-75,07	-161	-109	-115	-117	-119
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-69,95	-50	-50	-53	-53	-55
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-179,53	-300	-300	-315	-321	-328
5431300000 Telefongebühren	-212,71	-300	-300	-315	-321	-328
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-999,60	-1.000	0	0	0	0
5443400000 Beitrag an das Deutsche Volksheimstättenwerk	-310,00	-310	-310	-326	-331	-339
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-80,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-146.717,11	-153.920	-159.282	-164.661	-167.133	-169.652
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-72.381,11	-91.720	-97.182	-102.561	-105.033	-107.552
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	-72.381,11	-91.720	-97.182	-102.561	-105.033	-107.552
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-45.775,03	-43.923	-51.037	-51.037	-51.037	-51.037

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 100201 Wohnbauförderung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-118.156,14	-135.643	-148.219	-153.598	-156.070	-158.589
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-118.156,14	-135.643	-148.219	-153.598	-156.070	-158.589

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 11 Ver-und Entsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	69.670,80	25.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,50	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	102.863,80	10.500	15.500	15.500	15.500	15.500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	176.075,10	35.500	38.500	38.500	38.500	38.500
11 Personalaufwendungen	-639.369,40	-563.271	-527.706	-545.287	-553.465	-561.768
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.020	-5.020	-5.070	-5.120	-5.171
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.529,90	-4.835	-4.808	-4.846	-4.462	-4.151
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.863,23	-16.812	-13.284	-14.196	-14.428	-14.751
17 Ordentliche Aufwendungen	-673.762,53	-590.938	-550.818	-569.399	-577.475	-585.841
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-497.687,43	-555.438	-512.318	-530.899	-538.975	-547.341
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-497.687,43	-555.438	-512.318	-530.899	-538.975	-547.341
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-127.655,75	-139.058	-85.778	-85.778	-85.778	-85.778
29 Teilergebnis	-625.343,18	-694.496	-598.096	-616.677	-624.753	-633.119
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-625.343,18	-694.496	-598.096	-616.677	-624.753	-633.119

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	01	Abfallwirtschaft
Produkt	01	Überwachung der Abfallentsorgung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 46 - Abfallwirtschaft und Bodenschutz	
Produktverantwortlicher	Petra Brandenburg	

Beschreibung des Produktes:

Die Untere Abfallwirtschaftsbehörde (UAB) führt die Aufsicht über die Abfallentsorgung in ihrem Zuständigkeitsbereich. Sie überwacht die Abfallentsorgung und bekämpft Missstände. Bei Verstößen gegen abfallrechtliche Bestimmungen werden OWI- Verfahren eingeleitet, ggfls. wird bei Ermittlungen im Rahmen von Strafverfahren mitgewirkt, und zeitgleich wird die ordnungsgemäße Entsorgung der verbotswidrig entsorgten Abfälle ordnungsbehördlich durchgesetzt. Dabei kommt der Abgrenzung zwischen Verwertungs- und Beseitigungsmaßnahmen aufgrund der neuen Rechtslage eine erhebliche Bedeutung zu.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Förderung der Kreislaufwirtschaft, Schutz der Umweltgüter und des Landschaftsbildes, Verhinderung und Ahndung illegaler und umweltgefährdender Abfallentsorgung, Ordnungsgemäße Entsorgung der im Kreisgebiet anfallenden Abfälle, gute Zusammenarbeit mit Bürgern und Abfallerzeugern/Betrieben, Angemessenheit der eingesetzten Mittel- Sachgerechte, schnelle und - wenn möglich - unbürokratische Entscheidungen.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreislaufwirtschafts-Abfallgesetz (KrW-/AbfG) sowie auf Grundlage dieses Gesetzes erlassene Rechtsverordnungen, Landesabfallgesetz, Ordnungsbehördengesetz, Strafgesetzbuch, Ordnungswidrigkeitengesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Stand 30.06.23					0	0
Gesamtzahl der Stellungnahmen	400	449	398	432	171	0
davon BauO u. BImSch	298	348	335	332	128	0
Erledigungsquote: 80% der Stellungnahmen BauO u. BImSch binnen 2 Wochen	87	86	86	85	88	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A11	0,1	E13	0,2
	A10	0,2	E12	0,179
	A8	0,609	E11	2,15
			E9a	0,4
	gesamt:	0,909		2,929
	Vorjahr:	1,3		2,929

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 110101 Überwachung der Abfallentsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.085,50	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	4.085,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4311600000 Erstattung der Kosten bei Ersatzvornahmen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,50	0	0	0	0	0
4421000000 Verkaufserlöse	120,50	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	33.240,80	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4561000000 Bußgelder	32.802,80	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	438,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	37.446,80	22.000	27.000	27.000	27.000	27.000
11 Personalaufwendungen	-377.382,33	-289.976	-285.178	-294.678	-299.098	-303.585
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.010	-4.010	-4.050	-4.090	-4.131
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5291400000 Kosten der Ersatzvornahme	0,00	-4.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.404,00	-4.699	-4.674	-4.711	-4.338	-4.036
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-4.404,00	-4.699	-4.674	-4.711	-4.338	-4.036
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.955,76	-8.201	-8.611	-9.282	-9.434	-9.644
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.860,00	-1.500	-1.785	-2.103	-2.138	-2.185
5411300000 Reisekosten	-1.938,03	-2.751	-2.826	-2.972	-3.021	-3.088
5412400000 Supervision/Schulungen	0,00	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-100	-100	-105	-107	-109
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-151,94	-150	-150	-158	-160	-164
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-66,33	-150	-150	-158	-160	-164
5431300000 Telefongebühren	-409,36	-550	-600	-631	-641	-656
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-5.191,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-15.339,10	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-406.742,09	-306.886	-302.473	-312.721	-316.960	-321.396
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-369.295,29	-284.886	-275.473	-285.721	-289.960	-294.396
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	-369.295,29	-284.886	-275.473	-285.721	-289.960	-294.396
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-67.837,02	-73.916	-67.931	-67.931	-67.931	-67.931

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 110101 Überwachung der Abfallentsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-437.132,31	-358.802	-343.404	-353.652	-357.891	-362.327
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-437.132,31	-358.802	-343.404	-353.652	-357.891	-362.327

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	01	Abfallwirtschaft
Produkt	02	Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen, Verwertungsmaßnahmen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 46 - Abfallwirtschaft und Bodenschutz	
Produktverantwortlicher	Petra Brandenburg	

Beschreibung des Produktes:

Die Untere Abfallwirtschaftsbehörde (UAB) ist Planfeststellungs- / Genehmigungs- und Überwachungsbehörde für die im Kreisgebiet betriebenen Inertstoffdeponien (Boden, Bauschutt und vergleichbare Abfälle) und unbedeutender Abfallentsorgungsanlagen, soweit der Kreis nicht selbst Antragsteller ist. Dabei sind die Vorgaben der gesetzlichen Bestimmungen unter Berücksichtigung der Besonderheiten des Flächenkreises Hochsauerlandkreis abzuwägen und umzusetzen. Die gesetzlich vorgeschriebene Eigenüberwachung der Deponiebetreiber wird regelmäßig kontrolliert; Missstände werden aufgegriffen, abgestellt und verfolgt.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Förderung der Kreislaufwirtschaft, Schonung der natürlichen Ressourcen, Sicherung der umweltverträglichen Entsorgung (Verwertung / Beseitigung) von Abfällen, ständige Optimierung der getrennten Erfassung wiederverwertbarer Stoffe und deren Verwertung, Beratung von Bürgern und Entsorgern, zügige, fachlich fundierte Abwägung von Entscheidungen und Umsetzung, ordnungsgemäße Entsorgung von Abfällen unter Berücksichtigung ökologischer und ökonomischer Gesichtspunkte auf Boden- und Bauschuttdeponien.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreislaufwirtschafts-Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Landschaftsrecht, Baurecht, Bundesimmissionsschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Bodenschutzgesetz, Bodenschutzverordnung, untergesetzliches Regelwerk und technische Anleitungen, Abfallwirtschaftskonzept des HSK

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Stand 30.06.2023	0	0	0	0	0	0
2020 /21 coronabdingt geringere Gesamtzahl der Begehungen	0	0	0	0	0	0
Gesamtzahl der Begehungen der zu überwachenden Deponien; ab 01.01.22 geänderte Überwachungskonzept	90	84	55	55	29	0
davon 80% bis zum 31.10.d. Jahres ;bzw. bis Stand laufendes Jahr	86	67	86	82	0	0
Anzahl der wasserrechtlichen Erlaubnis anträge bei Verwertungsmaßnahmen	24	30	15	19	6	0
davon 80 % der Erteilung der wasserrechtlichen Erlaubnisse binnen 3 Wochen	79	86	87	64	83	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte		
	A11	0,1	E13	0,2	
	A10	0,8	E11	2,15	
	gesamt:	0,900		2,350	
	Vorjahr:	0,9		2,35	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 110102 Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen, Verwertungsmaßnahmen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	65.585,30	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	22.053,90	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4311600000 Erstattung der Kosten bei Ersatzvornahmen	43.531,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,00	0	0	0	0	0
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	3.420,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	69.623,00	500	500	500	500	500
4561000000 Bußgelder	0,00	500	500	500	500	500
4583000000 Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	69.623,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	138.628,30	13.500	11.500	11.500	11.500	11.500
11 Personalaufwendungen	-261.987,07	-273.295	-242.528	-250.609	-254.367	-258.183
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.010	-1.010	-1.020	-1.030	-1.040
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5291400000 Kosten der Ersatzvornahme	0,00	-2.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
14 Bilanzielle Abschreibungen	-125,90	-136	-134	-135	-124	-115
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-125,90	-136	-134	-135	-124	-115
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.907,47	-8.611	-4.673	-4.914	-4.994	-5.107
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-1.000	0	0	0	0
5411300000 Reisekosten	-152,64	-1.261	-223	-234	-238	-244
5412400000 Supervision/Schulungen	-3.277,87	-5.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-122,85	-100	-150	-158	-160	-164
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-940,58	-800	-800	-841	-855	-874
5431300000 Telefongebühren	-309,43	-400	-450	-473	-481	-492
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-104,10	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-267.020,44	-284.052	-248.345	-256.678	-260.515	-264.445
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-128.392,14	-270.552	-236.845	-245.178	-249.015	-252.945
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	-128.392,14	-270.552	-236.845	-245.178	-249.015	-252.945
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 110102 Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen, Verwertungsmaßnahmen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-59.818,73	-65.142	-17.847	-17.847	-17.847	-17.847
29 Teilergebnis	-188.210,87	-335.694	-254.692	-263.025	-266.862	-270.792
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-188.210,87	-335.694	-254.692	-263.025	-266.862	-270.792

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.438.517,10	10.928.743	12.395.488	11.527.514	11.550.130	11.603.295
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.866,55	7.620	8.000	8.000	8.000	8.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.227,82	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.314.179,92	254.000	235.000	235.000	235.000	235.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	438.934,92	28.049	24.549	24.549	24.549	24.549
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	16.207.726,31	11.226.412	12.671.037	11.803.063	11.825.679	11.878.844
11 Personalaufwendungen	-2.408.142,23	-2.640.661	-2.765.688	-2.857.828	-2.900.696	-2.944.207
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.369.331,90	-3.035.362	-2.853.507	-2.893.251	-2.899.569	-2.905.953
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.172.452,92	-5.326.639	-4.588.985	-4.725.364	-4.798.593	-4.907.690
15 Transferaufwendungen	-10.643.090,10	-5.870.895	-8.079.471	-6.976.471	-6.976.471	-6.976.471
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.717,54	-163.521	-164.030	-174.093	-176.504	-179.785
17 Ordentliche Aufwendungen	-21.740.734,69	-17.037.078	-18.451.681	-17.627.007	-17.751.833	-17.914.106
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.533.008,38	-5.810.666	-5.780.644	-5.823.944	-5.926.154	-6.035.262
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-5.533.008,38	-5.810.666	-5.780.644	-5.823.944	-5.926.154	-6.035.262
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-344.973,96	-417.320	-404.209	-404.209	-404.209	-404.209
29 Teilergebnis	-5.877.982,34	-6.227.986	-6.184.853	-6.228.153	-6.330.363	-6.439.471
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.877.982,34	-6.227.986	-6.184.853	-6.228.153	-6.330.363	-6.439.471

Produktbereich	12	Verkehr und ÖPNV
Produktgruppe	01	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	01	ÖPNV
Leistung		
Organisationseinheit	FD 01 - Regionalentwicklung, WFG	
Produktverantwortlicher	Frank Linnekugel	

Beschreibung des Produktes:

Der Hochsauerlandkreis ist gem. § 3 Abs. 1 ÖPNVG NRW Aufgabenträger für die Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV und konkretisiert zu dessen Sicherung und Verbesserung in einem Nahverkehrsplan die öffentlichen Verkehrsinteressen des Nahverkehrs. Hierbei sind gem. § 8 Abs. 1 ÖPNVG NRW die vorhandenen Verkehrsstrukturen, die Ziele der Raumordnung und Landesplanung sowie das SPNV-Netz zu beachten. Ebenfalls zu berücksichtigen sind die Belange des Klima- und Umweltschutzes, des Rad- und Fußverkehrs, der Barrierefreiheit, des Städtebaus, der Quartiersentwicklung sowie die Vorgaben des ÖPNV-Bedarfsplans und des ÖPNV-Infrastrukturfinanzierungsplans.

Weitere Aufgaben sind die rechtssichere Weiterleitung der ÖPNV-Pauschale gem. §§ 11 Abs. 2 ÖPNVG und der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW sowie die Wahrnehmung der Interessen des HSK für den SPNV bei den Zweckverbänden Mobilität Ruhr-Lippe (ZRL) und dem Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL).

Darüber hinaus ist der HSK zuständige Behörde für die Vergabe öffentlicher Personenverkehrsdienste und erfüllt Aufgaben in Verbindung mit dem an die RLG vergebenen öffentlichen Dienstleistungsauftrag nach der VO (EG) 1370/2007.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Umsetzung des Nahverkehrsplans HSK unter Beachtung der Vorgaben zur Barrierefreiheit.

Mitwirkung bei der Fortschreibung des Nahverkehrsplans NWL für den Schienenpersonennahverkehr.

Umsetzung der Vorgaben des öffentlichen Dienstleistungsauftrags über Anschlussvergabe öffentlicher Personenverkehrsdienste an die RLG.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

EU-Richtlinien und EU-Verordnungen, Gesetz über den Öffentlichen Personennahverkehr NRW (ÖPNVG NRW), Personenbeförderungsgesetz (PBefG), Beschlüsse politischer Gremien

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte		
	A14	0,05	E11	1	
	A11	1			
	gesamt:	1,050		1,000	
	Vorjahr:	1,05		1	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 120101 ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.016.598,60	6.533.037	8.652.570	7.549.570	7.549.570	7.549.570
4141020000 Zuweisung Land zu den Kosten eines Sozialtickets	348.864,42	348.000	330.000	330.000	330.000	330.000
4141200000 Zuweisung des Landes für die Planung, Organisation und Ausgestaltung ÖPNV	54.194,92	1.327.187	1.325.057	1.325.057	1.325.057	1.325.057
4141299000 Zuweisung des Landes für den Schüler- und Ausbildungsverkehr	3.092.231,81	3.082.842	3.082.842	3.082.842	3.082.842	3.082.842
4142990100 Zuweisung des Landes zum Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben in Zusammenhang mit dem Deutschlandticket	0,00	0	1.918.390	1.918.390	1.918.390	1.918.390
4143100000 Zuweisung des ZRL für die Durchführung von Projekten	158.730,00	118.700	218.876	218.876	218.876	218.876
4143120000 Zuweisung des ZRL für Busangebote (-> 5173120000)	248.580,00	233.000	233.019	233.019	233.019	233.019
4143130000 Zuweisung des ZRL für Schnellbusverkehre (-> 5173130000)	391.373,00	349.458	441.386	441.386	441.386	441.386
4143140000 Zuweisung des ZRL Ausgleich Dieselpreisverteilung/Inflationsausgleich (-> 5173133000)	722.624,45	1.073.850	1.103.000	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	6.178.964,94	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4481002020 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land i.S. Corona	6.098.591,85	0	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	24.738,47	0	0	0	0	0
4488120100 Erstattung NVV für den Anteil des hessischen Gebietes entlang der R 48 - Winterberg-Willingen	55.634,62	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
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
10 Ordentliche Erträge	11.195.563,54	6.583.037	8.702.570	7.599.570	7.599.570	7.599.570
11 Personalaufwendungen	-151.099,48	-154.867	-162.804	-168.226	-170.750	-173.311
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-498.978,02	-704.152	-775.609	-777.634	-779.679	-781.745
5255310000 EDV-Aufwand	-91,98	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5281011000 Kosten der Aufstellung und Fortschreibung des Nahverkehrsplanes	0,00	0	-150.000	-151.500	-153.015	-154.545
5281022030 Kostenerstattung an die RLG Anteil des hessischen Gebietes entlang der R48 - Winterberg-Willingen	-55.634,62	-50.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5281031000 Maßnahmen für Verbesserungen des ÖPNV	0,00	-210.000	-148.957	-148.957	-148.957	-148.957
5281031200 Finanzierung von Maßnahmen im Schüler- und Ausbildungsverkehr	-94.142,00	-94.142	-94.142	-94.142	-94.142	-94.142
5281220200 Aufwand Sozialticket im HSK	-348.864,43	-348.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
5281610000 Kosten von	-244,99	-2.000	-2.500	-2.525	-2.550	-2.576

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 120101 ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Arbeitskreissitzungen und dergl.						
14 Bilanzielle Abschreibungen	-130,76	-142	-139	-140	-129	-120
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-130,76	-142	-139	-140	-129	-120
15 Transferaufwendungen	-10.643.090,10	-5.870.895	-8.079.471	-6.976.471	-6.976.471	-6.976.471
5317300000 Aufwendungen zur Förderung des ÖPNV	0,00	-1.057.187	-1.116.100	-1.116.100	-1.116.100	-1.116.100
5317310000 Zuschüsse für die Durchführung von Projekten	-169.359,44	-118.700	-218.876	-218.876	-218.876	-218.876
5317310100 Weiterleitung Mittel Zuweisung i.R. Deutschlandticket (4142990100)	0,00	0	-1.918.390	-1.918.390	-1.918.390	-1.918.390
5317312000 Zuschüsse für Angebotsmaßnahmen (-> 4143120000)	-248.580,00	-233.000	-233.019	-233.019	-233.019	-233.019
5317313000 Zuschüsse für Schnellbusverkehre (-> 4143130000)	-391.373,00	-349.458	-441.386	-441.386	-441.386	-441.386
5317314000 Zuschuss Linienbündel 6 Paderborner Hochfläche	-71.688,92	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
5317320000 Ausgleich der Kosten des Schüler- und Ausbildungsverkehrs der Verkehrsunternehmen	-2.938.089,81	-2.928.700	-2.928.700	-2.928.700	-2.928.700	-2.928.700
5317322020 Ausgleich Schäden ÖPNV im Zusammenhang mit Covid-19 (siehe 4481002020) und Rückzahlung der Mittel (siehe 4488)	-6.098.591,85	0	0	0	0	0
5317333000 Ausgleichsleistungen an Verkehrsunternehmen	-725.407,08	-1.073.850	-1.103.000	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.356,71	-945	-1.377	-1.448	-1.472	-1.506
5411300000 Reisekosten	-464,46	-295	-677	-712	-724	-740
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-410,55	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-119,66	-100	-150	-158	-160	-164
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-166,90	-200	-200	-210	-214	-219
5431300000 Telefongebühren	-195,14	-300	-300	-315	-321	-328
17 Ordentliche Aufwendungen	-11.294.655,07	-6.731.001	-9.019.400	-7.923.919	-7.928.501	-7.933.153
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-99.091,53	-147.964	-316.830	-324.349	-328.931	-333.583
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	-99.091,53	-147.964	-316.830	-324.349	-328.931	-333.583
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-66.124,30	-70.493	-75.092	-75.092	-75.092	-75.092
29 Teilergebnis	-165.215,83	-218.457	-391.922	-399.441	-404.023	-408.675
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-165.215,83	-218.457	-391.922	-399.441	-404.023	-408.675

Produktbereich	12	Verkehr und ÖPNV
Produktgruppe	02	Kreisstraßen
Produkt	01	Straßenplanung, -bau, -verwaltung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 42 - Kreisstraßen	
Produktverantwortlicher	Thomas Ungermann	

Beschreibung des Produktes:
Planung der Neu-, Aus-, Umbau- und Erneuerungsmaßnahmen im Zuge von Kreisstraßen (insbes. auch gemeinsame Projekte mit den Kommunen), Durchführung der straßenrechtlichen Verfahren sowie Finanzierung der Straßen- und Radwegebaumaßnahmen; dazu gehören die Vorplanung, Planung mit Kostenanschlag, Ausführungsplanung, Bauleitung, Straßeninformationsbank, Straßenverzeichnis gem. § 4 StrWG NRW. Im Zuge der Bauleitung sind Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung der Bauleistungen für Kreisstraßen und Radwege abzuwickeln.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Verkehrsgerechter Ausbau und Substanzerhaltung des gesamten Kreisstraßennetzes, Verbesserung der Verkehrssicherheit auf Kreisstraßen, Verbesserung und Erweiterung des bestehenden Radwegenetzes im Hochsauerlandkreis. Aufstellung, Vervollständigung und Verbesserung der vorhandenen Kreisstraßeninformationsbank. Angemessene Berücksichtigung der ökologischen Belange, bautechnische Sicherheit der Straßen- und Bauwerke, Verbesserung der Verkehrsverhältnisse und Erhöhung der Verkehrssicherheit.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen, Eisenbahnkreuzungsgesetz, Entflechtungs- bzw. Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, etc.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,7	E12	2
	A12	1	E9c	0,885
	A11	0,6	E9a	0,503
	gesamt:	2,300		3,388
	Vorjahr:	2,3		3,388

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.835,34	4.131.742	3.458.396	3.694.854	3.738.215	3.815.606
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	4.146.424,52	4.126.147	3.451.183	3.687.680	3.731.571	3.809.580
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	4.410,82	5.595	7.213	7.174	6.644	6.026
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.866,55	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	100,00	0	0	0	0	0
4311100000 Vollstreckungsgebühren	200,00	0	0	0	0	0
4321110000 Anerkennungsgebühren	8.566,55	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.283,90	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4411300000 Nebennutzungen an den Kreisstraßen	2.283,90	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.549,39	20.549	20.549	20.549	20.549	20.549
4565549400 Erträge für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen (siehe 5494000000)	20.549,39	20.549	20.549	20.549	20.549	20.549
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	4.182.535,18	4.162.291	3.488.945	3.725.403	3.768.764	3.846.155
11 Personalaufwendungen	-458.790,70	-484.467	-451.982	-467.040	-474.045	-481.156
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.529.008,19	-275.060	-280.060	-280.061	-280.062	-280.063
5211012000 Unterhaltung von Kreisstraßen -Prüfungen Ingenieure-	0,00	-5.000	0	0	0	0
5211020000 Deckenerneuerungen auf Kreisstraßen (Verkehrssicherung)	-1.479.036,49	-220.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
5211050000 Unterhaltung u. Instandsetzung der Brücken und Stützmauern	-49.968,64	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5241300000 Grundbesitzabgaben	-3,06	-10	-10	-10	-10	-10
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-50	-51	-52	-53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.916.762,26	-5.007.022	-4.295.426	-4.409.956	-4.504.107	-4.638.076
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-4,64	0	-4	-2	-2	-2
5711200000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	-4.915.029,60	-5.005.321	-4.293.774	-4.408.253	-4.502.552	-4.636.634
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-447,44	-435	-524	-568	-510	-469
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-1.059,17	-1.266	-1.124	-1.133	-1.043	-971
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-221,41	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.214,47	-45.815	-46.318	-47.893	-48.210	-48.639
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.590,00	-1.500	-1.785	-2.103	-2.138	-2.185
5411300000 Reisekosten	-6.678,87	-8.447	-9.315	-10.242	-10.412	-10.643
5422000000 Pacht/Miete	-2.998,67	0	0	0	0	0
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-200	-100	-105	-107	-109
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-57,38	-300	-250	-263	-267	-273
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.362,41	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431300000 Telefongebühren	-742,58	-950	-850	-894	-909	-929
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-2.886,52	-4.400	-4.000	-4.206	-4.276	-4.371
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-80,00	0	0	0	0	0
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	-28.818,04	-28.818	-28.818	-28.818	-28.818	-28.818
17 Ordentliche Aufwendungen	-6.949.775,62	-5.812.364	-5.073.786	-5.204.950	-5.306.424	-5.447.934
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.767.240,44	-1.650.073	-1.584.841	-1.479.547	-1.537.660	-1.601.779
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	-2.767.240,44	-1.650.073	-1.584.841	-1.479.547	-1.537.660	-1.601.779
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-172.696,10	-213.790	-216.454	-216.454	-216.454	-216.454
29 Teilergebnis	-2.939.936,54	-1.863.863	-1.801.295	-1.696.001	-1.754.114	-1.818.233
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.939.936,54	-1.863.863	-1.801.295	-1.696.001	-1.754.114	-1.818.233



Produktbereich	12	Verkehr und ÖPNV
Produktgruppe	02	Kreisstraßen
Produkt	02	Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst
Leistung		
Organisationseinheit	FD 42 - Kreisstraßen	
Produktverantwortlicher	Thomas Ungermann	

Beschreibung des Produktes:
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit im Zuge der Kreisstraßen, regelmäßige Strecken- und Baumkontrolle, Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten an Kreisstraßen, Bauwerken, Geh- und Radwegen, Schadensbeseitigung, Instandhaltung und Pflege der Nebenanlagen, Straßenreinigung, Winterdienst, Personalbetreuung.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
Erhaltung der Betriebsbereitschaft der Straßen, Bauwerke und Nebenanlagen, Erhaltung der Verkehrssicherungsanlagen, Sicherstellung der Befahrbarkeit der Straßen (Winterdienst), Landschaftspflege im Straßenbau, Gewässerunterhaltung im Nahbereich von Kreisstraßen, Beseitigung von Unfallschwerpunkten, bautechnische Sicherheit der Straßen und Bauwerke, Verbesserung der Verkehrssicherheit, Vermeidung von Investitionskosten. Optimierung des Unterhaltungsaufwandes und der Folgekosten, insbes. die Optimierung der energetischen Verwertung des bei der jährlichen Gehölzpflge anfallenden Straßenbegleitgrüns

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
Straßen- und Wegegesetz NRW -StrWG NRW-, sicherheitstechnische Vorschriften, Eisenbahnkreuzungsgesetz, Ortsdurchfahrtsrichtlinien etc.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Unterhaltungsaufwand €/km	9000	9000	9000	9500	9800	10000

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.1	0,3	E11	1
	A11	0,4	E9c	0,256
			E9a	2,51
			E8	1
			E6	27
	gesamt:	0,700		31,766
	Vorjahr:	0,7		31,766

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.083,16	263.964	284.522	283.090	262.345	238.119
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	96.211,83	0	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	1.777,94	833	1.480	1.581	1.600	1.634
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	173.093,39	263.131	283.042	281.509	260.745	236.485
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	620	0	0	0	0
4321100000 Benutzungsentgelte	0,00	120	0	0	0	0
4321110000 Anerkennungsgebühren	0,00	500	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.943,92	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4421000000 Verkaufserlöse	3.833,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4461110000 Vermischte Einnahmen	1.110,32	0	1.000	1.000	1.000	1.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.214,98	204.000	185.000	185.000	185.000	185.000
4461510000 Ersätze für die Beseitigung von Schäden	0,00	1.000	0	0	0	0
4482000099 Erstattungen Gemeinden mit MWST	84,00	0	0	0	0	0
4482120000 Ersatz von Kosten des Winterdienstes für Dritte	97.470,12	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4488900000 Ersatzleistungen für Beschädigungen	37.660,86	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	418.385,53	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	6.455,77	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4566120000 Gutschriften und Erstattungen aus Bewirtschaftungsaufwendungen	2.944,64	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	408.985,12	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	829.627,59	481.084	479.522	478.090	457.345	433.119
11 Personalaufwendungen	-1.798.252,05	-2.001.327	-2.150.902	-2.222.562	-2.255.901	-2.289.740
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.341.345,69	-2.056.150	-1.797.838	-1.835.556	-1.839.828	-1.844.145
5211010000 Unterhaltung u. Instandsetzung der Kreisstraßen (UI)	-414.308,79	-720.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
5211100000 Gebäudeunterhaltung	-28.944,96	-75.000	-33.000	-50.780	-50.780	-50.780
5211300000 Unterhaltung der Außenanlagen	-596,65	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5211600000 sonstige Betriebskosten	-4.156,01	-2.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.121
5241100000 Strom	-13.341,83	-21.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
5241200000 Heizung	-9.846,68	-16.500	-7.288	-8.160	-8.323	-8.489
5241300000 Grundbesitzabgaben	-12.211,93	-15.200	-14.000	-14.140	-14.281	-14.424
5241312000 Grundbesitzabgaben (Regenwassergebühr)	-166.041,27	-245.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
5241400000 Reinigung	-8.122,66	-10.500	-13.000	-13.260	-13.525	-13.795
5241600000 Gebäude- und Inventarversicherung	-5.411,04	-7.000	-7.000	-7.070	-7.141	-7.211
5251000000 Unterhaltung KFZ	-249.447,11	-275.000	-285.000	-303.000	-306.030	-309.090
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-29.724,85	-35.000	-35.000	-35.350	-35.704	-36.061
5255110000 Wartungskosten	-7.188,63	-17.900	-20.500	-20.705	-20.912	-21.121
5255310000 EDV-Aufwand	-32,45	0	0	0	0	0
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausrüstung (techn.)	0,00	-50	-50	-51	-52	-53

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-						
5291300000 Kosten des Winterdienstes	-391.970,83	-614.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-255.559,90	-319.475	-293.420	-315.268	-294.357	-269.494
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-15.186,37	-29.085	-16.916	-19.735	-19.722	-19.665
5711310000 Abschreibungen auf Maschinen	-80.259,01	-75.432	-89.930	-93.066	-92.330	-83.354
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-8.683,35	-13.075	-10.913	-12.708	-11.685	-9.588
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-142.768,52	-194.289	-167.238	-181.269	-162.803	-149.613
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-7.936,96	-7.594	-8.423	-8.490	-7.817	-7.274
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-725,69	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.146,36	-116.761	-116.335	-124.752	-126.822	-129.640
5411200000 Aus- und Fortbildung	-6.004,00	-7.500	-4.462	-5.258	-5.345	-5.464
5411300000 Reisekosten	-27.750,10	-37.761	-38.703	-42.554	-43.261	-44.222
5411600000 Aufw. f. Dienst- und Schutzbekleidung	-21.297,64	-20.000	-20.000	-21.030	-21.379	-21.854
5422000000 Pacht/Miete	-1.428,00	-1.600	-1.600	-1.682	-1.710	-1.748
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-1.240,19	-3.000	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-421,97	-400	-400	-421	-428	-437
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-310,91	-400	-400	-421	-428	-437
5431300000 Telefongebühren	-10.704,93	-11.500	-12.500	-13.144	-13.362	-13.659
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-8.938,87	-9.000	-10.050	-10.568	-10.743	-10.982
5431555000 Vermische Aufwendungen	-394,67	-600	-600	-631	-641	-656
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-22.336,08	-25.000	-24.620	-25.888	-26.318	-26.903
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-81,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-238,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.496.304,00	-4.493.713	-4.358.495	-4.498.138	-4.516.908	-4.533.019
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.666.676,41	-4.012.629	-3.878.973	-4.020.048	-4.059.563	-4.099.900
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	-2.666.676,41	-4.012.629	-3.878.973	-4.020.048	-4.059.563	-4.099.900
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-106.153,56	-133.037	-112.663	-112.663	-112.663	-112.663
29 Teilergebnis	-2.772.829,97	-4.145.666	-3.991.636	-4.132.711	-4.172.226	-4.212.563
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.772.829,97	-4.145.666	-3.991.636	-4.132.711	-4.172.226	-4.212.563

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.086,34	105.188	147.737	147.789	146.932	145.944
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.114.815,82	758.000	768.300	768.300	768.300	768.300
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.400,40	4.800	4.500	4.500	4.500	4.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.400,63	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	53.150,14	14.500	22.200	22.200	22.200	22.200
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.241.853,33	912.488	972.737	972.789	971.932	970.944
11 Personalaufwendungen	-2.498.782,49	-2.505.470	-2.668.978	-2.757.813	-2.799.142	-2.841.091
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-759.519,58	-855.900	-789.944	-798.445	-806.430	-814.493
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.933,85	-23.436	-26.064	-21.187	-20.271	-19.514
15 Transferaufwendungen	-140.434,80	-203.100	-223.100	-223.100	-223.100	-223.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-582.852,34	-286.238	-334.223	-352.743	-358.594	-366.567
17 Ordentliche Aufwendungen	-4.008.523,06	-3.874.144	-4.042.309	-4.153.288	-4.207.537	-4.264.765
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.766.669,73	-2.961.656	-3.069.572	-3.180.499	-3.235.605	-3.293.821
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.766.669,73	-2.961.656	-3.069.572	-3.180.499	-3.235.605	-3.293.821
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-813.892,76	-861.990	-928.519	-928.519	-928.519	-928.519
29 Teilergebnis	-3.580.562,49	-3.823.646	-3.998.091	-4.109.018	-4.164.124	-4.222.340
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.580.562,49	-3.823.646	-3.998.091	-4.109.018	-4.164.124	-4.222.340



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	01	Wasserwirtschaft
Produkt	01	Erlaubnisse und Genehmigungen
Leistung		
Organisationseinheit	FD 45 - Wasserwirtschaft	
Produktverantwortlicher	Andreas Caspari	

Beschreibung des Produktes:
Erledigung sonderordnungsbehördlicher Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung durch Vollzug der gesetzlichen Aufgaben in Form von Zulassungsverfahren.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
a) Erteilen wasserrechtlicher Erlaubnisse und Genehmigungen innerhalb von drei Monaten nach Antragseingang in 80% der Fälle; b) Erteilen wasserrechtlicher Plangenehmigungen bzw. Planstellungen innerhalb von sechs Monaten nach Antragseingang in 80% der Fälle;

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
EU - Wasserrahmenrichtlinie, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamtzahl der Erlaubnis-anträge	668	476	432	496	336	0
-80% der Erteilung wasserrechtl. Erlaubnisse und Genehmigungen binnen 3 Monaten	473	285	317	340	163	0
--in %	80	78	73	75	82	0
Gesamtzahl der Gew.-Ausbauverfahren	8	3	2	5	1	0
-80% der Erteilungen wasserrechtl. Plangenehmigungen binnen 6 Monate	5	1	0	3	0	0
--in %	100	100	0	60	0	0
Verfahren nach § 68 WHG	0	0	0	0	0	0
Stand: 30.06.2023			0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,5	E13	0,45
	A11	0,701	E12	1,2
	A10	0,15	E11	2,83
	A19	0,8	E9c	0,2
			E9b	0,7
			E9a	0,6
	gesamt:	2,151		5,980
	Vorjahr:	2,2		6,166

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 130101 Erlaubnisse und Genehmigungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.142,08	17.104	20.525	20.464	19.625	18.646
4131550000 Belastungsausgleich vom Land	9.154,92	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	6.987,16	8.004	11.425	11.364	10.525	9.546
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	139.647,09	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	139.647,09	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
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
10 Ordentliche Erträge	155.789,17	137.104	150.525	150.464	149.625	148.646
11 Personalaufwendungen	-614.440,84	-628.291	-621.170	-641.865	-651.493	-661.266
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-17.871,66	-15.683	-16.096	-10.724	-10.508	-10.288
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-13.061,25	-11.756	-10.991	-5.578	-5.770	-5.879
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-4.810,41	-3.927	-5.105	-5.146	-4.738	-4.409
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.579,51	-44.243	-55.008	-58.038	-59.000	-60.312
5411200000 Aus- und Fortbildung	-1.035,00	-1.734	-1.547	-1.823	-1.854	-1.895
5411300000 Reisekosten	-2.167,46	-2.609	-3.161	-3.324	-3.379	-3.454
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	-3.312,28	-500	-500	-526	-534	-546
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-500	-500	-526	-534	-546
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-623,03	-600	-600	-631	-641	-656
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.162,06	-1.500	-1.500	-1.577	-1.603	-1.639
5431300000 Telefongebühren	-1.617,20	-1.800	-2.200	-2.313	-2.352	-2.404
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-25.320,87	-35.000	-35.000	-36.803	-37.413	-38.245
5431313100 Aufwand Software (nicht FD 13)	0,00	0	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-80,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-261,61	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-667.892,01	-688.267	-692.304	-710.657	-721.031	-731.896
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-512.102,84	-551.163	-541.779	-560.193	-571.406	-583.250
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	-512.102,84	-551.163	-541.779	-560.193	-571.406	-583.250
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 130101 Erlaubnisse und Genehmigungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-153.138,24	-172.867	-176.251	-176.251	-176.251	-176.251
29 Teilergebnis	-665.241,08	-724.030	-718.030	-736.444	-747.657	-759.501
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-665.241,08	-724.030	-718.030	-736.444	-747.657	-759.501



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	01	Wasserwirtschaft
Produkt	02	Leistungen für Dritte
Leistung		
Organisationseinheit	FD 45 - Wasserwirtschaft	
Produktverantwortlicher	Andreas Caspari	

Beschreibung des Produktes:

Beurteilung der wasserwirtschaftlichen Anforderungen im Rahmen der Bauleitplanung, für Bau- und BImSchG-Vorhaben und sonstiger Projekte Dritter aus Sicht des präventiven Gewässer- und Hochwasserschutzes.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erledigen der Stellungnahmeersuchen (mit Ausnahme BImSchG-Verfahren) innerhalb von 2 Wochen nach Eingang in 80 % der Fälle.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

EU-Wasserrahmenrichtlinie, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamte Stellungnahmen	567	685	641	647	315	0
-80% der Stellungnahmeersuchen binnen 2 Wochen	432	593	579	313	205	0
--in %	82	89	90	49	81	0
Stand: 30.06.2023			0	0	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A11	0,663	E13	0,1
	A9 LG 1.2	1	E12	0,9
			E11	1,562
			E9b	0,1
	gesamt:	1,663		2,662
	Vorjahr:	1,7		2,671

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 130102 Leistungen für Dritte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-309.840,40	-302.757	-323.657	-334.439	-339.455	-344.546
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.691,73	-2.266	-2.637	-2.773	-2.818	-2.882
5411300000 Reisekosten	-1.294,15	-1.666	-1.887	-1.984	-2.017	-2.062
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-45,35	-50	-50	-53	-53	-55
5431300000 Telefongebühren	-352,23	-500	-650	-683	-695	-710
17 Ordentliche Aufwendungen	-311.532,13	-305.033	-326.304	-337.222	-342.283	-347.438
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-311.532,13	-305.033	-326.304	-337.222	-342.283	-347.438
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	-311.532,13	-305.033	-326.304	-337.222	-342.283	-347.438
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-121.208,53	-125.312	-127.746	-127.746	-127.746	-127.746
29 Teilergebnis	-432.740,66	-430.345	-454.050	-464.968	-470.029	-475.184
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-432.740,66	-430.345	-454.050	-464.968	-470.029	-475.184



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	01	Wasserwirtschaft
Produkt	03	Gewässerschutz, Gewässeraufsicht
Leistung	01	Wasserrahmenrichtlinien
Organisationseinheit	FD 45 - Wasserwirtschaft	
Produktverantwortlicher	Andreas Caspari	

Beschreibung des Produktes:
Überwachung der wasserrechtlichen und wasserwirtschaftlichen Anforderungen im laufenden Vollzug; Abwehr von Gefahren für Grund- und Oberflächengewässer, Hochwasserschutz

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:
a) Einleiten ordnungsrechtlicher Maßnahmen innerhalb von zwei Wochen nach Aufgreifen/ Bekanntwerden /Anzeigen des Missstandes in 80% der Fälle; b) Einleiten von Maßnahmen zur Beseitigung von festgestellten Mängeln an prüfpflichtigen VAWS-Anlagen innerhalb von zwei Wochen nach Eingang der Prüfberichte in 80% der Fälle.

Rechtsgrundlagen:
☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamtzahl ordnungsrechtl. Maßnahmen	59	30	74	83	49	0
-80% der Einleitung ordnungsrechtl. Maßnahmen binnen 2 Wochen	37	20	55	69	29	0
--in %	63	83	74	83	59	0
Gesamtzahl Maßnahmen Mängelbeseitigung	63	35	4	0	0	0
-80% der Maßnahmeneinleitung zur Mängelbeseitigung binnen 2 Wochen	60	28	4	0	0	0
--in %	95	85	100	0	0	0
Stand: 30.06.2023					0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A12	0,5	E13	0,45
	A11	0,513	E12	0,9
	A10	0,35	E11	1,862
	A9 LG 1.2	0,2	E9c	0,8

			E9b	0,7	
			E9a	1,4	
	gesamt:	1,563		6,112	
	Vorjahr:	1,6		5,406	

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 130103 Gewässerschutz, Gewässeraufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59,50	0	97	97	90	81
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	59,50	0	97	97	90	81
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.771,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	12.771,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.400,63	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4488800000 Kostenersatz aus der Durchführung ordnungsbehördlicher Maßnahmen	20.400,63	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	48.531,14	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4561000000 Bußgelder	48.531,14	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	81.762,77	57.000	65.097	65.097	65.090	65.081
11 Personalaufwendungen	-510.760,32	-531.238	-518.492	-535.766	-543.802	-551.959
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.503,50	-30.050	-30.030	-30.330	-30.633	-30.939
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281180000 Kosten der Durchführung ordnungsbehödl. Maßnahmen	-20.503,50	-30.000	-30.000	-30.300	-30.603	-30.909
14 Bilanzielle Abschreibungen	-446,49	-210	-474	-478	-440	-409
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-446,49	-210	-474	-478	-440	-409
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.672,80	-25.471	-20.585	-21.815	-22.176	-22.670
5411200000 Aus- und Fortbildung	-460,00	-1.500	-1.339	-1.577	-1.603	-1.639
5411300000 Reisekosten	-1.231,34	-1.771	-1.796	-1.889	-1.920	-1.963
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-100	-100	-105	-107	-109
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-10.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-78,67	-100	-100	-105	-107	-109
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-62,55	0	0	0	0	0
5431300000 Telefongebühren	-718,82	-900	-1.150	-1.209	-1.229	-1.257
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-570,00	-600	-600	-631	-641	-656
5431445000 Kosten der Gewässeraufsicht (Gutachten, Unters.)	-12.106,00	-10.000	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431710000 Bekanntmachungen	0,00	-500	-500	-526	-534	-546
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-1.219,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-6.226,42	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-554.383,11	-586.969	-569.581	-588.389	-597.051	-605.977
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-472.620,34	-529.969	-504.484	-523.292	-531.961	-540.896
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 130103 Gewässerschutz, Gewässeraufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST	-472.620,34	-529.969	-504.484	-523.292	-531.961	-540.896
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-122.963,92	-125.310	-138.102	-138.102	-138.102	-138.102
29 Teilergebnis	-595.584,26	-655.279	-642.586	-661.394	-670.063	-678.998
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-595.584,26	-655.279	-642.586	-661.394	-670.063	-678.998

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	02	Naturschutz, Landschaftspflege
Produkt	01	Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege
Leistung		
Organisationseinheit	FD 47 - Untere Naturschutzbehörde, Jagd	
Produktverantwortlicher	Antonius Dünnebacke	

Beschreibung des Produktes:

Für die Verwirklichung der Ziele und Grundsätze des Naturschutzes und der Landschaftspflege wurden für das Gebiet des HSK seit 2008 flächendeckend 14 Landschaftspläne im baulichen Außenbereich als Satzung festgeschrieben. Die Umsetzung erfolgt über:

- Zuwendungen im Kulturlandschaftspflegeprogramm
- Verwendung von Ersatzgeldern
- Pflege und Erhalt von geschützten Objekten und Flächen (NSG, LB, ND, LSG usw.), ND und LB auch im Innenbereich der Städte

Zur Umsetzung des nationalen und internationalen Artenschutzrechts werden Genehmigungen von Tierhaltungen erteilt.

Die Eingriffsregelung im Landesnaturschutzgesetz NRW verpflichtet die Untere Naturschutzbehörde bei Bauvorhaben jeglicher Art den Eingriff in Natur und Landschaft zu bewerten und zum Ausgleich entsprechende Kompensationsmaßnahmen zu fordern.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Umsetzung und Optimierung abgestimmter Kreissatzungen über die weitere Entwicklung von Natur und Landschaft im Kreisgebiet. Minimierung der Eingriffsfolgen bzw. Optimierung bei unvermeidbaren Eingriffen in Natur und Landschaft. Pflege des Ökopools / Kompensationsflächenkatasters einschl. Dokumentation, Akzeptanz bei Betroffenen, Ausgewogenheit der Planung und Umsetzung, zügige Bearbeitung der Anträge, Formulierung klarer und umsetzbarer Auflagen, fachliche gute Beratung der Bürger, Einbindung der Landwirtschaft.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bestand Landschaftspläne	14	14	14	14	0	0
Aufwand für LP-Umsetzung	346000	317000	365000	585000	0	0
Kulturlandschaftspflegeprogramm	0	0	0	0	0	0
-Vertragsflächen (ha)	3369	3449	3527	3247	0	0
-Auszahlungssumme	1590000	1480000	1556000	1370000	0	0
Verfahren nach OWiG	39	34	54	68	0	0
Stellungnahmen/Genehmigungen	513	511	522	673	0	0

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,9	E12	6
	A12	2	E11	1
	A11	2,85	E9b	1
	A10	1,5	E9a	0,589
	A9LG1.2	0,5	E7	0,85
	A8	1		
	gesamt:	8,750		9,439
	Vorjahr:	5,75		9,401

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 130201 Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.884,76	88.084	127.115	127.228	127.217	127.217
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	37.500	0	0	0	0
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
4141500000 Zuweisung z.d. Kosten im Rahmen d. Umsetzung von Landschaftsplänen	28.602,29	40.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	2.500	0	0	0	0
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	2.014,05	584	1.676	1.791	1.813	1.850
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	268,42	0	439	437	404	367
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	962.397,23	623.000	623.300	623.300	623.300	623.300
4311380000 Gebühren für die Ausgabe von Reitzkennzeichen	3.297,00	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
4311390000 Gebühren für die Genehmigungen n. d. Artenschutzbestimmungen u. d. LG	48.168,18	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4361100000 Ersatzgeld nach § 31 LNatschG	910.932,05	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.400,40	4.800	4.500	4.500	4.500	4.500
4411000000 Mieten, Pachten	4.860,40	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
4461110000 Vermischte Einnahmen	1.540,00	800	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.619,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
4561000000 Bußgelder	4.619,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.004.301,39	718.384	757.115	757.228	757.217	757.217
11 Personalaufwendungen	-1.040.261,63	-1.019.720	-1.181.080	-1.220.344	-1.238.612	-1.257.153
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-739.016,08	-825.780	-759.864	-768.065	-775.747	-783.504
5241300000 Grundbesitzabgaben	-1.960,39	-3.500	-3.500	-3.535	-3.572	-3.608
5241700000 Unterhaltungskosten erworbener Grundstücke	-1.836,38	-1.100	-1.900	-1.919	-1.938	-1.957
5251000000 Unterhaltung KFZ	-15.504,35	-12.000	-13.404	-14.140	-14.281	-14.424
5255100000 Unterhaltung der Maschinen	-389,56	-380	-380	-384	-388	-392
5255310000 EDV-Aufwand	-55,38	0	0	0	0	0
5255690000 Unterhaltung der Betriebsausrüstung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281230000 Beteiligung an Umweltaktionen, Ausstellungen, Veröffentlichungen	-3.348,87	-5.000	-1.900	-1.919	-1.938	-1.957
5281550000 Kosten im Zusammenhang mit der Umsetzung von Landschaftsplänen	-49.897,41	-30.000	-120.000	-121.200	-122.412	-123.636
5281560000 Ersatzmaßnahmen nach § 5 LG	-646.587,79	-600.000	-600.000	-606.000	-612.060	-618.181
5281580000 Natur- und Landschaftspflegemaßnahmen (u.a. Bergmähwiesen)	0,00	-10.000	-5.000	-5.050	-5.101	-5.152
5281590000 Kulturlandschaftspflegeprogramm des HSK	-4.410,56	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 130201 Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5281591000 Umsetzung Naturschutzmaßnahmen VMP Medebacher Bucht	-13.419,99	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
5281592000 Naturschutzgroßprojekt Medebacher Bucht	-80,00	-150.000	0	0	0	0
5291200000 Aufwendungen i.R. der Holzwerbung und der Beseitigung von Naturdenkmälern	-1.525,40	-3.750	-3.750	-3.788	-3.826	-3.864
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.615,70	-7.543	-9.494	-9.985	-9.323	-8.817
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	-520,84	-527	-438	-222	-230	-234
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-1.929,45	-543	-2.149	-2.507	-2.506	-2.498
5711330000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	-3.307,43	-3.507	-3.874	-4.199	-3.772	-3.466
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-2.857,98	-2.966	-3.033	-3.057	-2.815	-2.619
15 Transferaufwendungen	-113.354,80	-115.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
5318300000 Kreisanteil a.d. Kosten der biologischen Station	-113.354,80	-115.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-361.157,74	-52.305	-62.014	-66.146	-67.244	-68.739
5411200000 Aus- und Fortbildung	-4.046,00	-1.800	-4.926	-5.804	-5.901	-6.032
5411300000 Reisekosten	-4.684,12	-2.700	-6.533	-7.183	-7.302	-7.464
5422000000 Pacht/Miete	-1.200,00	-1.300	-1.300	-1.367	-1.390	-1.421
5431117000 Reitkennzeichen	-1.392,30	-200	-200	-210	-214	-219
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-200	-200	-210	-214	-219
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-973,66	-15.000	-15.000	-15.773	-16.034	-16.391
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-841,77	-500	-800	-841	-855	-874
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-1.590,42	-1.200	-1.200	-1.262	-1.283	-1.311
5431300000 Telefongebühren	-2.506,03	-2.750	-3.500	-3.680	-3.741	-3.825
5431313000 Software- Anpassung,Pflege - (FD 13)	-6.961,50	-22.100	-22.250	-23.396	-23.784	-24.313
5431446000 Kosten der Sitzungen des Landschaftsbeirates	-1.283,94	-3.500	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431710000 Bekanntmachungen	0,00	-250	-250	-263	-267	-273
5441300000 sonstige Versicherungen (ohne KFZ)	-2.184,84	0	-2.000	-2.103	-2.138	-2.185
5443500000 Beiträge an Gartenbaugesellschaften, -verbände u. biol. Station	-205,00	-205	-205	-216	-219	-224
5445000000 Steuern KFZ (neu ab 2019)	-578,00	-600	-650	-683	-695	-710
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-44.606,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-15.290,50	0	0	0	0	0
5495000000 Aufwendungen im Rahmen der Zuführung an sonstige Sonderposten (Jugendamt u. Ersatzgelder § 5 LG)	-272.813,66	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.262.405,95	-2.020.348	-2.152.452	-2.204.540	-2.230.926	-2.258.213
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.258.104,56	-1.301.964	-1.395.337	-1.447.312	-1.473.709	-1.500.996
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	-1.258.104,56	-1.301.964	-1.395.337	-1.447.312	-1.473.709	-1.500.996
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 130201 Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-399.468,94	-420.369	-467.052	-467.052	-467.052	-467.052
29 Teilergebnis	-1.657.573,50	-1.722.333	-1.862.389	-1.914.364	-1.940.761	-1.968.048
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-1.657.573,50	-1.722.333	-1.862.389	-1.914.364	-1.940.761	-1.968.048

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	03	Naturparke
Produkt	01	Aufgabenbereich Naturparke
Leistung		
Organisationseinheit	FD 47 - Untere Naturschutzbehörde, Jagd	
Produktverantwortlicher	Antonius Dünnebacke	

Beschreibung des Produktes:

Anlagenunterhaltung der bestehenden Naturparke Diemelsee, Arnsberger Wald, Teutoburger Wald/Eggegebirge Mitgliedschaft im Naturpark Sauerland-Rothaargebirge e.V.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Erhaltung der Funktionalität und Attraktivität der Naturparke und ihrer Einrichtungen, Anlagen kostengünstig verkehrssicher erhalten, Besucherzahlen steigern

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Landesnaturschutzgesetz NRW, GkG, Zweckverbandssatzungen

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A13 LG 2.2	0,1	E7	0,15
	A11	0,15		
	gesamt:	0,250		0,150
	Vorjahr:	0,25		0,15

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 130301 Geschäftsführung Naturparke

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-23.479,30	-23.464	-24.579	-25.399	-25.780	-26.167
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-27.080,00	-88.100	-83.100	-83.100	-83.100	-83.100
5313200000 Zuschüsse z.d. Geschäfts- u. Personalausgaben d. Naturparkzweckverbände	-16.830,00	-66.100	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
5313300000 Anteil d. HSK a.d. Unterh. d. Naturparkanlagen u.f.d. Durchfüh. v. Landsch.pfleg	-10.250,00	-22.000	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.750,56	-161.953	-193.979	-203.971	-207.356	-211.964
5411300000 Reisekosten	-75,06	-83	-109	-115	-117	-119
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-100	-100	-105	-107	-109
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-3,70	-20	-10	-11	-11	-11
5431300000 Telefongebühren	-38,05	-50	-60	-63	-64	-66
5443280000 Beitrag Naturpark Sauerland-Rothaargebirge	-160.300,00	-160.300	-192.300	-202.205	-205.560	-210.129
5446000000 Versicherungen KFZ (neu ab 2019)	-1.333,75	-1.400	-1.400	-1.472	-1.497	-1.530
17 Ordentliche Aufwendungen	-212.309,86	-273.527	-301.668	-312.480	-316.246	-321.241
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-212.309,86	-273.527	-301.668	-312.480	-316.246	-321.241
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	-212.309,86	-273.527	-301.668	-312.480	-316.246	-321.241
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-17.113,13	-18.132	-19.368	-19.368	-19.368	-19.368
29 Teilergebnis	-229.422,99	-291.659	-321.036	-331.848	-335.614	-340.609
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-229.422,99	-291.659	-321.036	-331.848	-335.614	-340.609

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.040,88	262.134	262.233	266.669	267.493	268.956
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.883,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	25.954,57	5.000	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	283.878,45	284.634	279.733	284.169	284.993	286.456
11 Personalaufwendungen	-629.003,70	-633.244	-670.369	-692.702	-703.093	-713.639
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-194.673,05	-245.010	-280.010	-282.810	-285.639	-288.495
14 Bilanzielle Abschreibungen	-96.629,65	-107.592	-108.533	-126.565	-125.722	-123.837
15 Transferaufwendungen	-31.985,67	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.220,35	-96.767	-66.961	-70.892	-72.068	-73.669
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.020.512,42	-1.082.613	-1.125.873	-1.172.969	-1.186.522	-1.199.640
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-736.633,97	-797.979	-846.140	-888.800	-901.529	-913.184
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-736.633,97	-797.979	-846.140	-888.800	-901.529	-913.184
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-89.266,34	-91.767	-97.794	-97.794	-97.794	-97.794
29 Teilergebnis	-825.900,31	-889.746	-943.934	-986.594	-999.323	-1.010.978
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-825.900,31	-889.746	-943.934	-986.594	-999.323	-1.010.978

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	01	Bodenschutz/Altlasten
Produkt	01	Altlasten-, Boden- und Grundwasserschutz
Leistung		
Organisationseinheit	FD 46 - Abfallwirtschaft und Bodenschutz	
Produktverantwortlicher	Petra Brandenburg	

Beschreibung des Produktes:

Die Untere Bodenschutzbehörde (UBB) führt das Altlastenkataster. Sie erfasst die Altlastenverdachtsflächen, bewertet das Gefährdungspotential in einer Gefährdungsabschätzung für alle Wirkungspfade und veranlasst eine umweltgerechte und ökonomisch sinnvolle Sanierungsmaßnahmen. Von ihr werden zudem Boden- und Grundwasserkontaminationen bearbeitet.

Beschreibung der angestrebten Ziele / Ergebnisse:

Berücksichtigung der Schutzgüter, vollständige Erfassung aller Altablagerungen und Altstandorte, Sanierung von Boden- und Grundwasserkontaminationen, sachgerechte Gefährdungsabschätzungen, Flächenrecycling, angemessene, ökologische und ökonomische Sanierungsmaßnahmen, Wiederherstellung gesunder Wohn- und Arbeitsverhältnisse, Öffentlichkeitsarbeit.

Rechtsgrundlagen:

☒ hoheitlich / verpflichtend ☐ freiwillig

Kreislaufwirtschafts-/Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Ordnungsbehördengesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Bundesbodenschutzgesetz, Bodenschutzverordnung, Landesbodenschutzgesetz und Rechtsgrundlagen des Bau- und Bundesimmissionsschutzrechts.

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Stand: 30.06.23						0
Erstbewertete Flächen (gesamt)	0	0	0	0	0	0
-SOLL-Wert	1782	0	0	0	0	0
-IST-Wert	1783	0	0	0	0	0
Erstbewertete Flächen (Jahr)	101	0	0	0	0	0
-SOLL-Wert	100	100	100	100	100	1000
-IST-Wert	101	112	101	112	35	0
Gefahrenbeurteilung	84	0	0	0	0	0
-SOLL-Wert	1	1	1	1	1	1
-IST-Wert	11	17	20	32	15	0
Sanierung	84	0	0	0	0	0
-SOLL-Wert	1	1	1	1	1	1
-IST-Wert	0	0	0	0	0	0
2019 Umstellung auf neues Programm daher Statistik in der bisherigen Form nicht mehr möglich; Kennzahlen ab 2020 neu						0

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A11	0,8	E13	0,6
			E12	4,038
			E11	0,7
			E9a	0,6
	gesamt:	0,800		5,938
	Vorjahr:	1,166		5,938

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 140101 Altlasten-, Boden- und Grundwasserschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.040,88	262.134	262.233	266.669	267.493	268.956
4141210000 Landeszuweisungen i.R. der Sanierung einer PFT-belasteten Fläche bei Brilon-Scharfenberg	120.000,00	112.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4141330000 Zuweis. z. d. Kosten der Beseitigung v. Boden- u. Grundwasserkontaminationen	24.315,06	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4141331000 Landeszuweisungen für die Erfassung u. Erstbewertung v. Altlastverdachtsflächen (Konto 5431443000)	28.800,00	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4142400000 Anteil der Stadt Marsberg a.d. Sanierung d. ehem. Stadtberger Hütte (Kieselrot)	5.151,97	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	77.773,85	77.634	64.733	69.169	69.993	71.456
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.883,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4311000000 Verwaltungsgebühren	1.883,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4311600000 Erstattung der Kosten bei Ersatzvornahmen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4487100000 Kostenersatz ordnungspfl. Störer i. R. der Sanierung v. Boden- u. Gewässerkontamination	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	25.954,57	5.000	0	0	0	0
4561000000 Bußgelder	178,50	0	0	0	0	0
4566100000 Gutschriften und Erstattungen von Geschäftsaufwendungen	1.947,21	5.000	0	0	0	0
4582000000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	23.828,86	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	283.878,45	284.634	279.733	284.169	284.993	286.456
11 Personalaufwendungen	-629.003,70	-633.244	-670.369	-692.702	-703.093	-713.639
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-194.673,05	-245.010	-280.010	-282.810	-285.639	-288.495
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5291080000 Kosten d. Gefährdungsabschätzung u. Sanierung v. Boden- u. Grundwasserkont.	-37.872,04	-90.000	-90.000	-90.900	-91.809	-92.727
5291230000 Sanierung d. Betriebsgeländes d. ehem. Stadtberger Hütte Marsberg (Kieselrot)	-7.630,23	-15.000	-15.000	-15.150	-15.302	-15.455
5291240000 Aufwendungen i.R. der Sanierung einer PFT-belasteten Fläche bei Brilon-Scharfenberg	-132.646,51	-140.000	-175.000	-176.750	-178.518	-180.303
5291241000 Aufwendungen i.R. der Sanierung eines ehem. Betriebsgrundstückes in Sundern	11.427,73	0	0	0	0	0
5291242000 Erstellung einer digitalen Bodenbelastungskarte für den Bereich Brilon	-27.952,00	0	0	0	0	0

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 140101 Altlasten-, Boden- und Grundwasserschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
14 Bilanzielle Abschreibungen	-96.629,65	-107.592	-108.533	-126.565	-125.722	-123.837
5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Anlagen	0,00	-51	0	0	0	0
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-90.081,49	-97.840	-100.343	-117.063	-116.984	-116.645
5711320000 Abschreibungen auf technische Anlagen	-6.343,04	-9.551	-7.972	-9.283	-8.536	-7.004
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-205,12	-150	-218	-219	-202	-188
15 Transferaufwendungen	-31.985,67	0	0	0	0	0
5311900000 Rückzahlung von Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-31.985,67	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.220,35	-96.767	-66.961	-70.892	-72.068	-73.669
5411200000 Aus- und Fortbildung	-235,00	-500	-892	-1.052	-1.069	-1.093
5411300000 Reisekosten	-5.477,45	-6.517	-7.639	-8.399	-8.539	-8.729
5412400000 Supervision/Schulungen	0,00	-6.600	-5.000	-5.258	-5.345	-5.464
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55
5431180000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	-6.307,47	-10.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-97,61	-150	-130	-137	-139	-142
5431200000 Bücher und Zeitschriften	-195,55	-250	-250	-263	-267	-273
5431300000 Telefongebühren	-2.577,78	-2.700	-3.000	-3.155	-3.207	-3.278
5431313000 Software- Anpassung, Pflege - (FD 13)	-7.365,16	-10.000	-10.000	-10.515	-10.690	-10.927
5431443000 Kosten d. Erfassung u. Erstbewertung v. Altlastenverdachtsflächen (Ertrag 4141331000)	-33.248,01	-60.000	-30.000	-31.545	-32.069	-32.781
5473100000 Wertveränderungen bei Forderungen	-2,00	0	0	0	0	0
5473200000 Wertveränderungen aus der Absetzung von Forderungen	-1.947,21	0	0	0	0	0
5499420000 Rückzahlungen an den Bund/Land u.ä. (Rückforderungen aus Vorjahren)	-10.767,11	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.020.512,42	-1.082.613	-1.125.873	-1.172.969	-1.186.522	-1.199.640
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-736.633,97	-797.979	-846.140	-888.800	-901.529	-913.184
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	-736.633,97	-797.979	-846.140	-888.800	-901.529	-913.184
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-89.266,34	-91.767	-97.794	-97.794	-97.794	-97.794
29 Teilergebnis	-825.900,31	-889.746	-943.934	-986.594	-999.323	-1.010.978
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-825.900,31	-889.746	-943.934	-986.594	-999.323	-1.010.978

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.140,24	8.095	49.367	35.262	35.345	35.492
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	103.413,75	97.500	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
10 Ordentliche Erträge	111.553,99	105.595	49.367	35.262	35.345	35.492
11 Personalaufwendungen	-130.087,20	-96.770	-175.621	-181.473	-184.186	-186.950
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-281.873,02	-479.239	-442.290	-447.948	-450.127	-452.329
14 Bilanzielle Abschreibungen	-15.188,61	-16.596	-16.120	-16.247	-14.960	-13.920
15 Transferaufwendungen	-124.408,13	-88.000	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-768.767,80	-660.567	-670.881	-705.465	-717.169	-733.111
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.320.324,76	-1.341.172	-1.399.412	-1.445.633	-1.460.942	-1.480.810
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.208.770,77	-1.235.577	-1.350.045	-1.410.371	-1.425.597	-1.445.318
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. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.208.770,77	-1.235.577	-1.350.045	-1.410.371	-1.425.597	-1.445.318
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-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-123.654,26	-112.011	-123.105	-123.105	-123.105	-123.105
29 Teilergebnis	-1.332.425,03	-1.347.588	-1.473.150	-1.533.476	-1.548.702	-1.568.423
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.332.425,03	-1.347.588	-1.473.150	-1.533.476	-1.548.702	-1.568.423

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	01	Standortsicherung und -entwicklung
Produkt	01	Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung
Leistung		
Organisationseinheit	FD 01 - Regionalentwicklung, WFG	
Produktverantwortlicher	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 (u. a. 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 weiterzuentwickeln. Seit 2013 bildet das „Zukunftsprogramm für den Hochsauerlandkreis“ die Basis für das Handeln von Politik und Verwaltung, zuletzt überarbeitet und beschlossen vom Kreistag im September 2021.

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)
- Ausrichtung und Unterstützung des Dorfwettbewerbes "Unser Dorf hat Zukunft" auf allen Ebenen.

Rechtsgrundlagen:

☐ hoheitlich / verpflichtend ☒ freiwillig

Beschlüsse politischer Gremien

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,6	E11	1
	A11	1		
	gesamt:	1,600		1,000
	Vorjahr:	1,5		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 150101 Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,24	0	42.617	28.049	28.046	28.041
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	42.568	28.000	28.000	28.000
4161200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Mitteln der Investitionspauschale	30,24	0	49	49	46	41
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	103.413,75	97.500	0	0	0	0
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	103.344,68	0	0	0	0	0
4482015420 Kostenanteil der Kommunen am Klimaschutzkonzept (siehe 5281542000)	0,00	97.500	0	0	0	0
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	69,07	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
10 Ordentliche Erträge	103.443,99	97.500	42.617	28.049	28.046	28.041
11 Personalaufwendungen	-130.087,20	-96.770	-175.621	-181.473	-184.186	-186.950
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-251.019,62	-439.229	-402.280	-407.538	-409.313	-411.107
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-50	-30	-30	-30	-30
5281220000 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	-15.994,16	-30.000	-30.000	-30.300	-30.603	-30.909
5281221000 Projekt LandAUFSchwung	-503,37	0	0	0	0	0
5281350000 Maßnahmen im Rahmen des Regionalmarketings Südwestfalen	-80.000,00	-200.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
5281351000 Kosten für den EEA-Zertifizierungsprozess	-13.804,00	-6.000	-9.000	-12.625	-12.751	-12.879
5281541000 Kosten Initiative Alt-Bau-Neu	-2.856,00	-2.929	-3.000	-3.030	-3.060	-3.091
5281542000 Maßnahmen des Klimaschutzes / Prozessunterstützung / Controlling	-137.862,09	-200.000	-130.000	-131.300	-132.613	-133.939
5281610000 Kosten von Arbeitskreissitzungen und dergl.	0,00	-250	-250	-253	-256	-259
14 Bilanzielle Abschreibungen	-371,14	-404	-394	-397	-366	-340
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-371,14	-404	-394	-397	-366	-340
15 Transferaufwendungen	-79.408,13	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
5315300000 Zuschuss an die WFG zur Unterstützung der Netzwerkarbeit	-70.408,13	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5315700000 Finanzierungsanteil des Kreises an Infrastrukturmaßnahmen der WFG GmbH	-9.000,00	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.876,54	-23.675	-33.989	-35.769	-36.361	-37.170
5411200000 Aus- und Fortbildung	0,00	-250	-223	-263	-267	-273
5411300000 Reisekosten	-383,58	-268	-559	-588	-598	-611
5431150002 Beschaffungen unter 800 € FD 12	0,00	-50	-50	-53	-53	-55

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 150101 Wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5431199000 Büromaterial (FD 12)	-14,81	-20	-20	-21	-21	-22
5431300000 Telefongebühren	-152,39	-200	-250	-263	-267	-273
5443700000 versch. Beiträge	-21.711,00	-21.711	-31.711	-33.344	-33.898	-34.651
5443900000 Beitrag an die Fachhochschule Südwestfalen, Standort Meschede.	-1.175,97	-1.176	-1.176	-1.237	-1.257	-1.285
5499420000 Rückzahlungen an den Bund/Land u.ä. (Rückforderungen aus Vorjahren)	-108.438,79	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-592.762,63	-599.078	-651.284	-664.177	-669.226	-674.567
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-489.318,64	-501.578	-608.667	-636.128	-641.180	-646.526
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	-489.318,64	-501.578	-608.667	-636.128	-641.180	-646.526
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
28 Aufwendungen int Leistungsbezieh.	-123.654,26	-112.011	-123.105	-123.105	-123.105	-123.105
29 Teilergebnis	-612.972,90	-613.589	-731.772	-759.233	-764.285	-769.631
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-612.972,90	-613.589	-731.772	-759.233	-764.285	-769.631

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

Beschreibung des Produktes:

-Touristische Infrastrukturprodukte

Bestehende Projekte sind: "Rothaarsteig", "Wintersport-Arena Sauerland", "Ruhrtal-Radweg", "Sauerland-Waldroute", "Sauerland-Höhenflug" und „DiemelRadweg“, das Projekt "Sauerland Radwelt" ist im Sauerland Tourismus e.V. aufgegangen.

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

Kennzahlen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl touristischer Infrastrukturprojekte mit tätiger und finanzieller Beteiligung	7	7	7	7	7	7

Stand: 11.12.2023

Personaleinsatz	Beamte		Tariflich Beschäftigte	
	A14	0,1		
	gesamt:	0,100		
	Vorjahr:			

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 150102 Tourismus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	8.095	6.750	7.213	7.299	7.451
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	8.110,00	8.095	6.750	7.213	7.299	7.451
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
10 Ordentliche Erträge	8.110,00	8.095	6.750	7.213	7.299	7.451
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-30.853,40	-40.010	-40.010	-40.410	-40.814	-41.222
5255699000 Unterhaltung der Betriebsausstattung (techn. Geräte, Kopierer u.a.) -FD 12-	0,00	-10	-10	-10	-10	-10
5291900000 Touristische Infrastrukturprojekte (Ruhrtal-Radweg, Sauerland Waldroute, Sauerland-Höhenflug)	-30.853,40	-40.000	-40.000	-40.400	-40.804	-41.212
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.144,21	-15.331	-15.011	-15.130	-13.931	-12.963
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-14.144,21	-15.331	-15.011	-15.130	-13.931	-12.963
15 Transferaufwendungen	-45.000,00	-49.000	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500
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	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
5317200000 Sachkostenanteil des Kreises an Infrastrukturprojekt "Rothaarsteig"	-20.000,00	-20.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-636.891,26	-636.892	-636.892	-669.696	-680.808	-695.941
5443230000 Beitrag an den Verein "Wintersport-ArenaSauerlan d/Siegen-Wittgenstein e.V."	-14.141,26	-14.142	-14.142	-14.870	-15.117	-15.453
5443260000 Beitrag für die Mitgliedschaft im Sauerland-Tourismus e.V.	-622.500,00	-622.500	-622.500	-654.563	-665.424	-680.215
5443800000 Mitgliedsbeitrag an den Rothaarsteig-Verein	-250,00	-250	-250	-263	-267	-273
17 Ordentliche Aufwendungen	-726.888,87	-741.233	-747.413	-780.736	-791.053	-805.626
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-718.778,87	-733.138	-740.663	-773.523	-783.754	-798.175
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	-718.778,87	-733.138	-740.663	-773.523	-783.754	-798.175
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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 150102 Tourismus**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
29 Teilergebnis	-718.778,87	-733.138	-740.663	-773.523	-783.754	-798.175
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-718.778,87	-733.138	-740.663	-773.523	-783.754	-798.175

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 150201 Wirtschaftsförderungsgesellschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617
5711410000 Abschreibungen auf BGA über 410 Euro netto	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617
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	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617
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	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-673,26	-861	-715	-720	-663	-617

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	71,48	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.943.320,53	258.755.382	273.144.538	291.823.091	307.092.545	313.949.093
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.713,13	136.790	136.790	132.210	130.800	129.140
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	949,72	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	27.316,48	26.470	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
10 Ordentliche Erträge	247.113.371,34	258.918.642	273.307.798	291.981.771	307.249.815	314.104.703
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.279.068,55	0	-12.400	-12.524	-12.649	-12.775
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.041,52	-15.251	-15.641	-18.247	-18.235	-18.182
15 Transferaufwendungen	-79.588.655,13	-88.318.497	-100.964.992	-106.269.157	-111.324.267	-116.791.335
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.539.095,82	-685.943	-708.731	-703.031	-699.531	-703.031
17 Ordentliche Aufwendungen	-84.420.861,02	-89.019.691	-101.701.764	-107.002.959	-112.054.682	-117.525.323
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	162.692.510,32	169.898.951	171.606.034	184.978.812	195.195.133	196.579.380
19 Finanzerträge	3.835.765,61	5.634.417	6.417.940	5.319.386	4.358.386	4.603.594
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-237.583,86	-243.000	-402.500	-490.000	-740.000	-970.000
21 FINANZERGEBNIS	3.598.181,75	5.391.417	6.015.440	4.829.386	3.618.386	3.633.594
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	166.290.692,07	175.290.368	177.621.474	189.808.198	198.813.519	200.212.974
23 Außerordentliche Erträge	0,00	6.073.145	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	6.073.145	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	166.290.692,07	181.363.513	177.621.474	189.808.198	198.813.519	200.212.974
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	166.290.692,07	181.363.513	177.621.474	189.808.198	198.813.519	200.212.974



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:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Kreisumlage	35,27	34,42	33,72	32,9	0	0

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	71,48	0	0	0	0	0
4033000000 Jagdsteuer	71,48	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.929.309,49	258.741.396	273.132.876	291.810.630	307.079.936	313.936.220
4111000000 Schlüsselzuweisungen vom Land	40.827.342,00	45.897.094	39.569.580	42.274.976	44.684.649	46.606.089
4111200000 Schulpauschale (ertragswirksam)	1.507.935,21	1.359.000	2.001.500	867.000	1.117.000	1.117.000
4140000001 Entlastungsmittel Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II	2.772.860,74	0	0	0	0	0
4140000002 Weitere Entlastungsmittel Bund gem. § 46 Abs. 7 SGB II	6.796.227,30	12.583.120	11.938.432	10.966.912	10.481.152	10.238.272
4140000022 Zuw. Bund Beteiligung Kosten Zusammenh.m.d. Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine	2.936.794,79	0	0	0	0	0
4141000002 Inklusionspauschale	349.014,65	0	0	0	0	0
4141002022 Zuweisung Land zur Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung der corona-bedingten Haushaltsbelastungen	1.419.045,35	0	0	0	0	0
4182100000 Kreisumlage	142.759.625,53	148.146.983	164.465.156	179.951.214	191.085.120	194.118.929
4182200000 Jugendamtsumlage	45.210.952,95	50.015.886	53.479.549	57.031.528	58.982.015	61.113.930
4182299999 Ertrag aus der Zuführung/Auflösung SOPO Jugendamtsumlage	1.765.510,97	77.313	992.659	0	0	0
4182300000 VHS-Umlage	297.000,00	362.000	386.000	419.000	430.000	442.000
4182400000 Drogen- und Suchtberatungsumlage	287.000,00	300.000	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	25.541	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	246.954.921,97	258.766.937	273.158.417	291.836.171	307.105.477	313.961.761
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.278.710,00	0	0	0	0	0
5232160000 Auskehrung an Städte und Gemeinden	-3.278.710,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-73.703.645,84	-81.691.702	-91.019.635	-95.953.928	-100.659.245	-105.548.152
5315200000 Einlage in den Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen des Hochsauerlandkreises" (KreisVHS) i.H. der Mehrbelastung	-297.000,00	-362.000	-386.000	-419.000	-430.000	-442.000
5328100000 Schuldendiensthilfe an Träger von Altenwohnungen und Altenheimen	-48.782,27	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800
5371000000 Landschaftsumlage	-73.357.863,57	-81.280.902	-90.584.835	-95.486.128	-100.180.445	-105.057.352
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-895.349,42	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827
5494000000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen	-25.827,00	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827	-25.827

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
5499000000 für Investitionen Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-869.522,42	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-77.877.705,26	-81.717.529	-91.045.462	-95.979.755	-100.685.072	-105.573.979
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	169.077.216,71	177.049.408	182.112.955	195.856.416	206.420.405	208.387.782
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	169.077.216,71	177.049.408	182.112.955	195.856.416	206.420.405	208.387.782
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	169.077.216,71	177.049.408	182.112.955	195.856.416	206.420.405	208.387.782
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	169.077.216,71	177.049.408	182.112.955	195.856.416	206.420.405	208.387.782

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:	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Stand: 11.12.2023

Vorjahr:

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024

Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	13.986	11.662	12.461	12.609	12.873
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	14.011,04	13.986	11.662	12.461	12.609	12.873
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.713,13	136.790	136.790	132.210	130.800	129.140
4461300000 Bürgschaftsprovisionen	141.713,13	136.790	136.790	132.210	130.800	129.140
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	949,72	0	0	0	0	0
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	949,72	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.775,48	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	846,48	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	158.449,37	151.705	149.381	145.600	144.338	142.942
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-358,55	0	-12.400	-12.524	-12.649	-12.775
5255300000 Unterhaltung der BGA	-71,40	0	0	0	0	0
5291500000 Allg. Beratungen zu steuerlichen und bilanziellen Angelegenheiten	-287,15	0	-12.400	-12.524	-12.649	-12.775
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.041,52	-15.251	-15.641	-18.247	-18.235	-18.182
5711100000 Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	-14.041,52	-15.251	-15.641	-18.247	-18.235	-18.182
15 Transferaufwendungen	-5.885.009,29	-6.626.795	-9.945.357	-10.315.229	-10.665.022	-11.243.183
5315190000 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH	-138.250,50	-193.000	-167.300	-167.300	-167.300	-167.300
5315192020 Zuschuss zu den Geschäftskosten der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH (Coronabedingt)	-54.750,00	0	0	0	0	0
5315210000 Verlustabdeckung Betrieb "Schul- und Bildungseinrichtungen"	-2.318.432,28	-2.906.012	-2.763.705	-2.669.729	-2.678.722	-2.688.883
5315600000 Zuschuss zu den Geschäftskosten Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland GmbH	-382.000,00	-572.103	-382.000	-500.000	-500.000	-500.000
5315711000 Zuschuss an die VVGH zur Verlustfinanzierung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	-229.581,36	-210.800	-212.200	-211.000	-211.000	-211.000
5315720000 Zuschuss an die Entwicklungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	-19.148,73	-23.480	-23.480	-20.000	-20.000	-20.000
5315800000 Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der RLG	-2.613.846,42	-2.602.400	-3.296.672	-3.635.200	-3.976.000	-4.544.000
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	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024
Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

		Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
5315840000	Anteil des HSK an dem Betriebsverlust der Westfalenbus	0,00	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
5318930000	Zuschuss Zweckverband VHS Arnshagen-Sundern	-12.000,00	-7.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-643.746,40	-660.116	-682.904	-677.204	-673.704	-677.204
5473100000	Wertveränderungen bei Forderungen	-729,00	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	-640.540,18	-660.116	-682.904	-677.204	-673.704	-677.204
5499000000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.130,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		-6.543.155,76	-7.302.162	-10.656.302	-11.023.204	-11.369.610	-11.951.344
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-6.384.706,39	-7.150.457	-10.506.921	-10.877.604	-11.225.272	-11.808.402
19	Finanzerträge	3.835.765,61	5.634.417	6.417.940	5.319.386	4.358.386	4.603.594
4615000000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	25.361,09	0	2.020	2.020	2.020	2.020
4615100000	Eigenkapitalverzinsung durch den Betrieb Rettungsdienst des HSK	435.375,44	458.000	140.495	125.000	120.000	115.000
4615200000	Eigenkapitalverzinsung durch den AHSK	216.424,92	200.000	126.400	120.000	114.000	108.000
4615300000	Zinsen aus der Gewährung eines Gesellschafterdarlehns an die Radio Hochsauerlandkreis GmbH	1.206,74	1.207	4.000	4.000	4.000	4.000
4615700000	Zinsen aus der Gewährung eines Darlehns an Sondervermögen	58,07	0	0	0	0	0
4617000000	Zinserträge von Kreditinstituten	65.476,03	134.750	304.565	277.100	277.100	277.100
4651300000	Erträge aus der verschachtelten RWE-Beteiligung	3.090.206,93	3.340.460	3.340.460	3.791.266	3.841.266	4.097.474
4651500000	Gewinnausschüttungen GAH	0,00	1.500.000	2.500.000	1.000.000	0	0
4691000000	Sonstige Finanzerträge	1.656,39	0	0	0	0	0
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-237.583,86	-243.000	-402.500	-490.000	-740.000	-970.000
5516100000	Zinsen für Kredite (Landesbanken)	-128.688,48	-141.000	-300.000	-300.000	-490.000	-620.000
5517100000	Zinsen für Kredite (Kreditinstitute)	-108.895,38	-101.000	-90.000	-90.000	-150.000	-250.000
5517200000	Zinsen für Kassenkredite (Kreditinstitute)	0,00	-1.000	-12.500	-100.000	-100.000	-100.000
21 FINANZERGEBNIS		3.598.181,75	5.391.417	6.015.440	4.829.386	3.618.386	3.633.594
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGST		-2.786.524,64	-1.759.040	-4.491.481	-6.048.218	-7.606.886	-8.174.808
23	Außerordentliche Erträge	0,00	6.073.145	0	0	0	0
4580002022	Ertrag aus Bilanzierung Ukraine-bedingter Schaden	0,00	6.073.145	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		0,00	6.073.145	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.		0,00	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis		-2.786.524,64	4.314.105	-4.491.481	-6.048.218	-7.606.886	-8.174.808

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2024**Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
30 globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 TEILERGEBNIS nach Abzug globale	-2.786.524,64	4.314.105	-4.491.481	-6.048.218	-7.606.886	-8.174.808

Teilfinanz- pläne

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	330.532,02	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.551,67	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	334.083,69	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-114.389,47	-355.000	-345.000	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-938.600,55	-792.300	-903.804	-873.104	-873.104	-873.104
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.052.990,02	-1.147.300	-1.248.804	-873.104	-873.104	-873.104
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-718.906,33	-1.147.300	-1.248.804	-873.104	-873.104	-873.104
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 010602 Zentrale Beschaffungsstelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-210.479,81	-120.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-210.479,81	-120.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-210.479,81	-120.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 010603 Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024 Produkt: 010603 Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle	

Produkt: 010603 Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle[illegible]

010603-002 - Beschaffung Anlagevermögen (InvM)	

INVESTIVE EINZAHLUNGEN										
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN										
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-37.500,00	-7.500,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-37.500,00	-7.500,00
SALDO	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-37.500,00	-7.500,00

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 010605 Fuhrpark

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	46.308,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	46.308,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	46.308,00	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 010605 Fuhrpark

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
01060500 - Fuhrpark (Basis)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010605-001 - Ersatzbeschaffung von Pkw des Fuhrparks (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010605-002 - Beschaffung E-Autos allg. Fuhrparks (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	46.308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.308,00	46.308,00
SUMME EINZAHLUNGEN	46.308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.308,00	46.308,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	46.308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.308,00	46.308,00

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024**Produkt: 010801 Planung, Organisation und Einsatz der IuK**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	240.733,05	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.551,67	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	244.284,72	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-11.152,47	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-674.090,21	-534.800	-513.604	-603.604	-603.604	-603.604
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-685.242,68	-534.800	-513.604	-603.604	-603.604	-603.604
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-440.957,96	-534.800	-513.604	-603.604	-603.604	-603.604
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 010801 Planung, Organisation und Einsatz der IuK

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
010801-001 - Hardwaresysteme (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-451.192,82	-484.800,00	-403.604,00	0,00	-403.604,00	-403.604,00	-403.604,00	-2.550.408,82	-935.992,82
SUMME AUSZAHLUNGEN	-451.192,82	-484.800,00	-403.604,00	0,00	-403.604,00	-403.604,00	-403.604,00	-2.550.408,82	-935.992,82
SALDO	-451.192,82	-484.800,00	-403.604,00	0,00	-403.604,00	-403.604,00	-403.604,00	-2.550.408,82	-935.992,82
010801-003 - Ankauf von ADV-Programmen (Software) über 410 € (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-34.904,07	-20.000,00	-60.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-564.904,07	-54.904,07
SUMME AUSZAHLUNGEN	-34.904,07	-20.000,00	-60.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-564.904,07	-54.904,07
SALDO	-34.904,07	-20.000,00	-60.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-564.904,07	-54.904,07
010801-009 - Beschaffung einer drahtlose Konferenzanlage (Software) über 410 € (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-21.349,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.349,49	-21.349,49
SUMME AUSZAHLUNGEN	-21.349,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.349,49	-21.349,49
SALDO	-21.349,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.349,49	-21.349,49
010801-010 - Präsentationstechnik für die Sitzungs- und Besprechungsräume (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010801-011 - Umrüstung Netzwerk Kreishäuser (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-2.715,82	-10.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-132.715,82	-12.715,82
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-2.822,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.822,47	-2.822,47
SUMME AUSZAHLUNGEN	-5.538,29	-10.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-135.538,29	-15.538,29
SALDO	-5.538,29	-10.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-135.538,29	-15.538,29

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 010801 Planung, Organisation und Einsatz der IuK

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
010801-012 - Anbindung Kernnetzring & weitere Anbindungen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	50.611,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.611,46	50.611,46
SUMME EINZAHLUNGEN	50.611,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.611,46	50.611,46
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-42.956,37	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-142.956,37	-62.956,37
SUMME AUSZAHLUNGEN	-42.956,37	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-142.956,37	-62.956,37
SALDO	7.655,09	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-92.344,91	-12.344,91
010801-013 - Beschaffungen i.S. Corona (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010801-014 - Erneuerung der Serverinfrastruktur (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-70.018,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.018,06	-70.018,06
SUMME AUSZAHLUNGEN	-70.018,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.018,06	-70.018,06
SALDO	-70.018,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.018,06	-70.018,06
010801-015 - Konferenzanlage KH Meschede (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-46.112,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.112,06	-46.112,06
SUMME AUSZAHLUNGEN	-46.112,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.112,06	-46.112,06
SALDO	-46.112,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.112,06	-46.112,06
010801-016 - Ausbau WLAN KH Mes (Finanzhilfen ÖGD) (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	190.121,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.121,59	190.121,59
SUMME EINZAHLUNGEN	190.121,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.121,59	190.121,59
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-4.841,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.841,52	-4.841,52
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-8.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.330,00	-8.330,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-13.171,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.171,52	-13.171,52

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 010801 Planung, Organisation und Einsatz der IuK

[illegible]

010801-016 - Ausbau WLAN KH Mes (Finanzhilfen ÖGD) (InvM)

[illegible][illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 010802 Sprachkommunikationsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-1.249,50	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.249,50	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.249,50	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 010802 Sprachkommunikationsdienste

010802-001 - Update der Telekommunikationsanlage auf eine neue Technik (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 010905 Zentrale Bewirtschaftung von Personalaufwendungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-17.700	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	-17.700	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	-17.700	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 010905 Zentrale Bewirtschaftung von Personalaufwendungen

010905-002 - Update Zeiterfassungssystem AIDA (InvM)

010905-003 - Beschaffung Software (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 011001 Haushaltssteuerung / Geschäftsbuchführung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-8.907,15	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-8.907,15	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-8.907,15	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 011001 Haushaltssteuerung / Geschäftsbuchführung

01100100 - Haushaltssteuerung / Geschäftsbuchführung (Basis)

011001-001 - Beschaffung Anlagevermögen (Basis)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 011101 Gebäudemanagement, Hausverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000	-98.000	-22.000	-22.000	-22.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	-98.000	-22.000	-22.000	-22.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-10.000	-98.000	-22.000	-22.000	-22.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 011101 Gebäudemanagement, Hausverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
011101-001 - Software Gebäudemanagement weitere Lizenzen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-24.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.500,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-24.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.500,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-24.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.500,00	0,00
011101-002 - Anlagegegenstände der Kantine (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-8.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-8.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-8.000,00	0,00
011101-003 - Beschaffung von Anlagevermögen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-10.000,00	-42.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-112.000,00	-10.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-10.000,00	-42.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-112.000,00	-10.000,00
SALDO	0,00	-10.000,00	-42.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-112.000,00	-10.000,00
011101-006 - Beschaffung AVA-Software (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.500,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.500,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.500,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 011101 Gebäudemanagement, Hausverwaltung

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	43.490,97	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	43.490,97	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-103.237,00	-355.000	-345.000	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-5.493,15	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-108.730,15	-355.000	-345.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-65.239,18	-355.000	-345.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
011103-501 - Einrichtung einer Notstromanlage (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011103-539 - Maßnahmen Hoch-/Tiefgarage KH Arnsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011103-541 - Umbau Polizei Brilon (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-8.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.925,00	-8.925,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-8.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.925,00	-8.925,00
SALDO	-8.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.925,00	-8.925,00
011103-542 - Brandfrüherkennung: Löschanlagen Serverraum KH Meschede (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-46.128,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.128,78	-46.128,78
SUMME AUSZAHLUNGEN	-46.128,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.128,78	-46.128,78
SALDO	-46.128,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.128,78	-46.128,78
011103-543 - Brandfrüherkennung: Löschanlagen Serverraum KH AR Altbau (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-38.663,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.663,22	-38.663,22
SUMME AUSZAHLUNGEN	-38.663,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.663,22	-38.663,22
SALDO	-38.663,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.663,22	-38.663,22

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
011103-544 - LED Beleuchtung KH Arnsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011103-546 - Umwandlung DG in Büroräume KH Arnsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011103-547 - Ladesäulen KH Meschede (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-5.493,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.493,15	-5.493,15
SUMME AUSZAHLUNGEN	-5.493,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.493,15	-5.493,15
SALDO	-5.493,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.493,15	-5.493,15
011103-548 - Kommunikationsbereich KH Brilon (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-9.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.520,00	-9.520,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-9.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.520,00	-9.520,00
SALDO	-9.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.520,00	-9.520,00
011103-549 - Photovoltaikanlage KH Arnsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	43.490,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.490,97	43.490,97
SUMME EINZAHLUNGEN	43.490,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.490,97	43.490,97
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00
SALDO	43.490,97	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-306.509,03	-306.509,03

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
011103-550 - Grundstückserwerbungen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-5.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-5.000,00
SALDO	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-5.000,00
011103-556 - Fahrradunterstand KH Brilon (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
011103-557 - Umsetzung E-Mobilitätskonzept KH Arnsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00
011103-558 - Umsetzung E-Mobilitätskonzept KH Brilon (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 011103 Zentrale Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 011301 Polizeiverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-1.356,85	0	-27.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.356,85	0	-27.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.356,85	0	-27.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 011301 Polizeiverwaltung

011301-001 - Beschaffung von Anlagevermögen (Inv.m.)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 011401 eGovernment

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-37.023,88	-110.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-37.023,88	-110.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-37.023,88	-110.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 011401 eGovernment

011401-001 - eGovernment

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	38.128,35	24.000	26.000	26.000	26.000	26.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	38.128,35	24.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-98.507,97	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-45.104,76	-30.000	-100.000	-1.250.000	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-879.869,35	-1.916.000	-1.511.300	-1.654.000	-1.560.500	-1.718.500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.023.482,08	-1.946.000	-1.611.300	-2.904.000	-1.560.500	-1.718.500
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-985.353,73	-1.922.000	-1.585.300	-2.878.000	-1.534.500	-1.692.500
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 020201 Überörtlicher Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	38.128,35	24.000	26.000	26.000	26.000	26.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	38.128,35	24.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-98.507,97	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-19.960,58	-30.000	-100.000	-1.250.000	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-179.954,34	-395.000	-138.500	-167.000	-172.000	-165.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-298.422,89	-425.000	-238.500	-1.417.000	-172.000	-165.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-260.294,54	-401.000	-212.500	-1.391.000	-146.000	-139.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 020201 Überörtlicher Feuerschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>02020100 - Überörtlicher Feuerschutz (Basis)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-15.792,70	-55.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-290.792,70	-70.792,70
SUMME AUSZAHLUNGEN	-15.792,70	-55.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-290.792,70	-70.792,70
SALDO	-15.792,70	-55.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-290.792,70	-70.792,70
<u>020201-001 - Erwerb Anlagevermögen (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-158.660,98	-340.000,00	-83.500,00	0,00	-112.000,00	-117.000,00	-110.000,00	-921.160,98	-498.660,98
SUMME AUSZAHLUNGEN	-158.660,98	-340.000,00	-83.500,00	0,00	-112.000,00	-117.000,00	-110.000,00	-921.160,98	-498.660,98
SALDO	-158.660,98	-340.000,00	-83.500,00	0,00	-112.000,00	-117.000,00	-110.000,00	-921.160,98	-498.660,98
<u>020201-007 - Feuerwehrschräuche (Festwerte) (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-5.500,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,66	-5.500,66
SUMME AUSZAHLUNGEN	-5.500,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,66	-5.500,66
SALDO	-5.500,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,66	-5.500,66
<u>020201-009 - Brandschutzpauschale (investiv</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	26.128,35	24.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	154.128,35	50.128,35
SUMME EINZAHLUNGEN	26.128,35	24.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	154.128,35	50.128,35
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	26.128,35	24.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	154.128,35	50.128,35
<u>020201-503 - Bau Kreisfeuerwehrzentrum (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-94.094,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.094,25	-94.094,25
SUMME AUSZAHLUNGEN	-94.094,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.094,25	-94.094,25
SALDO	-94.094,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.094,25	-94.094,25

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 020201 Überörtlicher Feuerschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
020201-504 - Erweiterung Gebäudeleittechnik (GLT) (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-4.413,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.413,72	-4.413,72
SUMME AUSZAHLUNGEN	-4.413,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.413,72	-4.413,72
SALDO	-4.413,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.413,72	-4.413,72
020201-505 - PV-Anlage am Zentrum für Feuerschutz und Rettungswesen in Enste (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-19.960,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.960,58	-19.960,58
SUMME AUSZAHLUNGEN	-19.960,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.960,58	-19.960,58
SALDO	-19.960,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.960,58	-19.960,58
020201-506 - Klimatisierung (redundant) des Serverraumes Kreis und USV am ZFR Enste (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
SALDO	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
020201-507 - Anbau Fahrzeughalle/Errichtung Remise am ZFR (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	-1.150.000,00	-1.250.000,00	0,00	0,00	-1.350.000,00	0,00
				2024:					
				-1.150.000,00					
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-100.000,00	-1.150.000,00	-1.250.000,00	0,00	0,00	-1.350.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-100.000,00	-1.150.000,00	-1.250.000,00	0,00	0,00	-1.350.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 020201 Überörtlicher Feuerschutz[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produkt: 020202 Bevölkerungsschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-561.289,23	-1.406.000	-1.029.800	-1.247.000	-1.208.500	-1.313.500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-561.289,23	-1.406.000	-1.029.800	-1.247.000	-1.208.500	-1.313.500
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-561.289,23	-1.406.000	-1.029.800	-1.247.000	-1.208.500	-1.313.500
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 020202 Bevölkerungsschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>02020200 - Bevölkerungsschutz (Basis)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-4.078,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.078,90	-4.078,90
SUMME AUSZAHLUNGEN	-4.078,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.078,90	-4.078,90
SALDO	-4.078,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.078,90	-4.078,90
<u>020202-001 - Erwerb Anlagevermögen (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-78.370,58	-603.500,00	-27.500,00	0,00	-125.000,00	-85.000,00	-60.000,00	-979.370,58	-681.870,58
SUMME AUSZAHLUNGEN	-78.370,58	-603.500,00	-27.500,00	0,00	-125.000,00	-85.000,00	-60.000,00	-979.370,58	-681.870,58
SALDO	-78.370,58	-603.500,00	-27.500,00	0,00	-125.000,00	-85.000,00	-60.000,00	-979.370,58	-681.870,58
<u>020202-005 - Anschaffung digitaler Funkgeräte (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-13.260,59	-7.500,00	-64.300,00	0,00	-26.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-151.060,59	-20.760,59
SUMME AUSZAHLUNGEN	-13.260,59	-7.500,00	-64.300,00	0,00	-26.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-151.060,59	-20.760,59
SALDO	-13.260,59	-7.500,00	-64.300,00	0,00	-26.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-151.060,59	-20.760,59
<u>020202-007 - Umsetzung Notfallmanagement HSK (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-12.089,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.089,19	-12.089,19
SUMME AUSZAHLUNGEN	-12.089,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.089,19	-12.089,19
SALDO	-12.089,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.089,19	-12.089,19
<u>020202-008 - Ausstattung Fernmeldebetriebsstelle Einsatzleitung HSK (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-2.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-2.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-2.000,00	0,00

Produkt: 020202 Bevölkerungsschutz[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 020401 Veterinäraufsicht

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-25.144,18	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-25.144,18	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-25.144,18	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 020401 Veterinäraufsicht

020401-502 - Herrichtung Tierseuchenzentrum im Kreisstraßenbauhof Eslohe (InvM)

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 020501 Kfz-Zulassungsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-115.000	-18.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-115.000	-18.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-115.000	-18.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 020501 Kfz-Zulassungsangelegenheiten

020501-003 - Anschaffung neuer Kassenautomaten (Basis)

020501-005 - Aufrufanlage/Bildschirme für die Kreishäuser (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 020502 Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-25.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	-25.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 020502 Verkehrsangelegenheiten

020502-002 - Beschaffung von Anlagevermögen (InvM)

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 020601 Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-138.625,78	0	-300.000	-240.000	-180.000	-240.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-138.625,78	0	-300.000	-240.000	-180.000	-240.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-138.625,78	0	-300.000	-240.000	-180.000	-240.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 020601 Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

020601-001 - Kauf von neuen KFZ's (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-73.174,29	0,00	-120.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-313.174,29	-73.174,29
SUMME AUSZAHLUNGEN	-73.174,29	0,00	-120.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-313.174,29	-73.174,29
SALDO	-73.174,29	0,00	-120.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-313.174,29	-73.174,29

020601-004 - Anschaffung neuer Messsysteme (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-400.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-400.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-400.000,00	0,00

020601-006 - technische Ausrüstung der Messfahrzeuge (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-65.451,49	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-385.451,49	-65.451,49
SUMME AUSZAHLUNGEN	-65.451,49	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-385.451,49	-65.451,49
SALDO	-65.451,49	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-385.451,49	-65.451,49

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 020601 Bußgeldstelle für Verkehrsordnungswidrigkeiten[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.290.686,25	5.191.992	1.897.891	3.015.000	984.000	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	168.855,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	1.459.541,25	5.191.992	1.897.891	3.015.000	984.000	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-1.610,23	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-12.788.176,90	-7.174.500	-1.580.000	-2.225.000	-11.640.000	-10.000.000
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-2.480.280,52	-2.526.500	-3.492.302	-5.672.837	-1.354.606	-2.010.606
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.266,55	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-15.273.334,20	-9.701.000	-5.072.302	-7.897.837	-12.994.606	-12.010.606
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.813.792,95	-4.509.008	-3.174.411	-4.882.837	-12.010.606	-12.010.606
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	152.300,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	152.300,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-1.610,23	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-70.077,52	-500.000	-1.000.000	-1.950.000	-10.415.000	-10.000.000
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-41.250,80	-167.500	-85.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-112.938,55	-667.500	-1.085.000	-1.950.000	-10.415.000	-10.000.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	39.361,45	-667.500	-1.085.000	-1.950.000	-10.415.000	-10.000.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030101-001 - Erneuerung der EDV-Komponenten (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-8.026,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.026,20	-8.026,20
SUMME AUSZAHLUNGEN	-8.026,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.026,20	-8.026,20
SALDO	-8.026,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.026,20	-8.026,20
030101-004 - Erneuerung der Geräte in der Holzwerkstatt (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
030101-007 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Hauswirtschaft (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
SALDO	0,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
030101-010 - Investition im Bereich Physik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-15.952,85	0,00	-18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.452,85	-15.952,85
SUMME AUSZAHLUNGEN	-15.952,85	0,00	-18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.452,85	-15.952,85
SALDO	-15.952,85	0,00	-18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.452,85	-15.952,85
030101-014 - Investitionsbedarf im Fachbereich Elektrotechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-5.137,54	-21.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.137,54	-26.637,54
SUMME AUSZAHLUNGEN	-5.137,54	-21.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.137,54	-26.637,54
SALDO	-5.137,54	-21.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.137,54	-26.637,54

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030101-015 - Investitionsbedarf im Fachbereich Metalltechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.760,70	-130.000,00	-30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.260,70	-137.760,70
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.760,70	-130.000,00	-30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.260,70	-137.760,70
SALDO	-7.760,70	-130.000,00	-30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.260,70	-137.760,70
030101-016 - Investitionsbedarf im Fachbereich Nahrungsmittelgewerbe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
030101-021 - Investition kaufm. Berufe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-1.425,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.425,36	-1.425,36
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.425,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.425,36	-1.425,36
SALDO	-1.425,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.425,36	-1.425,36
030101-022 - Investition Zahnmedizinische Fachang. (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-2.948,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.948,15	-2.948,15
SUMME AUSZAHLUNGEN	-2.948,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.948,15	-2.948,15
SALDO	-2.948,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.948,15	-2.948,15
030101-023 - Investition Bereich Bautechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030101-524 - Sanierung BK Meschede -Pauschalmittel (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.500.000,00	-1.950.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-23.450.000,00	-500.000,00
				2024:					
				-1.500.000,00					
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.500.000,00	-1.950.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-23.450.000,00	-500.000,00
SALDO	0,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.500.000,00	-1.950.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-23.450.000,00	-500.000,00
030101-526 - Gutachten Sanierung BK Meschede (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-70.077,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.077,52	-70.077,52
SUMME AUSZAHLUNGEN	-70.077,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.077,52	-70.077,52
SALDO	-70.077,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.077,52	-70.077,52
030101-527 - Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-415.000,00	0,00	-415.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-415.000,00	0,00	-415.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-415.000,00	0,00	-415.000,00	0,00
030101-590 - Baumaßnahmen (versch) (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-1.610,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.610,23	-1.610,23
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.610,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.610,23	-1.610,23
SALDO	-1.610,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.610,23	-1.610,23

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030101 Berufskolleg Meschede

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030102 Berufskolleg Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	1.200,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-22.643,66	-654.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-32.597,88	-45.000	-129.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-55.241,54	-699.000	-129.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-54.041,54	-699.000	-129.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030102 Berufskolleg Brilon

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
03010200 - Berufskolleg Brilon (Basis)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.506,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.506,52	-7.506,52
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.506,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.506,52	-7.506,52
SALDO	-7.506,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.506,52	-7.506,52
030102-001 - Erneuerung der EDV-Komponenten (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-476,00	-476,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-476,00	-476,00
SALDO	-476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-476,00	-476,00
030102-008 - Inv.Bedarf lfd. Schulbetrieb (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-24.615,36	-45.000,00	-129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-198.615,36	-69.615,36
SUMME AUSZAHLUNGEN	-24.615,36	-45.000,00	-129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-198.615,36	-69.615,36
SALDO	-24.615,36	-45.000,00	-129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-198.615,36	-69.615,36
030102-509 - Anbau weiteres Treppenhaus (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-21.304,91	-560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-581.304,91	-581.304,91
SUMME AUSZAHLUNGEN	-21.304,91	-560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-581.304,91	-581.304,91
SALDO	-21.304,91	-560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-581.304,91	-581.304,91
030102-510 - Photovoltaikanlage (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-1.338,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.338,75	-1.338,75
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.338,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.338,75	-1.338,75
SALDO	-1.338,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.338,75	-1.338,75

Produkt: 030102 Berufskolleg Brilon

030102-511 - Gebäudeleittechnik BK Brilon (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	31.483,18	0	256.200	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	820,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	32.303,18	0	256.200	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-2.243.680,09	0	-175.000	-250.000	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-559.884,00	-214.000	-255.500	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-2.803.564,09	-214.000	-430.500	-250.000	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.771.260,91	-214.000	-174.300	-250.000	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030103-001 - Erneuerung der EDV-Komponenten (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-18.518,98	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.518,98	-27.518,98
SUMME AUSZAHLUNGEN	-18.518,98	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.518,98	-27.518,98
SALDO	-18.518,98	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.518,98	-27.518,98
030103-003 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Hauswirtschaft (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
030103-005 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Metallhandwerk (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-88.895,05	-36.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.495,05	-125.495,05
SUMME AUSZAHLUNGEN	-88.895,05	-36.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.495,05	-125.495,05
SALDO	-88.895,05	-36.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.495,05	-125.495,05
030103-006 - Investitionsbedarf im Berufsfeld KFZ-Technik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-20.350,49	-85.900,00	-65.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171.750,49	-106.250,49
SUMME AUSZAHLUNGEN	-20.350,49	-85.900,00	-65.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171.750,49	-106.250,49
SALDO	-20.350,49	-85.900,00	-65.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171.750,49	-106.250,49
030103-007 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Elektrotechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00	-26.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00	-26.000,00
SALDO	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00	-26.000,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

030103-008 - Erneuerung Laborgeräte Chemie (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-109.335,73	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.835,73	-125.835,73
SUMME AUSZAHLUNGEN	-109.335,73	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.835,73	-125.835,73
SALDO	-109.335,73	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.835,73	-125.835,73

030103-009 - Erneuerung Laborgeräte Biologie (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-183.047,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-183.047,32	-183.047,32
SUMME AUSZAHLUNGEN	-183.047,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-183.047,32	-183.047,32
SALDO	-183.047,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-183.047,32	-183.047,32

030103-014 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Bau-/Holztechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-54.111,68	-30.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.111,68	-84.111,68
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2024:					
				-125.000,00					
SUMME AUSZAHLUNGEN	-54.111,68	-30.000,00	-1.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	-85.111,68	-84.111,68
SALDO	-54.111,68	-30.000,00	-1.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	-85.111,68	-84.111,68

030103-017 - Investitionsbedarf im Berufsfeld chem. techn. Assistenten									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030103-021 - Investitionsbedarf im Bereich der Sozialberufe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
030103-031 - Inneneinrichtung Verwaltungsbereich (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-68.518,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.518,50	-68.518,50
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-2.796,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.796,50	-2.796,50
SUMME AUSZAHLUNGEN	-71.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.315,00	-71.315,00
SALDO	-71.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.315,00	-71.315,00
030103-050 - Ersatzbeschaffung Schulausstattung (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
030103-201 - Beschaffungen von Geräten/Maschinen für das Schulbüro(InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
SALDO	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030103-202 - Anschaffung Lehr- u. Lernmitteln (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	17.106,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.106,25	17.106,25
SUMME EINZAHLUNGEN	17.106,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.106,25	17.106,25
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-17.106,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.106,25	-17.106,25
SUMME AUSZAHLUNGEN	-17.106,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.106,25	-17.106,25
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030103-515 - Sanierung der Fassade (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	256.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.200,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	256.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.200,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	256.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.200,00	0,00
030103-522 - Fenster/Fassade/Dach, Gebäude 1 -KInvFG-(InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	14.376,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.376,93	14.376,93
SUMME EINZAHLUNGEN	14.376,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.376,93	14.376,93
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-1.909.367,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.909.367,23	-1.909.367,23
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.909.367,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.909.367,23	-1.909.367,23
SALDO	-1.894.990,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.894.990,30	-1.894.990,30
030103-524 - Deckenerneuerung Dachgeschoss Gebäude 1 (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-189.700,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-189.700,25	-189.700,25
SUMME AUSZAHLUNGEN	-189.700,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-189.700,25	-189.700,25
SALDO	-189.700,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-189.700,25	-189.700,25

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030103-525 - Erweiterung Erdgeschoss Gebäude 1(InVM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-121.498,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-121.498,43	-121.498,43
SUMME AUSZAHLUNGEN	-121.498,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-121.498,43	-121.498,43
SALDO	-121.498,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-121.498,43	-121.498,43
030103-532 - Photovoltaikanlage (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-20.317,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.317,68	-20.317,68
SUMME AUSZAHLUNGEN	-20.317,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.317,68	-20.317,68
SALDO	-20.317,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.317,68	-20.317,68
030103-533 - Grünes Klassenzimmer (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00
030103-534 - Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030103 Berufskolleg Olsberg[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030105 Berufskolleg am Eichholz Arnsberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.360,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	10.360,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	-380.000	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-54.010,86	-148.500	-50.500	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-54.010,86	-148.500	-430.500	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-43.650,86	-148.500	-430.500	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030105 Berufskolleg am Eichholz Arnsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>030105-004 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Hauswirtschaft (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
SALDO	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
<u>030105-007 - Investitionsbedarf für den lfd. Schulbetrieb (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.810,97	-55.000,00	-40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.310,97	-62.810,97
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.810,97	-55.000,00	-40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.310,97	-62.810,97
SALDO	-7.810,97	-55.000,00	-40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.310,97	-62.810,97
<u>030105-013 - Investitionsbedarf im Berufsfeld Gartenbau (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-3.100,11	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.600,11	-6.600,11
SUMME AUSZAHLUNGEN	-3.100,11	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.600,11	-6.600,11
SALDO	-3.100,11	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.600,11	-6.600,11
<u>030105-023 - Ausstattung eines Naturwissenschaftsraums (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-43.099,78	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.099,78	-83.099,78
SUMME AUSZAHLUNGEN	-43.099,78	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.099,78	-83.099,78
SALDO	-43.099,78	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.099,78	-83.099,78
<u>030105-025 - Beschaffungen Bereich der Pflege und weiteren Gesundheitsberufe (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-20.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-20.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-20.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-20.000,00
SALDO	0,00	-20.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-20.000,00

Produkt: 030105 Berufskolleg am Eichholz Arnsberg

030105-513 - PV-Anlage (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-380.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-380.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-380.000,00	0,00

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.629,50	5.191.992	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	75,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	3.704,50	5.191.992	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-9.824.410,27	-5.377.000	-25.000	-25.000	-1.225.000	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-134.994,00	-24.500	-321.300	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.266,55	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-9.962.670,82	-5.401.500	-346.300	-25.000	-1.225.000	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-9.958.966,32	-209.508	-346.300	-25.000	-1.225.000	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030107-001 - Beschaffung EDV-Komponenten (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-14.629,86	-21.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.629,86	-35.629,86
SUMME AUSZAHLUNGEN	-14.629,86	-21.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.629,86	-35.629,86
SALDO	-14.629,86	-21.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.629,86	-35.629,86
030107-006 - Fachbereich Elektrotechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.165,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.165,00	-7.165,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.165,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.165,00	-7.165,00
SALDO	-7.165,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.165,00	-7.165,00
030107-008 - Fachbereich Druck u. Medien (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00
SALDO	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00
030107-009 - Fachbereich Metalltechnik (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-72.108,59	0,00	-109.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.108,59	-72.108,59
SUMME AUSZAHLUNGEN	-72.108,59	0,00	-109.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.108,59	-72.108,59
SALDO	-72.108,59	0,00	-109.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.108,59	-72.108,59
030107-011 - KFZ-Werkstatt - Beschaffungen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-13.851,60	0,00	-6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.951,60	-13.851,60
SUMME AUSZAHLUNGEN	-13.851,60	0,00	-6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.951,60	-13.851,60
SALDO	-13.851,60	0,00	-6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.951,60	-13.851,60

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>030107-013 - Beschaffungen Holzwerkstatt (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-1.235,01	0,00	-5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.435,01	-1.235,01
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.235,01	0,00	-5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.435,01	-1.235,01
SALDO	-1.235,01	0,00	-5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.435,01	-1.235,01
<u>030107-017 - Beschaffungen für den Bereich berufliches Gymnasium am BK Berliner Platz (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00
<u>030107-018 - Investition allgem. Schulbetrieb (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	3.629,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.629,50	3.629,50
SUMME EINZAHLUNGEN	3.629,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.629,50	3.629,50
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	3.629,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.629,50	3.629,50
<u>030107-021 - Aufbau strukturelle Verkabelung Netzwerk BK Berliner Platz (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-26.003,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.003,94	-26.003,94
SUMME AUSZAHLUNGEN	-26.003,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.003,94	-26.003,94
SALDO	-26.003,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.003,94	-26.003,94
<u>030107-050 - Ersatzbeschaffung Schulausstattung (InvM)</u>									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

030107-511 - Neubau Berufskolleg Berliner Platz (InvM)

INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	5.191.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.191.992,00	5.191.992,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	5.191.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.191.992,00	5.191.992,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-9.824.410,27	-5.297.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.121.410,27	-15.121.410,27
SUMME AUSZAHLUNGEN	-9.824.410,27	-5.297.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.121.410,27	-15.121.410,27
SALDO	-9.824.410,27	-105.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.929.418,27	-9.929.418,27

030107-513 - Begutachtung Bausubstanz Haus 4 Berufskolleg Neheim (InvM)

INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
SALDO	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00

030107-514 - Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland (InvM)

INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-1.225.000,00	0,00	-1.275.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-1.225.000,00	0,00	-1.275.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-1.225.000,00	0,00	-1.275.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030107 Berufskolleg Neheim Berliner Platz

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030201 Roman-Herzog-Schule -emot.u.soz. Förderschule Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	185.700,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	350,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	186.050,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-454.075,09	-535.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-26.880,36	-105.000	-130.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-480.955,45	-640.000	-130.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-294.905,45	-640.000	-130.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030201 Roman-Herzog-Schule -emot.u.soz. Förderschule Brilon

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030201-001 - Investitionsbedarf für den lfd. Schulbetrieb (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-26.880,36	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.880,36	-26.880,36
SUMME AUSZAHLUNGEN	-26.880,36	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.880,36	-26.880,36
SALDO	-26.880,36	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.880,36	-26.880,36
030201-003 - Errichtung eines zusätzlichen Gebäudetraktes -Einrichtung- (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
SALDO	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
030201-004 - Beschaffung eines Traktors für den Hausmeister (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-25.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-25.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-25.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-25.000,00
SALDO	0,00	-25.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-25.000,00
030201-506 - Anbau Roman-Herzog-Schule (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	107.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.700,00	107.700,00
SUMME EINZAHLUNGEN	107.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.700,00	107.700,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-445.121,11	-535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-980.121,11	-980.121,11
SUMME AUSZAHLUNGEN	-445.121,11	-535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-980.121,11	-980.121,11
SALDO	-337.421,11	-535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-872.421,11	-872.421,11

Produkt: 030201 Roman-Herzog-Schule -emot.u.soz. Förderschule Brilon

030201-507 - Photovoltaikanlage (InvM)										
INVESTIVE EINZAHLUNGEN										
6811000000 Zuwendungen vom Land	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00
SUMME EINZAHLUNGEN	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN										
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-8.953,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.953,98	-8.953,98
SUMME AUSZAHLUNGEN	-8.953,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.953,98	-8.953,98
SALDO	69.046,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.046,02	69.046,02

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030202 Martinsschule Dorlar -emot.u.soz. Förderschule Dorlar

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	-6.500	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-6.530,17	-28.000	-7.300	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-6.530,17	-34.500	-7.300	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-6.530,17	-34.500	-7.300	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 030202 Martinsschule Dorlar -emot.u.soz. Förderschule Dorlar

030202-001 - Investitionsbedarf für den lfd. Schulbetrieb (InvM)

030202-505 - Neubau Unterstand (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030203 Ruth-Cohn-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-29.952,79	-15.000	-33.600	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-29.952,79	-45.000	-33.600	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-29.952,79	-45.000	-33.600	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 030203 Ruth-Cohn-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030204 Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-21.553,99	-11.000	-3.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-21.553,99	-11.000	-3.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-21.553,99	-11.000	-3.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 030204 Franz-Joseph-Koch-Schule Arnsberg -Förderschule Sprache

030204-001 - Investitionsbedarf für den lfd. Schulbetrieb (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030205 Georg-Friedrich-Daumer-Schule Brilon -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-11.511,99	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-14.566,05	-27.000	-37.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-26.078,04	-27.000	-37.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-26.078,04	-27.000	-37.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030205 Georg-Friedrich-Daumer-Schule Brilon -Förderschule Sprache

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030205-001 - Investitionsbedarf für den lfd. Schulbetrieb (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.157,11	-27.000,00	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.157,11	-34.157,11
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.157,11	-27.000,00	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.157,11	-34.157,11
SALDO	-7.157,11	-27.000,00	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.157,11	-34.157,11
030205-506 - Einrichtung eines Matschsandkastens (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.408,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.408,94	-7.408,94
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.408,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.408,94	-7.408,94
SALDO	-7.408,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.408,94	-7.408,94
030205-507 - Außenraffstore Klassenräume (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-4.974,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.974,91	-4.974,91
SUMME AUSZAHLUNGEN	-4.974,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.974,91	-4.974,91
SALDO	-4.974,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.974,91	-4.974,91
030205-508 - Photovoltaikanlage (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-6.537,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.537,08	-6.537,08
SUMME AUSZAHLUNGEN	-6.537,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.537,08	-6.537,08
SALDO	-6.537,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.537,08	-6.537,08

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030205 Georg-Friedrich-Daumer-Schule Brilon -Förderschule Sprache

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030206 Brüder-Grimm-Schule Eslohe -Förderschule Sprache

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-1.083,70	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.083,70	-3.000	-3.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.083,70	-3.000	-3.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 030206 Brüder-Grimm-Schule Eslohe -Förderschule Sprache

030206-001 - Investitionsbedarf für den lfd. Schulbetrieb (InvM)

030206-501 - Umrüstung Netzwerktechnik/Gebäudeleittechnik (InvM)

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030207 Franziskusschule Brilon -Förderschule geistige Entw.

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-2.751,58	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-10.737,63	-28.000	-38.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-13.489,21	-28.000	-38.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.489,21	-28.000	-38.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 030207 Franziskusschule Brilon -Förderschule geistige Entw.

[illegible]

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030207 Franziskusschule Brilon -Förderschule geistige Entw.

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030401 Kreissporthalle Brilon

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	-72.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-5.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-72.000	-5.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-72.000	-5.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 030401 Kreissporthalle Brilon

030401-202 - Anschaffung von Sportgeräten (InvM)

030401-502 - Gebäudeleittechnik Kreissporthalle Brilon

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030502 Schulverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.069.873,57	0	1.641.691	3.015.000	984.000	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.750,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	1.073.623,57	0	1.641.691	3.015.000	984.000	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-157.943,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-1.484.959,29	-1.700.000	-2.354.102	-5.632.837	-1.314.606	-1.970.606
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.642.902,29	-1.700.000	-2.354.102	-5.632.837	-1.314.606	-1.970.606
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-569.278,72	-1.700.000	-712.411	-2.617.837	-330.606	-1.970.606
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030502 Schulverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

03050200 - Schulverwaltung (Basis)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-31.451,51	-20.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-251.451,51	-51.451,51
SUMME AUSZAHLUNGEN	-31.451,51	-20.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-251.451,51	-51.451,51
SALDO	-31.451,51	-20.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-251.451,51	-51.451,51

030502-001 - Beschaffung von EDV-Komponente (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-7.686,24	-1.400.000,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-2.807.686,24	-1.407.686,24
SUMME AUSZAHLUNGEN	-7.686,24	-1.400.000,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-2.807.686,24	-1.407.686,24
SALDO	-7.686,24	-1.400.000,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-2.807.686,24	-1.407.686,24

030502-002 - Ersatzbeschaffung Schulausstattung (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-52.042,60	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-302.042,60	-102.042,60
SUMME AUSZAHLUNGEN	-52.042,60	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-302.042,60	-102.042,60
SALDO	-52.042,60	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-302.042,60	-102.042,60

030502-004 - Investitionsbedarf in den Förderschulen der Caritasverbände (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-210.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-430.000,00	-210.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-210.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-430.000,00	-210.000,00
SALDO	0,00	-210.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-430.000,00	-210.000,00

030502-005 - Erwerb von Softwarelizenzen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-4.857,34	-20.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-124.857,34	-24.857,34
SUMME AUSZAHLUNGEN	-4.857,34	-20.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-124.857,34	-24.857,34
SALDO	-4.857,34	-20.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-124.857,34	-24.857,34

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030502 Schulverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
030502-007 - Aufbau schneller Internetanschluss Berufskollegs (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-157.943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.943,00	-157.943,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-157.943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.943,00	-157.943,00
SALDO	-157.943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.943,00	-157.943,00
030502-012 - Förderprogramm REACT-EU Förderschulen									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-229.944,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229.944,96	-229.944,96
SUMME AUSZAHLUNGEN	-229.944,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229.944,96	-229.944,96
SALDO	-229.944,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229.944,96	-229.944,96
030502-013 - Förderprogramm digitale Ausstattungsoffensive Berufskollegs									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	305.955,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.955,60	305.955,60
SUMME EINZAHLUNGEN	305.955,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.955,60	305.955,60
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-238.988,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238.988,64	-238.988,64
SUMME AUSZAHLUNGEN	-238.988,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238.988,64	-238.988,64
SALDO	66.966,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.966,96	66.966,96
030502-014 - Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland (Regionale 2025)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	3.015.000,00	984.000,00	0,00	3.999.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	3.015.000,00	984.000,00	0,00	3.999.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	0,00	-4.750.000,00	-4.750.000,00	0,00	0,00	-4.750.000,00	0,00
				2024:					
				-4.750.000,00					
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	-4.750.000,00	-4.750.000,00	0,00	0,00	-4.750.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	-4.750.000,00	-1.735.000,00	984.000,00	0,00	-751.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030502 Schulverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

030502-221 - Planungskosten strukturelle Verkabelung für Beschaffungen i.R. Digitalpakt (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-84.010,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.010,33	-84.010,33
SUMME AUSZAHLUNGEN	-84.010,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.010,33	-84.010,33
SALDO	-84.010,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.010,33	-84.010,33

030502-222 - Beschaffungen i.R. Digitalpakt (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	763.917,97	0,00	1.641.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.405.608,97	763.917,97
SUMME EINZAHLUNGEN	763.917,97	0,00	1.641.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.405.608,97	763.917,97
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-835.977,67	0,00	-1.824.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.660.079,67	-835.977,67
SUMME AUSZAHLUNGEN	-835.977,67	0,00	-1.824.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.660.079,67	-835.977,67
SALDO	-72.059,70	0,00	-182.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-254.470,70	-72.059,70

030502-888 - Investitionsvolumen der Berufskollegs und Förderschulen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.837,00	-784.606,00	-1.440.606,00	-2.578.049,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.837,00	-784.606,00	-1.440.606,00	-2.578.049,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.837,00	-784.606,00	-1.440.606,00	-2.578.049,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030502 Schulverwaltung[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 030505 Bildungsbüro und Medienzentrum

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-62.362,70	-10.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-62.362,70	-10.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-62.362,70	-10.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 030505 Bildungsbüro und Medienzentrum

[illegible]

030505-001 - Beschaffung Anlagevermögen (InvM)

INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-62.362,70	-10.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-232.362,70	-72.362,70
SUMME AUSZAHLUNGEN	-62.362,70	-10.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-232.362,70	-72.362,70
SALDO	-62.362,70	-10.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-232.362,70	-72.362,70

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 040601 Kulturarbeit u. Heimatpflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 040601 Kulturarbeit u. Heimatpflege

040601-001 - Ankauf von Kunstgegenständen/Kunstwerke (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-20.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-20.000,00
SALDO	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-20.000,00

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-1.911,14	-16.500	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.911,14	-16.500	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.911,14	-16.500	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024**Produkt: 050301 Sonst. soz. Angelegenheiten - Personal und Verwaltung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-1.911,14	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-1.911,14	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.911,14	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 050301 Sonst. soz. Angelegenheiten - Personal und Verwaltung

050301-001 - Sonst. soz. Angelegenheiten - Personal und Verwaltung (InvM)

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 050701 Kommunales Integrationszentrum (Produkt)

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-16.500	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-16.500	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-16.500	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 050701 Kommunales Integrationszentrum (Produkt)

050701-002 - Anschaffung Software Kufer (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.500,00	-16.500,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.500,00	-16.500,00
SALDO	0,00	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.500,00	-16.500,00

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-13.989,64	-143.100	-20.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-13.989,64	-143.100	-20.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.989,64	-143.100	-20.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 060201 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-13.989,64	-137.500	-20.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-13.989,64	-137.500	-20.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.989,64	-137.500	-20.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 060201 Jugendamtsleiter, Personal und Verwaltung

060101-001 - Anschaffung eines Kita-Online-Anmeldeverfahrens (InvM)

060201-003 - Anschaffung einer Software (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 060208 Ankerplatz Norderney

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.600	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-5.600	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-5.600	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 060208 Ankerplatz Norderney**060208-001 - Erwerb Anlagevermögen (InvM)**

060208-007 - Einrichtung in Gruppenräumen (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-24.805,14	-32.000	-66.100	-58.000	-58.000	-58.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-24.805,14	-32.000	-66.100	-58.000	-58.000	-58.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-24.805,14	-32.000	-66.100	-58.000	-58.000	-58.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 070101 Medizinischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-2.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-2.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 070101 Medizinischer Dienst

070101-001 - Beschaffung von Anlagevermögen (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 070102 Kinder- und Jugendärztlicher und zahnärztlicher Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 070102 Kinder- und Jugendärztlicher und zahnärztlicher Dienst

070102-001 - Beschaffung von Anlagevermögen (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 070103 Sozialpsychiatrischer Dienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-5.600	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	-5.600	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	-5.600	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 070103 Sozialpsychiatrischer Dienst

070103-001 - Beschaffung Anlagevermögen (Basis)

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 070105 Trinkwasser- und Umwelthygiene

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-2.500	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	-2.500	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	-2.500	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 070105 Trinkwasser- und Umwelthygiene

[illegible]

070105-002 - Beschaffung von Softerkennungssoftware (InvM)

INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 070106 Zentrale Steuerung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-24.805,14	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-24.805,14	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-24.805,14	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 070106 Zentrale Steuerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
070106-001 - Anschaffung von med.-techn. Geräten (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-40.000,00	-8.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-40.000,00	-8.000,00
SALDO	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-40.000,00	-8.000,00
070106-005 - Hardwareausstattung i.R. Landesförderung (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-5.402,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.402,69	-5.402,69
SUMME AUSZAHLUNGEN	-5.402,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.402,69	-5.402,69
SALDO	-5.402,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.402,69	-5.402,69
070106-006 - Beschaffungen i.R. Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-743,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-743,75	-743,75
SUMME AUSZAHLUNGEN	-743,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-743,75	-743,75
SALDO	-743,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-743,75	-743,75
070106-008 - Beschaffungen i.R. des 2. Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-18.658,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.658,70	-18.658,70
SUMME AUSZAHLUNGEN	-18.658,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.658,70	-18.658,70
SALDO	-18.658,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.658,70	-18.658,70

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 070106 Zentrale Steuerung[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 070201 Kinderfrühförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-2.000	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 070201 Kinderfrühförderung[illegible]

070201-001 - Anschaffung von Therapiematerial (InvM)

[illegible][illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	100,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-35.689,45	-105.000	-100.000	-90.000	-90.000	-90.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-35.689,45	-105.000	-100.000	-90.000	-90.000	-90.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-35.589,45	-105.000	-100.000	-90.000	-90.000	-90.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 090201 GIS-Anwendungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 090201 GIS-Anwendungen

[illegible]

090201-002 - Anschaffung von Software (InvM)

INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	0,00	-15.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-55.000,00	-15.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-15.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-55.000,00	-15.000,00
SALDO	0,00	-15.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-55.000,00	-15.000,00

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produkt: 090301 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	100,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-35.689,45	-90.000	-90.000	-80.000	-80.000	-80.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-35.689,45	-90.000	-90.000	-80.000	-80.000	-80.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-35.589,45	-90.000	-90.000	-80.000	-80.000	-80.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 090301 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten

090301-001 - Neuanschaffung i.R. des Technologieprogramms (InvM)

090301-003 - Vermessungstechnische Geräte und Einrichtungsgegenstände (InvM)

090301-004 - Anschaffung von fachspezifischer Software (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024 Produkt: 090301 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	

Produkt: 090301 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.700	-65.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-12.700	-65.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-12.700	-65.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 100101 Untere Bauaufsichtsbehörde

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.700	-65.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-12.700	-65.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-12.700	-65.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 100101 Untere Bauaufsichtsbehörde

100101-002 - Umstellung Prosoz-Bau (InvM)100101-003 - Soft-/Hardware digitale Baukontrolle (InvM)[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 11 Ver-und Entsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-10.000	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 110101 Überwachung der Abfallentsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-10.000	0	0	0	0
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 110101 Überwachung der Abfallentsorgung

[illegible]

110101-002 - Beschaffung Lizenzen KomVor (InvM)

[illegible][illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.528.664,32	1.642.100	2.843.750	3.906.250	983.750	7.639.250
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	2.528.664,32	1.642.100	2.843.750	3.906.250	983.750	7.639.250
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-26.928,58	-1.052.000	-170.000	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-4.603.884,05	-2.873.000	-4.365.000	-6.067.000	-1.870.000	-10.448.000
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-135.319,51	-199.500	-625.500	-200.000	-200.000	-200.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-4.766.132,14	-4.124.500	-5.160.500	-6.267.000	-2.070.000	-10.648.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.237.467,82	-2.482.400	-2.316.750	-2.360.750	-1.086.250	-3.008.750
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.459.300,00	1.642.100	2.843.750	3.906.250	983.750	7.639.250
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	2.459.300,00	1.642.100	2.843.750	3.906.250	983.750	7.639.250
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-26.928,58	-1.052.000	-170.000	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-4.141.387,26	-2.073.000	-4.365.000	-6.067.000	-1.870.000	-10.448.000
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-2.526,66	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-4.170.842,50	-3.125.000	-4.535.000	-6.067.000	-1.870.000	-10.448.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.711.542,50	-1.482.900	-1.691.250	-2.160.750	-886.250	-2.808.750
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-001 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-2.526,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.526,66	-2.526,66
SUMME AUSZAHLUNGEN	-2.526,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.526,66	-2.526,66
SALDO	-2.526,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.526,66	-2.526,66
120201-600 - Kreisstraßen ALLGEMEIN (nicht zuwendungsfähig) (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
SALDO	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
120201-603 - gE K 22/3 Voßwinkel-Kreisgrenze (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.000,00	525.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.000,00	525.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00	-700.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00	-700.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00	-175.000,00	0,00
120201-605 - gE K 71/2 OD Andreasb. (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-320.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-320.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-606 - Ausbau der K 56/4Medelon-Grindfeld inkl. Radweg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	26.250,00	0,00	26.250,00	26.250,00	4.875.000,00	4.953.750,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	26.250,00	0,00	26.250,00	26.250,00	4.875.000,00	4.953.750,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-6.500.000,00	-6.570.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-6.500.000,00	-6.605.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-8.750,00	0,00	-8.750,00	-8.750,00	-1.625.000,00	-1.651.250,00	0,00
120201-607 - Ausbau K 21/1 OD Hengsbeck (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	26.250,00	0,00	0,00	26.250,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	26.250,00	0,00	0,00	26.250,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.750,00	0,00	0,00	-8.750,00	0,00
120201-624 - Ausbau K 24/4Meinkenbracht inkl. Radweg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	11.250,00	0,00	18.750,00	566.250,00	22.500,00	618.750,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	11.250,00	0,00	18.750,00	566.250,00	22.500,00	618.750,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-755.000,00	-30.000,00	-810.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-25.000,00	-755.000,00	-30.000,00	-825.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-3.750,00	0,00	-6.250,00	-188.750,00	-7.500,00	-206.250,00	0,00
120201-625 - Grundhafte Erneuerung K 8 OD Niedereimer (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	11.200,00
SUMME EINZAHLUNGEN	11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	11.200,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	11.200,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-628 - Ausbau K1 Estinghausen-Michelskreuz (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.700,00	26.700,00
SUMME EINZAHLUNGEN	26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.700,00	26.700,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-18.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.360,00	-18.360,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-18.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.360,00	-18.360,00
SALDO	8.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.340,00	8.340,00
120201-637 - Ausbau K56/2 OD Medelon mit Brücke (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	1.125.000,00	1.140.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	1.125.000,00	1.140.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	-1.520.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-375.000,00	-380.000,00	0,00
120201-643 - Radweg K 5 zwischen Sundern und Amecke (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	10.100,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.100,00	80.100,00
SUMME EINZAHLUNGEN	10.100,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.100,00	80.100,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-36.563,60	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.563,60	-136.563,60
SUMME AUSZAHLUNGEN	-36.563,60	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.563,60	-136.563,60
SALDO	-26.463,60	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.463,60	-56.463,60
120201-647 - Kreisverkehr K 15 OD Bigge (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	52.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.300,00	52.300,00
SUMME EINZAHLUNGEN	52.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.300,00	52.300,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	52.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.300,00	52.300,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-648 - K 28 Ortsumgehung Amecke, Stadt Sundern (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-1.226,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.226,89	-1.226,89
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-39.116,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.116,50	-39.116,50
SUMME AUSZAHLUNGEN	-40.343,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.343,39	-40.343,39
SALDO	-40.343,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.343,39	-40.343,39
120201-651 - K 1/1 Ausbau zwischen Arnsberg/Wettmarsen und Sundern/Hövel (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-115,90	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.115,90	-80.115,90
SUMME AUSZAHLUNGEN	-115,90	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.115,90	-80.115,90
SALDO	-115,90	-32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.115,90	-32.115,90
120201-652 - K 68/1 Ausbau zw. Marsberg und Landesgrenze Hessen/Hesperinghausen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	980.700,00	394.100,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.444.800,00	1.374.800,00
SUMME EINZAHLUNGEN	980.700,00	394.100,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.444.800,00	1.374.800,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	-100.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	-100.000,00
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-1.675.219,98	-463.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.213.219,98	-2.138.219,98
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.675.219,98	-563.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.338.219,98	-2.238.219,98
SALDO	-694.519,98	-168.900,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-893.419,98	-863.419,98
120201-653 - K 53/1 Ausbau zw. Referinghausen und Düdinghausen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	823.500,00	675.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.648.500,00	1.498.500,00
SUMME EINZAHLUNGEN	823.500,00	675.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.648.500,00	1.498.500,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	-900.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-925.000,00	-900.000,00
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-1.593.303,20	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.768.303,20	-1.593.303,20
SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.593.303,20	-900.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.693.303,20	-2.493.303,20
SALDO	-769.803,20	-225.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.044.803,20	-994.803,20

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

120201-654 - K 64/1 Ausbau zw. Borntosten und Landesgrenze (InvM)

120201-655 - Grundhafte Erneuerung K 58 Nehden-Alme mit OD Alme (InvM)

120201-659 - gE K 54/2 und /3 Braunshausen - Landesgrenze (InvM)

120201-660 - Grundhafte Erneuerung der K 18/1 Nordenau - Altastenberg, Stadt Winterberg

[illegible]

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-661 - Ausbau der K 24 in Linneper Hütte, inkl. Linnepebach-Brücke, Stadt Sundern									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6812000000 Zuwendungen von Gemeinden	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105,00	-105,00
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-169,76	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.169,76	-50.169,76
SUMME AUSZAHLUNGEN	-274,76	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.274,76	-50.274,76
SALDO	-274,76	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.274,76	-20.274,76
120201-662 - Kreisverkehr K 31/ K 25 OD Wormbach									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-240,45	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.240,45	-70.240,45
SUMME AUSZAHLUNGEN	-240,45	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.240,45	-70.240,45
SALDO	-240,45	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.240,45	-28.240,45
120201-664 - Grundhafte Erneuerung K 1/5 und K 1/6 Oelinghauser Heide, Arnsberg									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	81.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.400,00	81.400,00
SUMME EINZAHLUNGEN	81.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.400,00	81.400,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-13.714,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.714,86	-13.714,86
SUMME AUSZAHLUNGEN	-13.714,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.714,86	-13.714,86
SALDO	67.685,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.685,14	67.685,14
120201-666 - Deckenerneuerung -investiv-									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	-500.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	-500.000,00
SALDO	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	-500.000,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-667 - Radweg K 60/1 Thülen - Thülener Kreuz (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	12.500,00	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	41.000,00
6812000000 Zuwendungen von Gemeinden	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
SUMME EINZAHLUNGEN	12.500,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	42.500,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-221.498,64	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251.498,64	-251.498,64
SUMME AUSZAHLUNGEN	-221.498,64	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251.498,64	-251.498,64
SALDO	-208.998,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-208.998,64	-208.998,64
120201-668 - gE K 47/2 Assinghausen - L 743 außerhalb OD (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	12.300,00	0,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852.300,00	12.300,00
SUMME EINZAHLUNGEN	12.300,00	0,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852.300,00	12.300,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
SALDO	12.300,00	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.700,00	12.300,00
120201-669 - gE K 45/1 Eversberg-Wehrstapel (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	129.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.600,00	129.600,00
SUMME EINZAHLUNGEN	129.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.600,00	129.600,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-55.106,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.106,81	-55.106,81
SUMME AUSZAHLUNGEN	-55.106,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.106,81	-55.106,81
SALDO	74.493,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.493,19	74.493,19
120201-670 - Ausbau der K16/6 Gevelinghausen-Heringhausen inkl. Radweg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	37.500,00	0,00	37.500,00	18.750,00	0,00	93.750,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	37.500,00	0,00	37.500,00	18.750,00	0,00	93.750,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-25.000,00	0,00	-125.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-25.000,00	0,00	-125.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-12.500,00	0,00	-12.500,00	-6.250,00	0,00	-31.250,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-671 - Ausbau K 62/1 Altenfils L 870 - B 7 (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	1.350.000,00	0,00	41.250,00	0,00	0,00	1.391.250,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	1.350.000,00	0,00	41.250,00	0,00	0,00	1.391.250,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-10.538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.538,96	-10.538,96
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-50,00	0,00	-1.800.000,00	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-1.855.050,00	-50,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-10.588,96	0,00	-1.800.000,00	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-1.865.588,96	-10.588,96
SALDO	-10.588,96	0,00	-450.000,00	0,00	-13.750,00	0,00	0,00	-474.338,96	-10.588,96
120201-672 - Ausbau der K60/3 Thülen-Madfeld inkl. OD Radlinghausen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	37.500,00	0,00	525.000,00	0,00	0,00	562.500,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	37.500,00	0,00	525.000,00	0,00	0,00	562.500,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-12.500,00	0,00	525.000,00	0,00	0,00	512.500,00	0,00
120201-674 - Grundhafte Erneuerung K 20/8 Menkh.-Dorlar, inkl. OD Dorlar (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	216.100,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.600,00	261.600,00
SUMME EINZAHLUNGEN	216.100,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.600,00	261.600,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-445.469,37	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-510.469,37	-510.469,37
SUMME AUSZAHLUNGEN	-445.469,37	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-510.469,37	-510.469,37
SALDO	-229.369,37	-19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-248.869,37	-248.869,37
120201-675 - Grundhafte Erneuerung K 15/1 OD Ostwig (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-676 - Verlegung von Leerrohren bei Straßenbaumaßnahmen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-115.000,00	-115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-575.000,00	-115.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-115.000,00	-115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-575.000,00	-115.000,00
SALDO	0,00	-115.000,00	-115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-575.000,00	-115.000,00
120201-678 - K 20/10 Grundhafte Erneuerung der OD Altenilpe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-360.000,00	-360.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-360.000,00	-360.000,00
SALDO	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
120201-681 - Brücke K 46/6 Elpe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00
SALDO	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00
120201-682 - Brücke K 20 Dorlar (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-683 - Bahnbrücke K 15 Olsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00
120201-684 - gE K13/1 Wildshausen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	262.500,00	0,00	0,00	262.500,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	262.500,00	0,00	0,00	262.500,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.500,00	0,00	0,00	-87.500,00	0,00
120201-685 - gE K54/1 L 717 Hallenberg - Braunshausen (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00
120201-686 - Radweg K57 Altenbüren (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	14.250,00	0,00	152.000,00	19.000,00	0,00	185.250,00	0,00
6812000000 Zuwendungen von Gemeinden	0,00	0,00	750,00	0,00	8.000,00	1.000,00	0,00	9.750,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	15.000,00	0,00	160.000,00	20.000,00	0,00	195.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-15.000,00	-160.000,00	-160.000,00	-20.000,00	0,00	-195.000,00	0,00
				2024:					
				-160.000,00					
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-15.000,00	-160.000,00	-160.000,00	-20.000,00	0,00	-195.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-687 - qE K16/2 OD Elpe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.500,00	172.500,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.500,00	172.500,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.000,00	-230.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.000,00	-230.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.500,00	-57.500,00	0,00
120201-689 - Radweg K59/6 Brilon-Nehden (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	23.750,00	0,00	0,00	0,00	862.600,00	886.350,00	0,00
6812000000 Zuwendungen von Gemeinden	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	45.400,00	46.650,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	908.000,00	933.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-908.000,00	-933.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-908.000,00	-933.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120201-690 - qE K5/4 OD Sundern (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
120201-691 - qE K68/1 OD Niedersmarsberg (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120201-692 - gE K19/3 Ramsbeck Erneuerung einer Brückenkappe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
120201-693 - gE K15/5 OD Bigge (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.500,00	0,00	0,00	-62.500,00	0,00
120201-694 - E K 6/3 ODWestenfeld (Stadt Sundern) (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
120201-695 - gE K 33/1 OD Endorf (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SALDO	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.500,00	0,00	0,00	-62.500,00	0,00

Produkt: 120201 Straßenplanung, -bau, -verwaltung

120201-696 - gE K 33/1 OD Endorfer Hütte (InvM)

120201-699 - Entwurf, Planung und Bauaufsicht (nicht zuwendungsfähig) (InvM)

[illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	69.364,32	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	69.364,32	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	-462.496,79	-800.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-132.792,85	-199.500	-625.500	-200.000	-200.000	-200.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-595.289,64	-999.500	-625.500	-200.000	-200.000	-200.000
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-525.925,32	-999.500	-625.500	-200.000	-200.000	-200.000
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120202-001 - Beschaffung von Maschinen/Geräten (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-131.864,65	-192.000,00	-618.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-1.541.864,65	-323.864,65
SUMME AUSZAHLUNGEN	-131.864,65	-192.000,00	-618.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-1.541.864,65	-323.864,65
SALDO	-131.864,65	-192.000,00	-618.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-1.541.864,65	-323.864,65
120202-002 - Anschaffung einer Software für die Straßeninformationsbani (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7831000000 Erwerb BGA über 410 €	-928,20	-7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.928,20	-8.428,20
SUMME AUSZAHLUNGEN	-928,20	-7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.928,20	-8.428,20
SALDO	-928,20	-7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.928,20	-8.428,20
120202-003 - Beschaffung von E-Autos									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	69.364,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.364,32	69.364,32
SUMME EINZAHLUNGEN	69.364,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.364,32	69.364,32
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	69.364,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.364,32	69.364,32
120202-504 - Neubau Salzlager am Bauhof Eslohe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-650.000,00	-650.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-650.000,00	-650.000,00
SALDO	0,00	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-650.000,00	-650.000,00
120202-510 - Fenster/Fassade/Dach Bauhof Eslohe KInvFG (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-98.449,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.449,32	-98.449,32
SUMME AUSZAHLUNGEN	-98.449,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.449,32	-98.449,32
SALDO	-98.449,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.449,32	-98.449,32

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
120202-511 - neue Heizung Bauhof Eslohe KInvFG (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-72.358,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.358,83	-72.358,83
SUMME AUSZAHLUNGEN	-72.358,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.358,83	-72.358,83
SALDO	-72.358,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.358,83	-72.358,83
120202-512 - Sanierung Bauhof Brilon -Sozialbereiche-(InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-61.877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.877,00	-61.877,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-61.877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.877,00	-61.877,00
SALDO	-61.877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.877,00	-61.877,00
120202-515 - Neubau Werkstatt/Waschhalle am Bauhof Brilon (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	-201.742,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-201.742,51	-201.742,51
SUMME AUSZAHLUNGEN	-201.742,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-201.742,51	-201.742,51
SALDO	-201.742,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-201.742,51	-201.742,51
120202-519 - Zuwegung Neubau Lagergebäude, Hofgelände am Bauhof Eslohe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	-28.069,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.069,13	-28.069,13
SUMME AUSZAHLUNGEN	-28.069,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.069,13	-28.069,13
SALDO	-28.069,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.069,13	-28.069,13
120202-520 - Remise Bauhof Eslohe (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7851000000 Hochbaumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
SALDO	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024 Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst	

Produkt: 120202 Straßenbetrieb, - unterhaltung, Winterdienst

[illegible][illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	300.000	100.000	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	300.000	100.000	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-12.762,32	-300.000	-100.000	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-13.628,30	-25.000	-25.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-26.390,62	-325.000	-125.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-26.390,62	-25.000	-25.000	0	0	0
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 130101 Erlaubnisse und Genehmigungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 130101 Erlaubnisse und Genehmigungen

130101-001 - Software KomVor Umwelt Vorgangsbearbeitungssystem

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 130201 Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	300.000	100.000	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	300.000	100.000	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-12.762,32	-300.000	-100.000	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-13.628,30	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-26.390,62	-300.000	-100.000	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-26.390,62	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 130201 Aufgaben des Naturschutzes und der Landschaftspflege

130201-005 - grunderwerb zu Naturschutzzwecken (InvM)									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6818000000 sonstige Zuwendungen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	100.000,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	100.000,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7821000000 Auszahlungen für Grunderwerb	-12.762,32	-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-212.762,32	-112.762,32
SUMME AUSZAHLUNGEN	-12.762,32	-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-212.762,32	-112.762,32
SALDO	-12.762,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.762,32	-12.762,32

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.025.430,63	3.958.353	3.239.249	4.373.749	4.123.749	4.123.749
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	858,43	0	5.000.000	1.013.500	0	4.156.096
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	2.585.399,40	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	7.611.688,46	3.958.353	8.239.249	5.387.249	4.123.749	8.279.845
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.221.773,97	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	-290.750,00	-196.364	-214.250	-214.250	-214.250	-214.250
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.400.000,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-5.912.523,97	-196.364	-214.250	-214.250	-214.250	-214.250
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.699.164,49	3.761.989	8.024.999	5.172.999	3.909.499	8.065.595
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	4.588.470,63	3.521.393	2.802.289	3.936.789	3.686.789	3.686.789
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	4.588.470,63	3.521.393	2.802.289	3.936.789	3.686.789	3.686.789
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	4.588.470,63	3.521.393	2.802.289	3.936.789	3.686.789	3.686.789
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produkt: 160101 Umlagen, Zuweisungen und Steuern

160101-001 - Investitionspauschale (investiv) (Basis)

160101-002 - Schulpauschale (investiv) (Basis)

[illegible][illegible]

TEILFINANZPLAN - A Jahr 2024
Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
- INVESTITIONSTÄTIGKEIT - Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	436.960,00	436.960	436.960	436.960	436.960	436.960
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	858,43	0	5.000.000	1.013.500	0	4.156.096
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	2.585.399,40	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	3.023.217,83	436.960	5.436.960	1.450.460	436.960	4.593.056
Auszahlungen						
7 für den Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.221.773,97	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	-290.750,00	-196.364	-214.250	-214.250	-214.250	-214.250
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.400.000,00	0	0	0	0	0
13 SUMME (investive Auszahlungen)	-5.912.523,97	-196.364	-214.250	-214.250	-214.250	-214.250
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.889.306,14	240.596	5.222.710	1.236.210	222.710	4.378.806
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
160102-000 - Tilgung									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	0,00	436.960,00	436.960,00	0,00	436.960,00	436.960,00	436.960,00	2.184.800,00	436.960,00
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	436.960,00	436.960,00	0,00	436.960,00	436.960,00	436.960,00	2.184.800,00	436.960,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	0,00	436.960,00	436.960,00	0,00	436.960,00	436.960,00	436.960,00	2.184.800,00	436.960,00
160102-003 - Darlehnsaufnahme Gute Schule 2020									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
6811000000 Zuwendungen vom Land	436.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436.960,00	436.960,00
SUMME EINZAHLUNGEN	436.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436.960,00	436.960,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
SUMME AUSZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO	436.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436.960,00	436.960,00
160102-006 - Zuschuss SZW									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7815000000 Zuwendungen	-118.000,00	-118.000,00	-118.000,00	0,00	-118.000,00	-118.000,00	-118.000,00	-708.000,00	-236.000,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-118.000,00	-118.000,00	-118.000,00	0,00	-118.000,00	-118.000,00	-118.000,00	-708.000,00	-236.000,00
SALDO	-118.000,00	-118.000,00	-118.000,00	0,00	-118.000,00	-118.000,00	-118.000,00	-708.000,00	-236.000,00
160102-007 - Zuschuss Bergbaumuseum									
INVESTIVE EINZAHLUNGEN									
SUMME EINZAHLUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIVE AUSZAHLUNGEN									
7815000000 Zuwendungen	-172.750,00	-78.364,00	-96.250,00	0,00	-96.250,00	-96.250,00	-96.250,00	-636.114,00	-251.114,00
SUMME AUSZAHLUNGEN	-172.750,00	-78.364,00	-96.250,00	0,00	-96.250,00	-96.250,00	-96.250,00	-636.114,00	-251.114,00
SALDO	-172.750,00	-78.364,00	-96.250,00	0,00	-96.250,00	-96.250,00	-96.250,00	-636.114,00	-251.114,00

TEILFINANZPLAN - B Jahr 2024

Produkt: 160102 Vermögens- und Schuldenangelegenheiten, Beteiligungen[illegible]

Anlagen
zum
Haushalts-
buch

Hochsauerlandkreis, Meschede
Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022
Bilanz

A K T I V A	31.12.2022			31.12.2021			P A S S I V A	31.12.2022			31.12.2021		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
0. AUFWENDUNGEN FÜR DIE ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT			5.034.042,83			5.034.042,83							
1. ANLAGEVERMÖGEN							1. EIGENKAPITAL						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			832.355,83			905.000,51	1.1 Allgemeine Rücklage	175.782.121,45			139.705.847,82		
1.2 Sachanlagen							1.2 Sonderrücklagen	0,00			0,00		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							1.3 Ausgleichsrücklage	23.264.369,13			19.407.060,95		
1.2.1.1 Grünflächen	971.836,35			935.147,23			1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.189.995,91	204.236.486,49		3.857.308,18	162.970.216,95	
1.2.1.2 Ackerland	20.462,00			20.462,00									
1.2.1.3 Wald, Forsten	884.938,58			872.176,26									
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	169.311,00	2.046.547,93		169.311,00	1.997.096,49		2. SONDERPOSTEN						
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							2.1 für Zuwendungen	109.507.906,83			111.143.222,51		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.533.428,63			1.586.316,83			2.2 für Beiträge	0,00			0,00		
1.2.2.2 Schulen	64.019.974,72			60.967.256,85			2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00			0,00		
1.2.2.3 Wohnbauten	144.269,88			147.318,46			2.4 Sonstige Sonderposten	2.677.491,93	112.185.398,76		4.170.189,24	115.313.411,75	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.665.615,32	106.363.288,55		41.216.583,98	103.917.476,12								
1.2.3 Infrastrukturvermögen							3. RÜCKSTELLUNGEN						
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.780.761,07			9.699.606,13			3.1 Pensionsrückstellungen	194.309.314,00			187.763.834,00		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.019.999,02			12.301.930,98			3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00			0,00		
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	404.980,05			424.969,17			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.655.904,69			2.818.736,44		
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	70.529.319,46			72.412.017,53			3.4 Sonstige Rückstellungen	13.277.381,24	211.242.599,93		15.889.642,98	206.472.213,42	
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.159.088,67	93.894.148,27		1.227.754,21	96.066.278,02		4. VERBINDLICHKEITEN						
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		1,00			90.082,49		4.1 Anleihen				0,00		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		31.641,81			31.672,31		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		8.466.249,38			8.349.363,59		4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.779.413,02			8.884.114,78		4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		29.100.060,78	249.681.350,74		20.312.721,83	239.648.805,63	4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00		
1.3 Finanzanlagen							4.2.4 vom öffentlichen Bereich	23.041.638,56			19.263.226,69		
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen		1.846.655,79			1.846.655,79		4.2.5 von Kreditinstituten	4.728.660,18	27.770.298,74		5.184.888,43	24.448.115,12	
1.3.2 Beteiligungen		2.120.450,09			2.119.285,94								
1.3.3 Sondervermögen		115.661.891,30			79.744.241,31		4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		32.362.042,90			29.142.291,51		4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	790,00			0,00		
1.3.5 Ausleihungen							4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.341.707,98			12.107.883,72		
1.3.5.2 an Beteiligungen	28.024.340,10			28.091.688,59			4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.729.008,23			4.381.323,53		
1.3.5.3 an Sondervermögen	84.717.000,00			84.834.314,72			4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.089.553,47			2.791.182,82		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.284,73	112.745.624,83	264.736.664,91	4.190,76	112.930.194,07	225.782.668,62		21.024.151,55	65.955.509,97		11.413.598,94	55.142.104,13	
2 UMLAUFVERMÖGEN			515.250.371,48			466.336.474,76	5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		7.463.683,97			7.152.887,10	
2.1 Vorräte													
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		259.595,28			289.154,68								
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	259.595,28		0,00	289.154,68							
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen													
2.2.1.1 Gebühren	781.895,17			866.465,54									
2.2.1.2 Steuern	0,00			26.559,93									
2.2.1.3 Forderungen aus Transferleistungen	1.789.882,71			2.456.803,65									
2.2.1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	33.078.052,28	35.649.830,16		26.462.366,78	29.812.195,90								
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen													
2.2.2.1 gegen den privaten Bereich	6.185.826,74			1.489.614,86									
2.2.2.2 gegen den öffentlichen Bereich	4.764.303,35			2.876.747,18									
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	8.466,83			11.311,39									
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	231.184,01			171.933,90									
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.412.789,64			1.619.042,00									
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	12.602.570,57	48.252.400,73	0,00	6.168.649,33	35.980.845,23							
2.3 Liquide Mittel			8.256.640,37			11.754.473,26							
			56.768.636,38			48.024.473,17							
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			24.030.628,43			27.655.842,59							
			601.083.679,12			547.050.833,35			601.083.679,12				547.050.833,35

Entwicklung des Eigenkapitals

**Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals**

ANLAGE 2

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	2012 (Ist)	2013 (Ist)	2014 (Ist)	2015 (Ist)	2016 (Ist)	2017 (Ist)	2018 (Ist)	2019 (Ist)	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023 (Plan)	2024 (Plan)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	15	16	17	18	19
Allgemeine Rücklage	367.681.462	100.877.278	101.011.834	88.035.337	1.403.225	33.403.881	41.372.577	90.715.144	135.194.169	139.705.848	175.782.121	175.782.121	175.782.121	175.782.121	175.782.121	175.782.121
Ausgleichsrücklage	24.971.269	23.028.193	20.609.762	19.533.047	19.589.065	19.589.065	16.550.153	18.451.605	13.201.863	19.407.061	23.264.369	28.454.365	23.147.423	9.439.665	3.617.683	3.617.683
Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-1.943.076	-2.418.431	-1.076.715	5.167.246	941.909	-3.038.912	1.901.452	-5.249.741	6.205.198	3.857.308	5.189.996	-5.306.942	-13.707.758	-5.821.982	0	0
Summe EK	390.709.655	121.487.040	120.544.881	112.735.630	21.934.198	49.954.034	59.824.181	103.917.008	154.601.230	162.970.217	204.236.486	198.929.544	185.221.786			
<u>nachrichtlich:</u> Inanspruchnahme/Erhöhung der Ausgleichsrücklage	-1.943.076	-2.418.431	-1.076.715	56.018	0	-3.038.912	1.901.452	-5.249.741	6.205.198	3.857.308	5.189.996	-5.306.942	-13.707.758	-5.821.982	0	0
Verringerung / Erhöhung der allgemeinen Rücklage	0	-266.804.184	134.556	-12.976.498	-86.632.112	32.000.656	7.968.696	49.342.568	44.479.025	4.511.679	36.076.274	0	0	0	0	0
<u>davon:</u> Wertberichtigungen EB	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt

Hinweise:

Die Darstellung beruht für die Jahre:

2012 - 2022: auf Ist-Werten

2012: Ausgleichsrücklage : Ist-Wert unter Berücksichtigung der Verbuchung der Ergebnisse 2008 - 2011

2015: Verbuchung Ergebnis = 5.111.228 € Zuführung Allgemeine Rücklage, 56.018 € Verbuchung Ausgleichsrücklage

2016: Verbuchung Ergebnis = 941.908,50 € Zuführung Allgemeine Rücklage - > Verbuchung Ausgleichsrücklage nicht möglich, da Zuführungsschranke gem. § 56 a KrO

2017: Verbuchung Ergebnis = 3.038.912 € Verbuchung gegen Ausgleichsrücklage

2018: Verbuchung Ergebnis = 1.901.452 € Zuführung an Ausgleichsrücklage

2019: Verbuchung Ergebnis = 5.249.741 € Verbuchung gegen Ausgleichsrücklage

2020: Verbuchung Ergebnis = 6.205.198 € Zuführung an Ausgleichsrücklage

2021: Verbuchung Ergebnis = 3.857.308 € Zuführung an Ausgleichsrücklage

2022: Verbuchung Ergebnis = 5.189.996 € Zuführung an Ausgleichsrücklage

2023 - 2027: auf den Plan-Werten.

Stellenplan

Stellenplan Hochsauerlandkreis

Teil A: Beamte

06.10.2023

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellenzahl 2024	Stellenzahl 2023*	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Erläuterun- gen
Wahlbeamte					
Landrat	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor	B 5	1,00	1,00	1,00	
		2,00	2,00	2,00	
Laufbahngr. 2	B 2	2,00	2,00	2,00	
	A 16	3,40	3,40	4,40	
	A 15	3,00	4,00	3,00	
	A 14	12,59	15,20	12,00	
<i>2. Einstiegsamt</i>	A 13	10,05	5,05	5,02	
	A 13	14,85	15,85	18,71	
	A 12*	34,74	39,51	34,41	
	A 11*	60,15	55,75	53,49	
	A 10	38,44	41,73	37,46	
<i>1. Einstiegsamt</i>	A 9	18,37	9,73	10,46	
		197,59	192,22	180,96	
Laufbahngr. 1	A 9 + Z	9,68	7,68	8,20	
	A 9	21,79	19,18	19,44	
	A 8	9,21	10,04	10,75	
	A 7	3,24	3,00	1,37	
<i>2. Einstiegsamt</i>	A 6	2,30	2,30	5,30	
		46,23	42,20	45,05	
Insgesamt		245,81	236,42	228,01	

* Die Stellenzahl im Stellenplan 2023 hatte sich gegenüber dem Stellenplanentwurf 2023 um insgesamt 5,2 Stellen (davon 2,5 Stellen Beamte) erhöht (s. Drs. 10/563 1. Ergänzung).

Stellenplan Hochsauerlandkreis

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Stand: 06.10.2023

Entgelt- gruppe/ Sondertarif	Stellenzahl 2024	Stellenzahl 2023*	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Erläuterungen
E 15ü	2,00	2,00	2,00	
E 15	4,87	4,03	4,64	
E 14*	11,04	7,34	6,49	
E 13	12,91	11,14	10,41	
E 12	27,22	28,22	26,50	
E 11	61,48	55,93	55,55	
E 10	42,80	38,92	40,28	
E 9c	17,74	19,51	17,05	
E 9b	37,20	39,72	34,90	
E 9a*	96,98	95,89	91,50	
E 8	58,08	57,47	58,99	
E 7*	8,46	6,94	6,86	
E 6	99,54	104,11	106,65	
E 5	12,03	13,34	13,25	
E 4	1,00	1,00	1,00	
E 2ü		0,05		
S18	1,00	1,00	1,00	
S 17	4,00	6,50	5,00	
S 15	15,50	8,50	7,94	
S 14*	33,33	32,39	29,36	
S 13	0,50	0,50	0,50	
S 12	6,01	6,51	6,51	
S 11b	17,58	20,78	16,42	
S 09	1,00			
S 08a	6,00	6,00	7,00	
P 7	0,50	0,50	0,50	
Insgesamt	578,77	568,29	550,31	

* Die Stellenzahl im Stellenplan 2023 hatte sich gegenüber dem Stellenplanentwurf 2023 um insgesamt 5,2 Stellen (davon 2,7 Stellen Tariflich Beschäftigte) erhöht (s. Drs. 10/563 1. Ergänzung).

Stellenplan Hochsauerlandkreis

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung Teil A: Beamte

Schul- und Bildungseinrichtungen

(Musikschule, Sauerlandmuseum, PTA, KVHS)

06.10.2023

Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellenzahl	Stellenzahl	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Erläuterun- gen
		2024	2023		
Laufbahngr. 2	A 11	0,77	0,77	0,77	
Laufbahngr. 1	A 9	0,44	0,44	0,44	
Insgesamt		1,21	1,21	1,21	

nachrichtlich: Tariflich Beschäftigte Betrieb Kulturelle Schulen

Entgelt- gruppe/ Sondertarif		Stellenzahl	Stellenzahl	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Erläuterun- gen
		2024	2023		
E 15		2,00	2,00	2,00	
E 14		3,71	3,71	3,71	
E 13		4,50	3,50	3,50	
E 12		2,00	2,00	2,00	
E 10		3,87	4,60	4,00	
E 9b		32,13	31,36	27,94	
E 9a		4,14	5,08	3,54	
E 8		6,09	6,31	6,16	
E 6		3,77	3,77	3,58	
E 4		0,27	0,27	0,26	
E 3		1,65	1,65	1,65	
Insgesamt		64,11	64,25	58,33	

Stellenplan Hochsauerlandkreis

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung Teil A: Beamte
Abfallentsorgungsbetrieb

06.10.2023

Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellenzahl 2024	Stellenzahl 2023	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Erläuterun- gen
Laufbahngr. 2					
<i>1. Einstiegsamt</i>	A13	1,00	1,00	1,00	
		1,00	1,00	1,00	
Laufbahngr. 1					
Insgesamt		1,00	1,00	1,00	

nachrichtlich: Tariflich Beschäftigte Abfallentsorgungsbetrieb HSK

Entgelt- gruppe/ Sondertarif		Stellenzahl 2024	Stellenzahl 2023	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Erläuterun- gen
E 15		1,00	1,00	1,00	
E 12		1,00	1,00	1,00	
E 11		2,00	2,00	2,00	
E 9a		2,51	2,00	1,77	
E 8		2,77	2,77	2,56	
E 6		17,00	17,00	17,00	
Insgesamt		26,28	25,77	25,33	

Stellenplan Hochsauerlandkreis

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung Teil A: Beamte
Rettungsdienst des HSK

Stand: 06.10.2023

Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellenzahl	Stellenzahl	Tatsächlich besetzte Stellen	Erläuterun- gen
		2024	2023*	30.06.2023	
Laufbahngr. 2	A16	0,60	0,60	0,60	
1. Einstiegsamt	A13	1,00	1,00	1,00	
	A11	4,02	4,00	3,60	
	A10		1,00	1,00	
		5,62	6,60	6,20	
Laufbahngr. 1	A9 + Z	3,00	3,00	3,00	
	A9	16,35	11,37	11,35	
	A8	6,00	6,50	6,50	
	A7	4,00	6,00	6,00	
		29,35	26,87	26,85	
Insgesamt		34,97	33,47	33,05	

* Stellenzahl gem. Drs. 10/563 1. Ergänzung

nachrichtlich: Tariflich Beschäftigte Rettungsdienst des HSK

Entgelt- gruppe/ Sondertarif		Stellenzahl	Stellenzahl	Tatsächlich besetzte Stellen	Erläuterun- gen
		2024	2023	30.06.2023	
E 15		1,00		1,00	
E 13		1,00	0,75	0,75	
E 12		1,00	0,75	0,75	
E 11		7,25	5,75	6,50	
E 10		6,50	7,32	7,15	
E 9c		6,00	5,00	6,00	
E 9b		10,00	8,00	8,00	
E 9a		5,80	6,80	5,80	
E 8		1,50	1,50	1,50	
E 6		21,92	23,25	22,69	
E 5		1,00	1,00	1,00	
E 4		34,83	26,73	25,38	
N		122,25	108,95	100,32	
Insgesamt		220,05	195,80	186,84	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 1

Unterabschnitte		Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2												Laufbahngruppe 1				
Produkt	Bezeichnung	B7	B5	A9	A9-mD	A10	A11	A12	A13	A1-3gD	A14	A15	A16	B2	A6	A7	A8	Summe	Vermerke	
01010100	Verwaltungsleitung	1,00-000	1,00-000									1,00-000	1,00-000	2,00-000				6,00000		
01010200	Organisation						1,30-000	1,25-000		0,85-000		1,00-000						4,40000		
01020100	Kreistagsangelegenheiten			0,70-000			1,00-000	0,20-000	0,20-000									2,10000		
01030100	Gleichstellung							0,85-370										0,85000		
01030201	Personalrat			0,75-000					1,00-000									1,75000		
01040100	Rechnungsprüfung					1,00-000	2,09-260	3,00-000		1,00-000	1,00-000							8,09000		
01050100	Kommunalaufsicht						0,65-000	0,70-000	0,75-000									2,10000		
01060100	Druckerei							0,05-000										0,05000		
01060300	Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle							0,20-000										0,20000		
01060500	Fuhrpark							0,10-000										0,10000		
01060700	Bürgerinformationsdienste							0,15-000										0,15000		
01070100	Pressestelle										1,00-000							1,00000		
01070200	Amtsblatt, Ehrungen, Orden			0,30-000														0,30000		
01070500	Archiv, Bücherei			1,00-000														1,00000		
01080100	Planung, Organisation, Einsatz IuK									0,80-000	0,70-000							1,50000		
01080200	Sprachkommunikationsdienste									0,10-000	0,10-000							0,20000		
01090101	Personal				2,84-146		2,00-000	2,00-000	1,00-000									7,84000		
01090200	Beihilfestelle				0,50-000											0,23-690		0,74000		
01090500	Zentr. Bewirt. Personalaufw.				0,85-300		1,00-000				1,00-000							2,85000		
01100100	HHsteuerung/ Geschäftsbuchf.						2,00-000		0,90-000									2,90000		
01100200	Zahlungsabwicklung			1,00-000					0,10-000	1,00-000							0,29-268	2,39000		

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 2

[illegible]

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 3

[illegible]

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 4

Unterabschnitte		Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2												Laufbahngruppe 1				
Produkt	Bezeichnung	B7	B5	A9	A9-mD	A10	A11	A12	A13	A1-3gD	A14	A15	A16	B2	A6	A7	A8	Summe	Vermerke	
07010300	Sozialpsychiatrischer Dienst						1,50-000											1,50000		
07010302	Pflege- u. Wohnberatung						0,50-000											0,50000		
07010303	Betreuungsstelle				1,00-000			0,73-170										1,73000		
07010400	Arzneimittel-, Apotheken-,Gefahrstoffüberwach										1,00-000							1,00000		
07010600	Verwaltung untere Gesundheitsbehörde					2,00-000	0,26-930			1,00-000								3,27000		
09010100	Räumliche Planung										0,35-000							0,35000		
09020100	GIS-Anwendungen										0,10-000							0,10000		
09030100	Vermessung, Erhebung, Führung Geobasisdaten						5,50-000	5,42-439	1,00-000	1,85-366	1,00-000		0,80-000					15,57000		
09040100	Kommunale Bewertung					1,00-000	1,00-000	0,08-781		1,00-000			0,20-000					3,29000		
10010100	Unt. Bauaufsichtsbeh., Brandschutzdienste					1,00-000	1,01-225	1,00-000			0,60-000						1,00-000	4,61000		
10010200	Obe. Bauaufsichts- u. Denkmalbeh., Bauleitpla										0,30-000							0,30000		
10010300	Unt. Umweltschutzbeh., Immissionsschutz			1,00-000		1,00-000	1,00-000			1,00-000								4,00000		
10020100	Wohnbauförderung						0,40-250				0,10-000							0,50000		
11010100	Überwachung der Abfallentsorgung					0,20-000	0,10-000										0,60-975	0,91000		
11010200	Betr. Abfallentsorgungsanl., Verwertungsmaß.					0,80-000	0,10-000											0,90000		
12010100	ÖPNV						1,00-000				0,05-000							1,05000		
12020100	Straßenplanung / -bau / - verwaltung						0,60-000	1,00-000		0,70-000								2,30000		
12020200	Straßenbetrieb / - unterhaltung						0,40-000			0,30-000								0,70000		
13010100	Erlaubnisse und Genehmigungen				0,40-000	0,15-000	0,70-120	0,50-000									0,40-000	2,15000		
13010200	Leistungen für Dritte				0,50-000		0,66-340										0,50-000	1,66000		
13010300	Gewässerschutz				0,10-000	0,35-000	0,51-340	0,50-000									0,10-000	1,56000		

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

Unterabschnitte		Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2											Laufbahngruppe 1				
Produkt	Bezeichnung	B7	B5	A9	A9-mD	A10	A11	A12	A13	A1-3gD	A14	A15	A16	B2	A6	A7	A8	Summe	Vermerke
13020100	Aufg d. Naturschutzes u. d.Landschaftspflege				1,50-000	0,50-000	3,85-000	2,00-000	0,90-000									8,75000	
13030100	Geschäftsführung Naturparke						0,15-000		0,10-000									0,25000	
14010100	Altlasten- / Boden- und Grundwasserschutz						0,80-000											0,80000	
15010100	Wirtschaftl. u. gesellschaftl. Entwicklung						1,00-000				0,60-000							1,60000	
	Insgesamt	1,00-000	1,00-000	18,3-7170	31,4-7471	38,4-4385	60,1-4514	34,7-3760	10,0-4859	14,8-5366	12,5-8530	3,00-000	3,40-000	2,00-000	2,30-488	3,23-690	9,20-911	245,81000	

Stellenübersicht

Datum: 01.01.2024

Seite: 1

Produkt	Bezeichnung	15a	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S1-1b	S09	S0-8a	P7	Summe	Vermerke
01010100	Verwaltungsleitung									2,00-000	0,50-000	1,40-000	0,60-000	0,90-000													5,40000	
01010200	Organisation							1,41-536			0,50-000																1,92000	
01030201	Personalrat										0,12-821																0,13000	
01030202	Schwerbehindertenvertretung									0,29-997																	0,30000	
01040100	Rechnungsprüfung						0,49-700	1,70-740																			2,21000	
01040200	Datenschutz und IT-Sicherheit					0,30-000	2,00-000																				2,30000	
01050100	Kommunalaufsicht						1,00-000																				1,00000	
01060100	Druckerei										1,00-000		1,00-000														2,00000	
01060200	Zentrale Beschaffungsstelle										1,00-000	0,60-000															1,60000	
01060300	Post- und Botendienst, Zentrale Scanstelle											1,00-000		6,93-000													7,93000	
01060500	Fuhrpark												0,40-000	0,10-000													0,50000	
01060700	Bürgerinformationsdienste												1,60-000		0,70-000	1,00-000											3,30000	
01070100	Pressestelle					1,00-000	1,00-000																				2,00000	
01070400	Partnerschaften				0,12-500						0,45-000																0,58000	
01070500	Archiv, Bücherei						1,00-000				1,00-000																2,00000	
01080100	Planung, Organisation, Einsatz IuK					4,00-000	3,01-280		1,00-000	4,90-000					0,30-000												13,21000	
01080200	Sprachkommunikationsdienste						1,40-000																				1,40000	
01090101	Personal					1,00-000	0,79-400		1,00-000	3,92-310	0,59-000		0,64-100														7,94000	
01090102	Betriebsärztlicher Dienst					0,67-000																					0,67000	
01090200	Beihilfestelle								1,00-000			1,47-440															2,47000	
01090500	Zentr. Bewirt. Personalaufw.				1,00-000							1,09-000															2,09000	
01100100	HHsteuerung/ Geschäftsbuchf.				1,00-000	1,00-000	1,84-620		1,00-000		2,00-000		1,00-000														7,85000	
01100200	Zahlungsabwicklung							1,00-000		1,00-000		8,20-480															10,20000	
01110100	Gebäudemanag., Hausverwaltung				0,30-000			0,25-000	1,00-000	0,60-000	0,35-896			2,70-000													5,21000	
01110200	Hochbau, Bauunterhaltung				0,70-000	4,74-020	0,75-000		1,40-000	0,53-844			1,70-000														9,83000	
01120100	Rechtsangelegenheiten				1,19-228																						1,19000	
01120200	Zentrale Vergabestelle				0,07-692				0,64-100																		0,72000	
01130100	Polizeiverwaltung						1,20-300			1,64-100	4,92-050	0,38-460															8,14000	
01140100	E-Government					1,70-000	1,00-000	2,58-204			2,10-000																7,38000	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 2

[illegible]

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 3

Produkt	Bezeichnung	15a	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S1-1b	S09	S0-8a	P7	Summe	Vermerke
03050300	Regionale Schulberatung				2,00-000																						2,00000	
03050500	Bildung						1,00-000		0,50-000			0,08-974											0,51-280				2,10000	
04060101	Kulturarbeit und Heimatpflege				0,14-000	0,05-000			0,45-000		0,55-000																1,19000	
04060103	Regionale Kulturpolitik				0,08-500	0,50-000	2,00-000																				2,59000	
04060200	Kulturveranstaltungen				0,15-000	0,45-000			0,55-000																		1,15000	
05010100	SGB II - Personal und Verw.							3,00-000		1,00-000	1,00-000	1,50-000		2,00-000								1,00-000					9,50000	
05020100	Personal und Verwaltung SG 52/1 und 52/2							4,17-360		3,67-730	2,44-200	1,49-400	0,50-000	0,50-000													12,78000	
05030100	Personal und Verwaltung SG 52/3						0,50-000													0,26-922		0,30-000					1,07000	
05030101	WTG-Behörde (Heimaufsicht)						0,45-000	2,45-740			2,43-520																5,35000	
05030103	Behinderte Menschen im Beruf							0,80-000																			0,80000	
05030104	Bußgeldstelle Pflegevers. u. Versicherungsamt										0,60-000																0,60000	
05030106	Förderung der Wohlfahrtspflege						0,05-000																				0,05000	
05040100	Aufgaben des Schwerbehindertenrechts		0,50-000					1,20-000		1,51-280				1,78-200													4,99000	
05050100	Ausbildungsförderung											2,00-000															2,00000	
05060100	Bundeselterngeld- /Elternzeitgesetz										1,14-900																1,15000	
05070100	Kommunales Integrationszentrum					1,00-000		3,00-000		5,50-000	4,00-000			0,50-000										7,50-000			21,50000	
06010100	Kindertageseinrichtung																				0,50-000	0,50-000					1,00000	
06010200	Kindertagespflege										0,76-920													1,00-000			1,77000	
06020100	Jugendamtsleiter / Personal und Verwaltung			1,00-000		1,00-000						1,38-460						4,00-000	3,14-100	22,8-1738		1,70-000	3,56-920				38,61000	
06020800	Ankerplatz Norderney							1,00-000		0,87-180				4,09-620	0,65-030									2,00-000	1,00-000	6,00-000	15,62000	
06030100	Amtsvormundschaften / Pflegschaften / Beistan								1,91-010										5,72-820								7,64000	
06030200	Unterhaltsvorschuss								1,00-000	0,85-000																	1,85000	
07010100	Amtsärztl. Dienst u. Infektionsschutz	1,30-800	1,00-000	1,00-000			0,70-000				0,23-000		0,13-952	1,82-900	3,18-740												9,40000	
07010101	Infektionsschutz		0,80-000			0,20-000					5,77-000																6,77000	
07010102	Fachstelle sexuelle Gesundheit								1,00-000						0,30-000		0,40-000				1,33-200						3,03000	
07010200	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	0,11-200	1,57-100	2,08-330	1,00-000						1,00-000	0,77-900	0,12-208	2,82-050	3,96-840								0,51-300			0,50-000	14,46000	
07010201	Kinder- u Jugendzahnärztl. Dienst			1,75-630											1,29-800												3,06000	
07010300	Sozialpsychiatrischer Dienst	0,05-600		1,00-000	0,64-100							0,50-000	0,12-208				0,50-000		1,17-950	4,76-920		2,00-000					10,77000	
07010301	Methadonambulanz	0,07-600													1,62-820						0,87-180						2,58000	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

3400 Hochsauerlandkreis

Datum: 01.01.2024

Seite: 4

Produkt	Bezeichnung	15a	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	S18	S17	S15	S14	S13	S12	S1-1b	S09	S0-8a	P7	Summe	Vermerke
07010302	Pflege- u. Wohnberatung																		3,17-950	1,50-000							4,68000	
07010303	Betreuungsstelle							0,50-000						0,77-900			0,10-000		2,26-920								3,65000	
07010400	Arzneimittel-, Apotheken-, Gefährstoffüberwach	0,11-200		1,00-000							2,26-900		0,12-208														3,50000	
07010500	Trinkwasser- und Umwelthygiene	0,11-200	0,20-000			0,80-000	1,00-000				5,00-000		0,12-208	1,00-000													8,23000	
07010600	Verwaltung untere Gesundheitsbehörde	0,11-200						1,76-920		0,30-000	1,59-740	0,76-920	0,99-388	0,88-000													6,42000	
07010700	Gesundheits- und Versorgungskoordination	0,11-200			2,00-000	1,00-000	2,00-000	0,50-000				0,50-000	0,12-208						1,76-920								8,00000	
09010100	Räumliche Planung					2,00-000	2,00-000																				4,00000	
09020100	GIS-Anwendungen						1,00-000	1,00-000	0,50-000		2,76-920			0,27-000													5,54000	
09030100	Vermessung, Erhebung, Führung Geobasisdaten						4,51-280	4,00-000	0,64-100	4,75-640	12,3-0760	2,00-000		2,40-000													30,62000	
09040100	Kommunale Bewertung						1,00-000	1,00-000				1,63-650															3,64000	
10010100	Unt. Bauaufsichtsbeh., Brandschutzdienste					1,00-000	4,17-940	1,00-000		1,00-000	1,00-000	1,00-000															9,18000	
10010300	Unt. Umweltschutzbeh., Immissionsschutz				0,50-000	1,00-000	4,21-790		0,64-100			0,88-260															7,24000	
10020100	Wohnbauförderung									1,52-053																	1,52000	
11010100	Überwachung der Abfallentsorgung				0,20-000	0,17-945	2,15-000				0,40-000																2,93000	
11010200	Betr. Abfallentsorgungsanl., Verwertungsmaß.				0,20-000		2,15-000																				2,35000	
12010100	ÖPNV						1,00-000																				1,00000	
12020100	Straßenplanung / -bau / -verwaltung					2,00-000			0,88-460		0,50-256																3,38000	
12020200	Straßenbetrieb / -unterhaltung						1,00-000		0,25-640	1,00-000	2,51-024		27,0-0000														31,77000	
13010100	Erlaubnisse und Genehmigungen				0,45-000	1,20-000	2,83-076		0,20-000	0,70-000	0,60-000																5,98000	
13010200	Leistungen für Dritte				0,10-000	0,90-000	1,56-282			0,10-000																	2,66000	
13010300	Gewässerschutz				0,45-000	0,90-000	1,86-282		0,80-000	0,70-000	1,40-000																6,11000	
13020100	Aufg d. Naturschutzes u. d.Landschaftspflege					5,00-000	2,00-000			1,00-000	0,58-970		0,85-000														9,44000	
13030100	Geschäftsführung Naturparke												0,15-000														0,15000	
14010100	Altlasten- / Boden- und Grundwasserschutz				0,60-000	4,03-835	0,70-000				0,60-000																5,94000	
15010100	Wirtschafil. u. gesellschaftl. Entwicklung						1,00-000																				1,00000	
	Insgesamt	2,00-000	4,87-100	11,0-3960	12,9-1020	27,2-1780	61,4-7670	42,7-9900	17,7-4330	37,1-9880	96,9-8108	58,0-7620	8,45-910	99,5-4370	12,0-3230	1,00-000	1,00-000	4,00-000	15,4-9740	33,3-2880	0,50-000	6,01-300	17,5-8200	1,00-000	6,00-000	0,50-000	578,77000	

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
– Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte –

	Art der Vergütung	neu vorge- sehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
A Brandoberinspektoranwärter / Brandoberinspektoranwärterin	Anwärter- Bezüge	0	0	
Umweltoberinspektoranwärter/in		0	0	
Bauoberinspektoranwärter/in		0	0	
Aufsteiger feuerwehrtechnischer Dienst		1	1	
Vermessungsoberinspektor- anwärter /Vermessungsober- inspektoranwärterin		2	1	
B Inspektoranwärterin / Inspektoranwärter	Anwärter- Bezüge	10	29	
Teilnehmer/in am Qualifizie- rungsaufstieg	Besoldung	1	1	
Aufsteiger / Aufsteigerin (auch tarif. Besch.)	Besoldung / Entgelt	0	1	
C Sekretäranwärterin / Sekretäranwärter	Anwärter- Bezüge	4	8	
D Brandmeisteranwärterin / Brandmeisteranwärter	Anwärter- Bezüge	2	1	
E Ausbildung zur/m				
– Hygienekontrolleur/in	Entgelt / Praktikan- tenentgelt	1	1	
– Lebensmittelkontrolleur/in		0	0	
Zwischensumme		21	43	

	Art der Vergütung	neu vorge- sehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Übertrag		21	43	
F Auszubildende im Beruf – Dualer Studiengang „Soziale Arbeit“, Studienrichtung „Soziale Dienst der Jugend-, Sozial- und Familienhilfe“ – Fachinformatiker (Systemintegration) – IT-System-Elektroniker – Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft – Straßenwärter/in – Vermessungstechniker/in Geomatiker/in – Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbil- dungs- entgelt TVAöD	1 0 0 0 1 1 6	3 0 0 0 3 4 18	
– Kauffrau / Kaufmann für Büromanagement – Medizinische Fachangestellte/r – Notfallsanitäter/in – Bauzeichner/in mit Studium Bauingenieurwesen	Ausbil- dungs- entgelt TVAöD	0 0 13 0	0 0 39 0	
G Praktikant/in				
– Studenten im Praxissemester		nach Anfrage	0	
– Gelenktes Praktikum – Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ) – Freiwilliges Ökologisches Jahr (FÖJ) – Bundesfreiwilligendienst (BFD)		0 5 0 10	0 5 0 3	
Insgesamt		58	118	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2022	01.01.2024	31.12.2024
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.770.299	25.913.864	24.045.017
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	23.041.639	21.648.047	20.248.904
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder- rechnungen	23.041.639	21.648.047	20.248.904
2.5 vom privaten Kreditmarkt	4.728.660	4.265.818	3.796.113
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.728.660	4.265.818	3.796.113
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	790	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0		
3.2 vom privaten Kreditmarkt	790	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.341.708	11.342.000	11.342.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.729.008	2.730.000	2.730.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.089.553	3.090.000	3.090.000
8. Erhaltene Anzahlungen	21.024.152	21.025.000	21.025.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	65.955.510	57.659.219	60.687.900
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften	36.569.124	35.979.474	35.308.151
Patronatserklärungen	2.975	0	0

Übersicht über die Verpflichtungs- ermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in den Haushaltsjahren				
	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
1	2	3	4	5	6
2023: 9.197 T€	9.197 T€	0T€			
2024: 11.565 T€		11.565 T€			
Summe	9.197 T€	11.565 T€			
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	0	0	0	0	0

Übersicht über die Einzelmaßnahmen:

Produkt		Betrag	Maßnahmen
020202-009	Beschaffungen	815.000 €	Bevölkerungsschutz
020201-507	Hochbau	1.150.000 €	Anbau Fahrzeughalle
030101-524	Hochbau	1.500.000 €	Sanierung Berufskolleg Meschede
030103-014	Hochbau	125.000 €	Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland
030502-014	Beschaffungen	4.750.000 €	Digitales Bildungsnetzwerk Sauerland
120201-654	Tiefbau	2.675.000 €	K 64/1 Ausbau zw. Borntosten
120201-686	Tiefbau	550.000 €	Radweg K57 Altenbüren
		<u>11.565.000 €</u>	

Übersicht über die Fraktions- zuwendungen

Zuwendungen an Fraktionen (Geldleistungen)

Nr.	Fraktion	Haushalts- ansatz 2024 EURO	Haushalts- ansatz 2023 EURO	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EURO	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	CDU-Fraktion	25.096,00	25.096,00	25.096,00	* Planung war niedriger. Tatsächl. Betrag 23.347,00 €
2	SPD-Fraktion	15.352,00	15.352,00	15.352,00	
3	Fraktion BÜNDNIS 90/ DIE GRÜNEN	24.247,00	23.647,00	23.347,00 *	
4	FDP-Fraktion	14.788,00	14.780,00	13.690,00	
5	AfD-Fraktion	14.092,00	14.084,00	12.994,00	
6	Fraktion SBL	14.092,00	14.084,00	12.994,00	
7	Fraktion FWG & LINKE	14.092,00	14.084,00	12.994,00	
	Summe (Ansatz im HH)	121.759,00 (121.500,00)	121.127,00 (117.000,00)	116.467,00 * (117.000,00)	* Planung war niedriger. Tatsächl. Betrag 116.467,00

Zuwendungen an Fraktionen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb, nach KGSt-Bericht)	34.972,--	32.967,--	+2.005,--	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--,--	--,--		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.900,--	1.672,--	+228,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	36.872,--	34.639,--	+2.233,--	

Zuwendungen an Fraktionen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	29.650,--	27.950,--	+1.700,--	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.425,--	1.293,--	+132,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	31.075,--	29.243,--	+1.832,--	

Zuwendungen an Fraktionen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--,--	--,--		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--,--	--,--		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	285,--	289,--	-4,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	285,--	289,--	-4,--	

Zuwendungen an Fraktionen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: FDP

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--,--	--,--		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--,--	--,--		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	190,--	152,--	+38,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	190,--	152,--	+38,--	

Zuwendungen an Fraktionen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: AfD

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--,--	--,--		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--,--	--,--		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.140,--	989,--	+151,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	1.140,--	989,--	+151,--	

Zuwendungen an Fraktionen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: Sauerländer Bürgerliste (SBL)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--,--	--,--		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--,--	--,--		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	190,--	228,--	-38,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	190,--	228,--	-38,--	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen (geldwerte Leistungen)

Fraktion: FWG & LINKE

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 EURO	2023 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	--,--	--,--		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	--,--	--,--		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	--,--	--,--		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	--,--	--,--		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	--,--	--,--		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	760,--	304,--	+456,--	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen	--,--	--,--		
4.2 sonstiges Büromaterial	--,--	--,--		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	--,--	--,--		
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	--,--	--,--		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	--,--	--,--		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	--,--	--,--		
6. Sonstiges	--,--	--,--		
Summe	760,--	304,--	+456,--	

Übersicht Beteiligungen

Sondervermögen

Betrieb Schul- und
Bildungseinrichtungen

Abfallentsorgungsbetrieb
(AHSK)

Betrieb Rettungsdienst

100%

Gesellschaft für Abfallwirtschaft Hochsauerland mbH

100%

Entwicklungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

100%

Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis

50%

Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland GmbH

50%

Sauerländer Besucherbergwerk GmbH

50%

Freizeitpark Hochsauerland GmbH

35,15%

Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)

25%

Betriebsverwaltungsgesellschaft Radio Hochsauerlandkreis mbH

20%

TeleKommunikationsGesellschaft Südwestfalen mbH (TKG)

12,5%

Südwestfalen Agentur GmbH

4,55%

Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Westfalen – AÖR
(CVUA-Westfalen AÖR)

3,92%

Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

3,89%

Betriebsgesellschaft Radio Hochsauerlandkreis mbH & Co. KG

3,96%

Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (VKA)

➔

RWE AG (HSK hält 0,87% des Grundkapitals)

davon : 0,67% über die RLG und
0,20% über den Betrieb Schul- u. Bildungseinrichtungen

0,01%

Kommunale Energie-Beteiligungsgesellschaft Holding AG (KEB)

0,1%

PD Berater der öffentlichen Hand GmbH

0,07%

D-NRW AÖR

Wirtschaftsförderungs-
gesellschaft
Hochsauerlandkreis
mbH (WFG)

56,96%

100%

Flugplatzgesellschaft
Meschede mbH

28,57%

Westfälische
Verkehrsgesellschaft
mbH (WVG)

3,57%

Tarifgemeinschaft
Münsterland-Ruhr-Lippe
GmbH

17,33%

Zweckverbände

Südwest-
falen- IT

Studien-
institut für
kommunale
Verwaltung
Soest

Zweckverband Mobilität
Ruhr-Lippe vormals
Zweckverb. Schienen-
personennahverkehr
Ruhr-Lippe (ZRL)

Naturpark
Arnsberger
Wald

Naturpark
Diemelsee

Naturpark
Teutoburger
Wald/Eggegebirge

Sparkassen-
zweck-
verband des
HSK u.a.

= Gesellschaften, deren Geschäftsführung beim HSK angesiedelt ist

(aktueller Stand: 10/2023)

**Wirtschaftspläne und
Jahresabschlüsse der
Sondervermögen**

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse und Ergebnisse von Beteiligungsunternehmen und Zweckverbände des Kreises, an denen der Kreis eine Beteiligung grösser / gleich 20% hält
(Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO)

Tiefergehende Informationen zu den in dieser Pflichtanlage des Haushaltsplanes enthaltenen Beteiligungen können dem Beteiligungsbericht 2022 des Hochsauerlandkreises (KT-Beschluss geplant: 08.12.2023) entnommen werden.

A. Beteiligungen des Hochsauerlandkreises an Unternehmen in privatrechtlicher Form						Verlustabdeckung/ Finanzverpflichtungen HSK		
Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	Gesellschafter und %- Anteil	Stand der Einlagen des HSK am 01.01.24	Zugänge (+)/ Abgänge (-)	Einlagen des HSK am 31.12.24	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Kreishaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge (GV)	HHJ 2022 Ergebnis	HHJ 2023 Plan	HHJ 2024 Plan
Vermögensverwaltungs- gesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (VVGH) 25.600 €	HSK: 100%	25.600 €		25.600 €	Die VVGH erwirtschaftet eigene Erträge aus dem Betrieb von Photovoltaikanlagen. Auf der Grundlage von Ergebnisabführungsverträgen trägt die VVGH Verluste der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (WFG) und der Flugplatzgesellschaft Meschede mbH (FLM), wobei in Höhe der Übernahme- verpflichtung gegenüber der WFG die VVGH eine Zuzahlung aus dem Kreishaushalt erhält. Die Verlustübernahmeverpflichtung ggü. der FLM kann die VVGH regelmäßig aus eigenen Erträgen finanzieren. Die Ergebnisentwicklung der VVGH 2022 bis 2024 zeigt sich wie folgt: 2022: -6.792 € (Hochrechnung) 2023: -13.778 € (Plan) 2024: -24.559 € (Plan)	0 €	0 €	0 €
Wirtschaftsförderungs- gesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (WFG) 1.225.800 € <u>mittelbare Beteiligung über</u> <u>VVGH</u>	Städte und Gemeinden des HSK mit unterschiedl. Anteilshöhen: HSK über VVGH: 56,96%	698.200 €		698.200 €	Die Beteiligung des Kreises wurde mit notariellem Vertrag v. 15.10.2005 auf die Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (VVGH) übertragen, so dass sich für den Kreis eine indirekte Beteiligung an der WFG ergibt. Zwischen der VVGH und der WFG besteht ein Ergebnisabführungsvertrag in der Ursprungsfassung vom 15.10.2005. Danach trägt die VVGH entstehende Verluste der WFG, wobei der Kreis an die VVGH in Höhe der Verlustverpflichtung eine Zahlung leistet. Der Vertrag wurde mit Datum vom 18.12.2013 inhaltsgleich an neue rechtliche Vorgaben angepasst. Im HHJ 2022 hat der Kreis die Verlustabdeckung i.H.v. 204.581 T€ sowie sich aus der Geschäftstätigkeit der WFG ergebende Steuerpflichtungen für das Jahr 2021 i.H.v. 25.000 € übernommen.	-229.581 €	-210.800 €	-212.202 €

A. Beteiligungen des Hochsauerlandkreises an Unternehmen in privatrechtlicher Form						Verlustabdeckung/ Finanzverpflichtungen HSK		
Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	Gesellschafter und %- Anteil	Stand der Einlagen des HSK am 01.01.24	Zugänge (+)/ Abgänge (-)	Einlagen des HSK am 31.12.24	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Kreishaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge (GV)	HHJ 2022 Ergebnis	HHJ 2023 Plan	HHJ 2024 Plan
Flugplatzgesellschaft Meschede mbH (FLM) 51.200 €	HSK über VVGH: 100%	51.200 €		51.200 €	Die Beteiligung des Kreises wurde mit notariellem Vertrag v. 11.11.1991 auf die VVGH übertragen. Zwischen der VVGH und der FLM besteht ein Ergebnisabführungsvertrag vom 11.11.1991. Daraus resultierend trägt die VVGH entstehende Verluste der FLM. Der Vertrag wurde mit Datum v. 18.12.2013 inhaltsgleich an neue rechtliche Vorgaben angepasst. Die Ergebnisentwicklung der FLM 2022 bis 2024 zeigt sich wie folgt: 2022: -20.326 € (Ist) 2023: -30.060 € (Plan) 2024: -39.980 € (Plan) Bei den genannten Verlusten handelt es sich um die Beträge <u>vor</u> Verlustübernahme durch die VVGH. Zahlungen des Kreises zur Deckung der Verluste sind <u>nicht</u> erforderlich. Zur Verlustabdeckung der FLM verfügt die VVGH über eigene Erträge aus dem Betrieb von Photovoltaikanlagen.	-	-	-
Entwicklungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (EWG) 25.600 €	HSK: 100%	25.600 €		25.600 €	Lt. Gesellschaftsvertrag übernimmt der HSK die Verluste der Gesellschaft.	-19.149 €	-23.480 €	-23.480 €
Gesellschaft für Abfallwirtschaft Hochsauerland mbH (GAH) <u>unmittelbar über</u> <u>Abfallentsorgungsbetrieb (AHSK)</u> 25.000 €	HSK, vertreten durch den Abfallentsorgungsbetrieb (AHSK): 100%	25.000 €		25.000 €	Der Hochsauerlandkreis hat seinen Geschäftsanteil an der GAH durch Beschluss des Kreistages vom 26.06.2001 dem AHSK gewidmet, der in seiner Bilanz den Geschäftsanteil der GAH von 25.000 € ausweist. Die Widmung führt in wirtschaftlicher Hinsicht dazu, dass eintretende Verluste aus dem Etat des AHSK zu decken wären. Verlustübernahmen waren in den vergangenen Jahren nicht erforderlich. Die GAH verfügt mit dem Jahresüberschuss 2022 i.H.v. 1.247.457 € über einen Gewinnvortrag i.H.v. 3,92 Mio€.	-	-	-
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH (SZW)	HSK: 50%	12.800 €		12.800 €	Neben dem HSK ist weiterer Gesellschafter mit ebenfalls 50%-Anteil am Gesellschaftskapital die Stadt Winterberg. Die GmbH erwirtschaftet aufgabenbedingt jährliche Verluste, die von den Gesellschaftern ausgeglichen werden. Die beiden Gesellschafter haben ein ab 2015 wirkendes Finanzierungskonzept für die SZW beschlossen, wonach jeder Gesellschafter 500.000 € der SZW jährlich zur Verlust- und Investitionsfinanzierung zuführt. Aufgrund der sich zum Zeitpunkt der Erstellung des W-Planes 2023 abzeichnenden Energiekrise wurde für 2023 ein erhöhter Verlustanteil geplant. Der im W-Plan 2024 ausgewiesene Verlust i.H.v. 991 T€ wird durch Gesellschafterzahlungen i.H.v. 382 T€ (je Gesellschafter) und einer Entnahme aus der Kapitalrücklage von 227 € gedeckt. Von dem investiven Anteil des Zuschusses (= 118.000 €) hat die SZW grundsätzlich die Verpflichtung, 50.000 € zur Tilgung bilanzierter Darlehn zu verwenden.	- 382.000 € - 118.000 €	- 572.103 € - 118.000 €	- 382.000 € - 118.000 €

A. Beteiligungen des Hochsauerlandkreises an Unternehmen in privatrechtlicher Form						Verlustabdeckung/ Finanzverpflichtungen HSK		
Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	Gesellschafter und %- Anteil	Stand der Einlagen des HSK am 01.01.24	Zugänge (+)/ Abgänge (-)	Einlagen des HSK am 31.12.24	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Kreishaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge (GV)	HHJ 2022 Ergebnis	HHJ 2023 Plan	HHJ 2024 Plan
Sauerländer Besucherbergwerk GmbH 25.600 €	HSK: 50%	12.800 €		12.800 €	Neben dem HSK ist weiterer Gesellschafter der GmbH die Gemeinde Bestwig mit ebenfalls 50% des Stammkapitals. Die GmbH erwirtschaftet aufgabenbedingt jährliche Verluste, die in den Haushalten der Gesellschafter veranschlagt werden. Die Verlustabdeckungsverpflichtung der Gesellschafter für 2022 beträgt 386.000 € (= 193.000 € je Gesellschafter). Der Jahresfehlbetrag für 2022 beträgt -279.591 €. Hinzu kommen jährliche investive Zuschüsse der beiden Gesellschafter. Für 2023 ergibt sich ein planmäßiger investiver Finanzmittelbedarf i.H.v. 313 T€, der durch einen investiven Zuschuss der Gesellschafter i.H.v. 150 T€ (= 75 T€ je Gesellschafter) sowie durch eine Umwidmung aus der Kapitalrücklage für investive Zuwendungen i.H.v. 163 T€ (= 81,5 T€ je Gesellschafter) gedeckt wird.	- 193.000 €	- 193.000 €	- 167.300 €
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) 6.161.100 €	HSK: 35,15%	2.165.627 €		2.165.627 €	Aufgabe der Gesellschaft ist die Sicherstellung von ÖPNV-Leistungen in den Kreisen HSK, Soest und Teilen der Stadt Hamm. Die Verluste der Gesellschaft werden vom HSK zu 56,8 % und vom Kreis Soest zu 43,2 % getragen. Über den Kreishaushalt 2024 weist der Hochsauerlandkreis den Betriebsverlust des Geschäftsjahres 2023 der RLG, der lt. W-Plan `23 der RLG bei - 5,804 Mio€ liegt, nach. Auf den Kreis entfällt eine anteilige Verlustabdeckungsverpflichtung mit 3.296.672 €. Der Hochsauerlandkreis hat ein Aktienpaket aus der Beteiligung an der RWE AG im Volumen von 4.508.056 Aktien in die RLG eingelegt. Hieraus hat die RLG in 2023 aus der seitens der RWE AG im Mai 2023 mit 0,90 €/Aktie ausgeschütteten Dividende eine Ausschüttung im Volumen von 4,057 Mio€ erhalten. Aus den Beteiligungserträgen wird die Verlustabdeckungsverpflichtung des Kreises finanziert. Der Kreishaushalt 2023 zeichnet diesen Vorgang im Sinne einer Bruttodarstellung seiner Verpflichtungen ggü. der RLG nach.	- 2.613.846 €	- 2.602.400 €	- 3.296.672 €
Betriebsverwaltungs-gesellschaft Radio Hochsauerlandkreis mbH 25.600 €	HSK: 25%	6.400 €		6.400 €	Die GmbH ist persönlich haftende Gesellschafterin der Kommanditgesellschaft Betriebsgesellschaft Radio Hochsauerlandkreis mbH & Co. KG (KG) und übernimmt die Geschäftsführung und Vertretung der KG, sie entfaltet keine operative Tätigkeit. In der GmbH anfallender Verwaltungsaufwand wird von der KG finanziert. <u>Nachrichtlich:</u> Das <u>Kommanditkapital</u> der KG beträgt zum 31.12.2022 insgesamt 100.000 €, davon entfallen auf den HSK mit einem Kommanditanteil von 3,89% = 3.890 € (75% werden durch die FUNKE Mediengruppe und die restlichen 21,11% werden im Wege eines Treuhandverhältnisses durch die MFS Holding GmbH gehalten). Erwirtschaftete Verluste der KG werden durch Einlagen der Gesellschafter gedeckt, die Einlagen belaufen sich zum 31.12.2022 auf 1.635.000 €, davon entfällt auf den HSK eine ant. Pflichteinlage i.H.v. 63.601,50 €. Für 2022 ergibt sich ein Jahresüberschuss i.H.v. +1.013. Der W-Plan für 2023 sah ursprünglich ein negatives Gesamtergebnis von -135.733 € vor, aktuell zeichnet sich jedoch ein ausgeglichenes Ergebnis ab, so dass sich gegenwärtig seitens des Kreises für 2023 keine Zahlungsverpflichtung ergibt. Der W-Plan für 2024 liegt noch nicht vor.	-	-	-

A. Beteiligungen des Hochsauerlandkreises an Unternehmen in privatrechtlicher Form								
Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	Gesellschafter und %- Anteil	Stand der Einlagen des HSK am 01.01.24	Zugänge (+)/ Abgänge (-)	Einlagen des HSK am 31.12.24	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Kreishaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge (GV)	Verlustabdeckung/ Finanzverpflichtungen HSK		
						HHJ 2022 Ergebnis	HHJ 2023 Plan	HHJ 2024 Plan
Freizeitpark Hochsauerland GmbH 25.600 €	HSK: 50%	12.800 €		12.800 €	Der Gesellschaft obliegt derzeit keine aktive Geschäftstätigkeit. Ihre Aufgabe besteht insoweit in der Verwaltung/Vermarktung der Gesellschaft gehörender landwirtschaftlicher Grundstücke. Neben dem HSK sind die Stadt Olsberg und die Gemeinde Bestwig mit jeweils 25% als weitere Gesellschafter am Gesellschaftskapital beteiligt. Es besteht zwar der grundsätzliche Auftrag, die Grundstücke der Gesellschaft zu vermarkten und danach die GmbH aufzugeben. Bei der Vermarktung sollen vorrangig die Interessen der beiden Kommunen berücksichtigt werden, bei Gewerbeerweiterungen der Fläche der GmbH als Tauschfläche vorzuhalten. Insoweit erfolgen derzeit keine aktiven Verkaufsaktivitäten. Für 2022 ergibt sich voraussichtlich ein Jahresüberschuss von +4.307 €. Laut Wirtschaftsplan 2023 wird von einem Jahresüberschuss von +2.926 € ausgegangen. Der W-Plan 2024 sieht einen Jahresüberschuss von + 3.746 € vor. Auftretende Verluste der Gesellschaft können mit Gewinnvorträgen ausgeglichen werden, so dass derzeit <u>keine</u> Verlustübernahme durch die Gesellschafter erforderlich wird.	-	-	-

B. Beteiligungen an Zweckverbänden						Verlustabdeckung/ Finanzverpflichtungen HSK		
Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	Gesellschafter und %- Anteil	Stand der Einlagen des HSK am 01.01.24	Zugänge (+)/ Abgänge (-)	Stand der Einlagen des HSK am 31.12.24	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Kreishaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge (GV)	HHJ 2022 Ergebnis	HHJ 2023 Plan	HHJ 2024 Plan
Naturpark Arnsberger Wald	HSK / Kreis Soest				Die für den Verbandszweck benötigten Mittel werden durch öffentliche Beihilfen, Spenden und freiwillige Beiträge der Verbandsmitglieder aufgebracht. Die nicht durch Landeszuweisungen und Spenden gedeckten Aufwendungen trägt das Mitglied, in dessen Gebiet sie anfallen. Bei gebietsübergreifenden Kosten erbringen die Verbandsmitglieder ihre Beiträge nach dem jeweils betroffenen Flächenanteil. Die Aufwendungen des sonstigen Geschäftsbedarfs werden mit Ausnahme der Fahrtkosten und Verdienstausfallentschädigungen der Verbandsmit- Mitgliedern im Verhältnis 1/3 für den HSK und 2/3 für den Kreis Soest von den Mitgliedskreisen erstattet.	- 11.300 €	- 55.334 €	- 53.000 €
Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge	HSK/ Stadt Bielefeld/ Kreise Höxter, Lippe, Paderborn, Gütersloh				Die für den Verbandszweck benötigten Mittel werden durch öffentliche Beihilfen, Spenden und freiwillige Beiträge der Verbandsmitglieder aufgebracht. Die nicht durch diese Mittel gedeckten Aufwendungen für die Errichtung, Unterhaltung und Pflege der Verbandsanlagen trägt das Mitglied, in dessen Gebiet sie anfallen. Zur Deckung des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfs erhebt der Zweckverband von seinen Verbandsmitgliedern eine Umlage entsprechend eines festgelegten Verteilungsschlüssels. Hierzu wird ein Sockelbetrag von z.Zt. 5.000 € durch die Haushaltssatzung des Zweckverbandes festgesetzt. Der HSK und der Kreis Gütersloh zahlen diesen Sockelbetrag. Die Kreise Höxter, Lippe und Paderborn zahlen das 14-fache des Sockelbetrages, die Stadt Bielefeld das 8-fache.	- 7.080 €	- 6.900 €	- 8.500 €
Naturpark Diemelsee	HSK/ Gemeinden Diemelsee und Willingen (Upland)/ Städte Brilon, Korbach u. Marsberg/Landkreis WaldeckFrankenberg sowie der Verein Naturpark Diemelsee e.V				Die nicht durch allgemeine Zuwendungen und zweckbestimmte Einnahmen gedeckten Aufwendungen für die Errichtung, Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Naturpark-Anlagen trägt das Mitglied, in dessen Gebiet sie anfallen. Die Personal- und Sachkosten für Geschäftsführung und die Verwaltung des Verbandes tragen der Landkreis Waldeck-Frankenberg zu 2/3 und der Hochsauerlandkreis zu 1/3.	- 18.000 €	- 25.866 €	- 21.600 €
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland	HSK/ Kreise Soest, Höxter, Paderborn, Unna, Warendorf/Stadt Hamm				Die zur Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes erforderlichen Mittel werden, soweit sie nicht durch (auch von den Mitgliedskommunen zu leistenden) Entgelte aus der Prüfungs-/Fortbildungstätigkeit gedeckt sind, durch Umlagen von den Mitgliedern aufgebracht. Diese sind auf Basis der Umlagegrundlagen zur Berechnung der Landschaftsverbandsumlage von den Verbandskommunen zu zahlen. Kreise, die nur für einen Teil ihres Gebietes dem Zweckverband angehören, werden hierbei nur mit einem entsprechenden von der Verbandsversammlung festzusetzenden Teilbetrag herangezogen. Dies trifft auf den Hochsauerlandkreis nicht zu.	- 95.545 €	- 100.000 €	- 100.000 €

B. Beteiligungen an Zweckverbänden						Verlustabdeckung/ Finanzverpflichtungen HSK		
Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	Gesellschafter und %- Anteil	Stand der Einlagen des HSK am 01.01.24	Zugänge (+)/ Abgänge (-)	Stand der Einlagen des HSK am 31.12.24	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Kreishaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge (GV)	HHJ 2022 Ergebnis	HHJ 2023 Plan	HHJ 2024 Plan
Südwestfalen-IT	HSK, die Kreise Soest, Olpe, Siegen-Wittgenstein und Märkischer Kreis mit ihren 59 kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie 15 weitere Städte/Gemeinden aus dem Rheinisch-Bergischen Kreis sowie die Stadt Schwerte aus dem Kreis Unna.				Mit Wirkung zum 01.01.2018 wurden die Zweckverbände <i>KDVZ Citkomm</i> und <i>Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd (KDZ)</i> in die bereits 2013 gegründete Südwestfalen-IT eingegliedert (Anteil der Zweckverbände an der Südwestfalen-IT jeweils 50%). Leistungen der Südwestfalen-IT für konkret den Verbandsmitgliedern zuordbare Tätigkeiten werden über entsprechende Entgelte in Rechnung gestellt. Soweit diese Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen, erhebt der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern eine Umlage, über deren Höhe die Verbandsversammlung entscheidet. Die Südwestfalen-IT erbringt außerhalb der Umlageverpflichtung eine weitere Leistung an den HSK im Bereich der Wartung der umfangreichen PC-Ausstattung der Schulen des Kreises.	Umlage: - 1.105.484 €	Umlage: - 1.048.696 €	Umlage: - 1.180.000 €
						Wartung Hard- /Software der Schulen des HSK: - 554.062 €	Wartung Hard- /Software der Schulen des HSK: - 620.000 €	Wartung Hard- /Software der Schulen des HSK: - 730.000 €
Zweckverband Schienenpersonen- nahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)	HSK/ Kreise Soest und Unna, Märkischer Kreis/ Stadt Hamm				Die Finanzierung des Zweckverbandes ZRL erfolgt über öffentliche Mittel im Rahmen des ÖPNV-Gesetzes. Die notwendigen Transfermittel zur Finanzierung seiner Aufwendungen erhält der ZRL grundsätzlich vom übergeordneten Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) aus der ÖPNV-Pauschale des Landes NRW. Der ZRL wiederum ist Verbandsmitglied der NWL. Die (nach Abzug der für allgemeine Ausgaben erforderlichen Mittel verbleibenden) Anteile aus der jährlichen ÖPNV-Pauschale setzt der Zweckverband in den Gebieten der Verbandsmitglieder nach den Zielen und Erfordernissen des Nahverkehrsplans ein. Derzeit werden die Mittel des Landes aus der ÖPNV-Pauschale zur Finanzierung der bei den Bahnunternehmen bestellten Leistungen unmittelbar vom NWL bezahlt. Sollten diese Finanzmittel des NWL nicht ausreichen, erfolgt der Defizit-ausgleich durch unterschiedliche Maßnahmen wie u.a. durch Aufzehren der finan-ziellen Reserven des NWL und seiner Mitgliedszweckverbände, Abbestellung von Leistungen und in letzter Konsequenz auch durch eine verursachergerechte Umlage auf Basis der Zugkilometer in den Teilräumen des NWL. Dies würde dazu führen können, dass die Kreise, und damit der Hochsauerlandkreis, als Verbandsmitglieder des ZRL zu Ausgleichszahlungen herangezogen werden. Zahlungen der Mitglieder sind bisher nicht angefallen.	-	-	-
Sparkassen- zweckverband	HSK/ Städte Brilon, Halleberg, Medebach, Olsberg und Winterberg, Gemeinde Bestwig				Der Verwaltungsaufwand und die sonstigen Kosten des Verbandes werden von der Sparkasse getragen. Eine Zweckverbandsumlage wird nicht erhoben.	-	-	-