

2009

Produktthaushalt



Haushaltssatzung

Vorbericht

Anlagen

Inhaltsverzeichnis	Seite:
1 Haushaltssatzung	3
2 Vorbericht	7
2.1 Vorbemerkungen	7
2.1.1 Gesamtüberblick	8
2.1.2 Aufstellungsverfahren, Beteiligung der Gemeinden	9
2.1.3 Budgetsummen	10
2.1.4 Mittelfristige Finanzplanung	11
2.3 Gesamtergebnisplan	13
2.4 Entwicklung des Eigenkapitals	14
2.5 Der kommunale Finanzausgleich	15
2.5.1 Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)	15
2.5.2 Umlagegrundlagen	17
2.6 Erträge des Ergebnisplans	19
2.6.1 Kreisumlage	19
2.6.2 Differenzierte Kreisumlagen	20
2.6.3 Schlüsselzuweisungen	24
2.6.4 Sonstige Transfererträge	25
2.6.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25
2.6.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26
2.6.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27
2.6.8 Sonstige ordentliche Erträge	28
2.7 Aufwendungen des Ergebnisplans	29
2.7.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29
2.7.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31
2.7.3 Bilanzielle Abschreibungen	32
2.7.4 Transferaufwendungen	33
2.7.4.1 Soziales	33
2.7.4.2 Umlagen Landschaftsverband/Regionalverband Ruhr (RVR)	35
2.7.5 Sonstige Aufwendungen	37
2.8 Gesamtfinanzplan	39
2.8.1 Entwicklung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	41
2.8.2 Investitionen	42
2.8.3 Kassenlage, Kassenkreditzinsen	50
2.9 Schuldenlage	51
Anlagen	53
Stellenplan	55
Bilanz des Vorvorjahres	67
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigten	68
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	69
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres	73

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	73
Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen (eigener Druckbank)	74

Haushalt nach normierten Produktbereichen	75
--	-----------

1 Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Kreises Unna für das Haushaltsjahr 2009

Aufgrund des § 53 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 646), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24.06.2008 (GV.NRW. S. 514) i.V.m. §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24.06.2008 (GV.NRW. S. 514) hat der Kreistag des Kreises Unna mit Beschluss vom 27.01.2009 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2009 des Kreises Unna, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	<u>gem. § 6 (1)</u>	<u>gem. § 6 (2)</u>
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	346.490.578 €	349.487.803 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	346.490.578 €	349.487.803 €
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	341.539.117 €	344.536.342 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	334.572.109 €	337.569.334 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	20.943.962 €	20.943.962 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	27.910.970 €	27.910.970 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

13.246.612 €

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

21.830.000 €

festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

0 €

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

40.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

- (1) Zur Deckung des nicht durch Schlüsselzuweisungen und sonstige Erträgen gedeckten Finanzbedarfs von **208.826.288 €** wird gem. § 56 Abs. 1 und 2 KrO NRW die Allgemeine Kreisumlage auf einheitlich **44,494 v.H.** der für die Städte und Gemeinden des Kreises Unna geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (2) Für den Fall, dass die Landschaftsverbandsversammlung am 28.02.2009 eine Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage von 14,6 v.H. um 0,6 v.H. auf 15,2 v.H. beschließt, wird der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von **44,494 v.H. um 0,638 v.H. auf 45,132 v.H.** festgesetzt. Im Falle einer geringeren Anhebung der Landschaftsverbandsumlage verringert sich der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage entsprechend.
- (3) Zur Finanzierung der durch die **Aufgaben des Fachbereiches 51 Familie und Jugend** verursachten ungedeckten Aufwendungen in Höhe von **12.936.466 €** wird von der Stadt Fröndenberg und den Gemeinden Bönen und Holzwickede gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW eine einheitliche **ausschließliche Mehrbelastung zur Kreisumlage** in Höhe von **19,869844 v.H.** der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (4) Die Kreisumlage zu (1) bis (3) ist in monatlichen Teilbeträgen zum 05. eines jeden Monats fällig.
- (5) Zur Finanzierung der durch den Betrieb der **Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung** (Regenbogenschule) ungedeckten Aufwendungen in Höhe von **915.434 €** wird von den Städten und Gemeinden, die die „Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Fortführung einer Schule für Erziehungshilfe“ unterzeichnet haben (Bergkamen, Bönen, Holzwickede, Kamen, Lünen, Selm, Unna und Werne), gem. § 56 Abs. 4 KrO NRW eine einheitliche **ausschließliche Mehrbelastung zur Kreisumlage** in Höhe von **0,23353 v. H.** der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

Für den Fall, dass aus der Stadt Fröndenberg, die die o. a. öffentlich-rechtliche Vereinbarung nicht unterzeichnet hat, erziehungshilfebedürftige Schülerinnen und Schüler in der Förderschule des Kreises beschult bzw. der Schule zugewiesen werden, ist diese Stadt in vollem Umfange in die Berechnung der Kreisumlage nach Satz 1 einzubeziehen. Die Beschulung bzw. Zuweisung bezieht sich auf Schülerinnen und Schüler, für die keine von der Schulaufsicht zugelassenen alternativen sonderpädagogischen Fördermöglichkeiten / Förderorte bestehen. Der Hebesatz beträgt dann **0,22046 v.H.**

- (6) Die Kreisumlage zu (5) ist in vier Raten zum 20.03., 20.06., 20.09. und 20.12. eines jeden Jahres fällig.

§ 7

Im Rahmen der Bestimmungen der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644) geändert durch Gesetz vom 06.01.2005 (GV. NRW. S. 15) ergehen folgende Regelungen zur flexiblen Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsplanes:

1. Budgetbildung

Gem. § 21 Abs. 1 GemHVO NRW werden zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung folgende **Budgets gebildet:**

Budget 01	Zentrale Verwaltung - Fachdienste und Stabsstellen -
Sonderbudget	Allgemeine Deckungsmittel
Budget 32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Budget 36	Straßenverkehr
Budget 40	Schulen und Bildung
Budget 41	Kultur
Budget 50	Arbeit und Soziales
Budget 51	Familie und Jugend
Budget 53	Gesundheit und Verbraucherschutz
Budget 60	Bauen
Budget 62	Vermessung und Kataster
Budget 69	Natur und Umwelt

In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

2. Mehrerträge /Mindererträge, Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen für Investitionen

Bei der Erzielung von **nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mehrerträgen** innerhalb eines Budgets kann der Kämmerer auf Antrag eine Erhöhung von zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen zulassen; bei **nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mindererträgen** kann der Kämmerer zahlungswirksame Aufwandsermächtigungen vermindern (§ 21 Abs. 2 GemHVO NRW). Das Gleiche gilt für **Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen**.

3. Deckungsfähigkeit

Innerhalb der gebildeten Budgets werden alle **zahlungswirksamen Aufwendungen für laufende Ver-**

waltungstätigkeit für gegenseitig deckungsfähig erklärt. **Ausgenommen** hiervon sind zweckgebundene Aufwendungen sowie Aufwendungen aus Festwert-Beschaffungen.

Einsparungen bei nicht zahlungswirksamen Aufwendungen können nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen herangezogen werden.

Das gleiche gilt für **Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen auf Investitionstätigkeit**.

Innerhalb der gebildeten Budgets werden die **zahlungswirksamen Aufwendungen für laufende Verwaltungstätigkeit** zugunsten der **investiven Auszahlungen für einseitig deckungsfähig** erklärt. Die Bereitstellung der Mittel bedarf der Zustimmung des Kämmerers.

4. **Budgetverschiebungen**

Eine Verschiebung von Haushaltsmitteln zwischen den Budgets bedarf der Zustimmung durch den Kreistag, soweit ein Betrag von **25.000 €** überschritten wird; in allen übrigen Fällen entscheidet der Kämmerer. Vom Kämmerer genehmigte Budgetverschiebungen sind dem Kreistag in analoger Anwendung des § 83 Abs. 2 S. 1 GO NRW zur Kenntnis zu bringen.

5. **Budgetüberschreitungen**

Überschreitungen eines Budgets ohne Ausgleichsmöglichkeiten im Rahmen von Budgetverschiebungen bedürfen der Zustimmung durch den Kreistag soweit ein Betrag von **25.000 €** überschritten wird; in allen übrigen Fällen entscheidet der Kämmerer.

Vom Kämmerer genehmigte Budgetüberschreitungen sind dem Kreistag in analoger Anwendung des § 83 Abs. 2 S. 1 GO NRW zur Kenntnis zu bringen.

§ 8

Der Kämmerer berichtet dem Kreistag **3 x jährlich** (jeweils zu den Stichtagen 31.03., 30.06. und 30.09.) über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets sowie insbesondere über voraussichtlich zu erwartende Abweichungen von den Haushaltsansätzen (**Budgetberichte**).

Sind erhebliche Abweichungen von den im § 1 der Haushaltssatzung festgesetzten Beträgen zu erwarten, ist der Kreistag unverzüglich zu unterrichten. Das gilt auch für erhebliche Abweichungen bei einzelnen Investitionsmaßnahmen. Der Kämmerer entscheidet nach pflichtgemäßem Ermessen, welche Abweichungen als erheblich anzusehen sind.

§ 9

Soweit **kw- oder ku-Vermerke** (künftig umzuwandeln bzw. künftig wegfallend) nach der Stellenobergrenzenverordnung für Gemeinden und Gemeindeverbände (StOV-Gem) im Stellenplan angebracht werden müssen, fällt jede zweite von da an freiwerdende, von einem Vermerk betroffene Planstelle der Besoldungsgruppe weg oder wird in eine Stelle der nächstniedrigen Besoldungsgruppe umgewandelt, und zwar fortwirkend bis zu der Besoldungsgruppe, für die die Obergrenzen noch nicht erreicht sind.

Soweit **ku-Vermerke ohne Hinweis** auf die StOV-Gem. im Stellenplan angebracht sind, dürfen diese Stellen bei Freiwerden nur entsprechend der durch den ku-Vermerk bestimmtem Besoldungs-, Vergütungs- oder Lohngruppen wieder besetzt werden.

Soweit **kw-Vermerke ohne Hinweis** auf die StOV-Gem. angebracht sind, dürfen diese Stellen bei Freiwerden nicht mehr besetzt werden.

2 Vorbericht

Gem. § 1 Abs. 2 Ziffer 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gem. § 7 GemHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

2.1 Vorbemerkungen

Der Landtag des Landes NRW hat am 10.11.2004 das Gesetz über das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) beschlossen, das am 01.01.2005 in Kraft getreten ist. Der Gesetzgeber sieht die Umstellung auf das NKF bis spätestens zum 01.01.2009 vor.

Der Kreis Unna hat von der Möglichkeit einer schrittweisen Umstellung gem. § 1 Abs. 3 NKF-Einführungsgesetz Gebrauch gemacht und in den Jahren 2007 und 2008 einen Teilbereich des Haushalts noch nach kamerale Grundsätzen geführt. Dies war erforderlich, um das Problem der Altfehlbeträge einvernehmlich mit den Städten und Gemeinden lösen zu können.

Mit der Haushaltssatzung und der Haushaltsplanung 2009 erfolgt nunmehr eine abschließende Umstellung auf das NKF. Hieraus ergeben sich u.a. auch direkte umstellungsbedingte Wirkungen (z. B. durch Zuführungen zur Pensionsrückstellung), die auf die Berechnung der Allgemeinen Kreisumlage durchschlagen. Die Einbeziehung von Abschreibungen (abzgl. Sonderposten) verhält sich nahezu neutral im Vergleich zu den bisherigen Pflichtzuführungen an den kamerale Vermögenshaushalt.

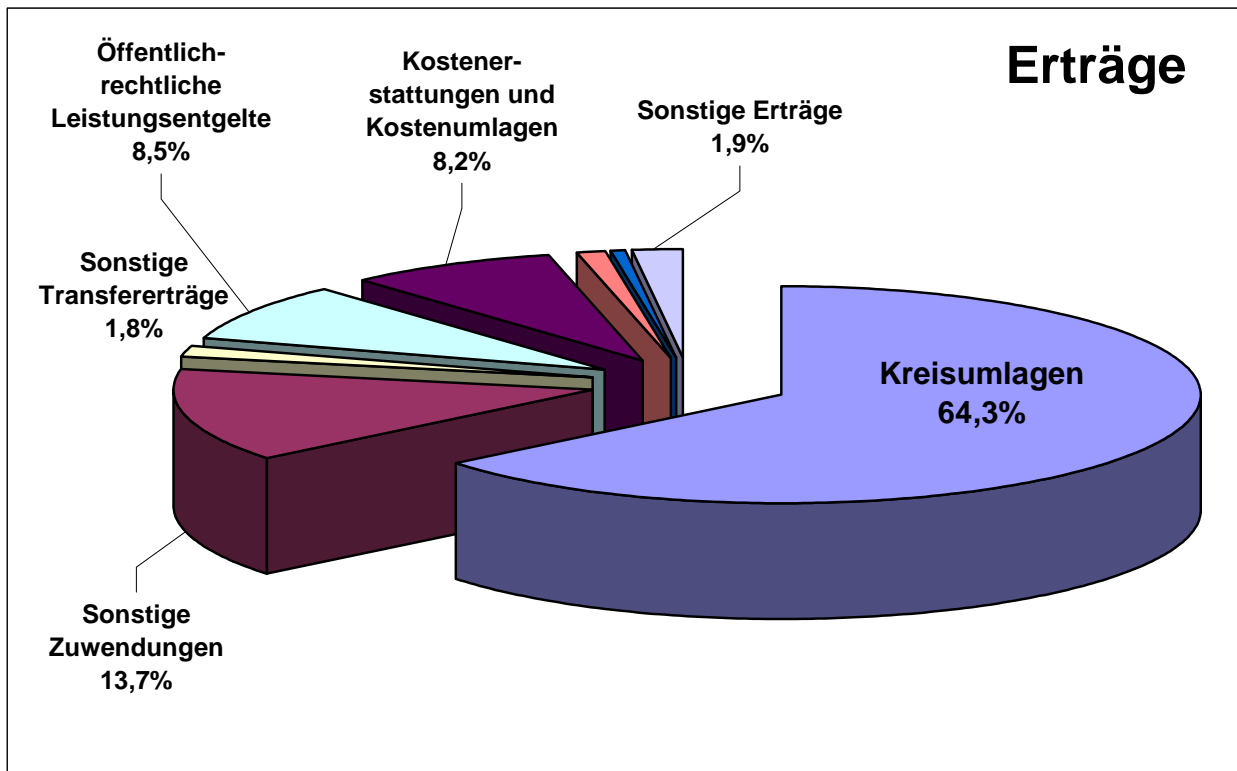
Die Vermögens- und Schuldenübersichten zu den Stichtagen 01.01.2007 und 01.01.2008 liegen bereits vor. Die Aufstellung einer formellen Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2009 wird erst möglich sein, wenn der Jahresabschluss 2008 aufgestellt und abschließend geprüft wurde. Im Haushaltsentwurf 2009 sind ggf. zu erwartende Wirkungen noch nicht berücksichtigt.

Der Haushalt 2009 des Kreises Unna hat insbesondere folgende finanzielle Schwerpunkte:

- deutlich gestiegene Umlagegrundlagen, insbesondere aufgrund erhöhter Steuerkraft der Städte und Gemeinden
- geringere Schlüsselzuweisungen der Städte und Gemeinden
- höheres Aufkommen bei der Landschaftsverbandsumlage und RVR-Umlage aufgrund der gestiegenen Umlagegrundlagen und die geplante Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage
- weiter gestiegene Belastungen im Sozialbudget im Vergleich zum Vorjahr
- Anhebung des Hebesatzes der (jahresbezogenen) Allgemeinen Kreisumlage
- Anhebung des Hebesatzes der Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung (Regenbogenschule)
- Anhebung des Hebesatzes für die Differenzierte Mehrbelastung des Budgets Familie und Jugend

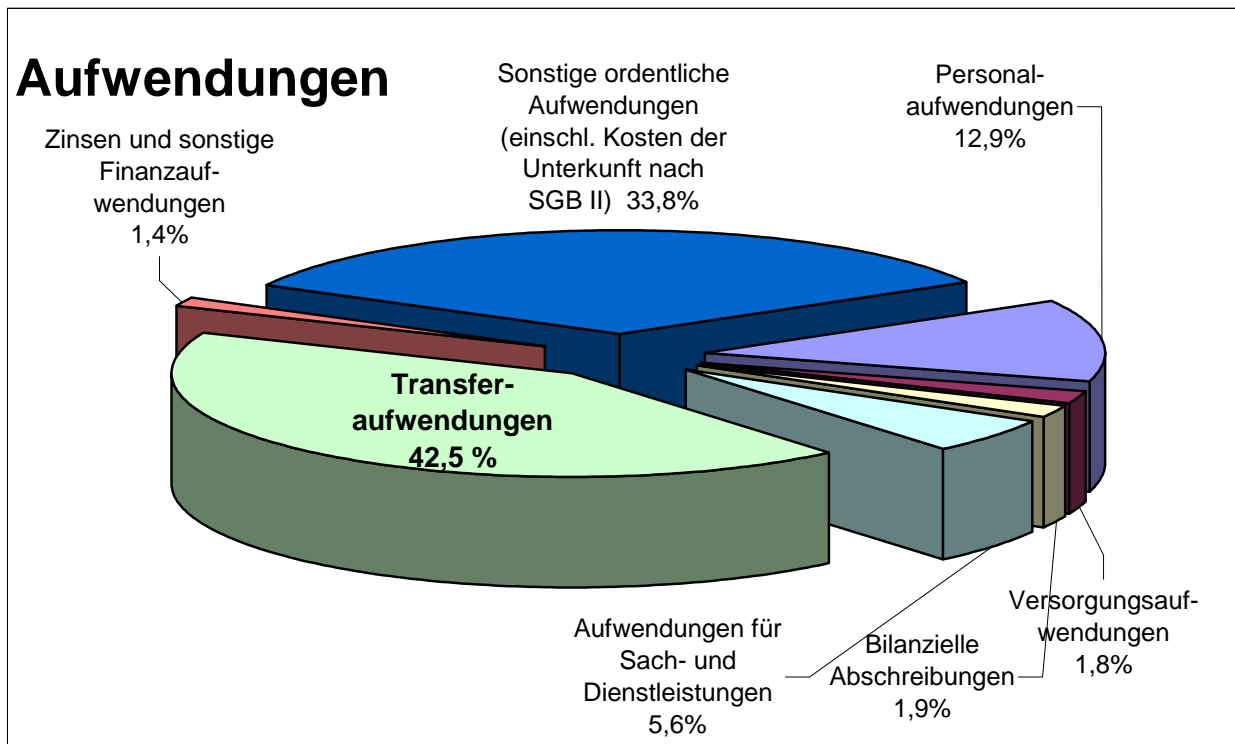
2.1.1 Gesamtüberblick

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen sind in den folgenden Grafiken dargestellt:



Erträge	Mio. €	%
Kreisumlagen	222,679	64,27%
Sonstige Zuwendungen	47,388	13,68%
Sonstige Transfererträge	6,090	1,76%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29,589	8,54%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,208	8,14%
Finanzerträge	4,108	1,19%
Außerordentliche Erträge	1,986	0,57%
Sonstige Erträge	6,443	1,86%
	346,491	100,00%

Entsprechend der finanzstatistischen Vorgaben des Landes NRW sind die bisher den Transferaufwendungen hinzugerechneten „Leistungsbeteiligungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende“ künftig der Teilergebnisplanposition 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen zuzuordnen.



Aufwendungen	Mio. €	%
Personalaufwendungen	44,726	12,91%
Versorgungsaufwendungen	6,294	1,82%
Bilanzielle Abschreibungen	6,450	1,86%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,523	5,63%
Transferaufwendungen	147,375	42,53%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4,864	1,40%
Sonstige ordentliche Aufwendungen (einschl. Kosten der Unterkunft nach SGE)	117,258	33,84%
	346,491	100,00%

2.1.2 Aufstellungsverfahren, Beteiligung der Gemeinden

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist vom Kämmerer am 01.12.2008 aufgestellt und dem Landrat zur Bestätigung vorgelegt worden (förmliches Verfahren nach § 80 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO). Entsprechend § 55 Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO) wurden die kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der Aufstellung beteiligt, indem ihnen alle wesentlichen Eckdaten mit der Möglichkeit zur Stellungnahme bekannt gegeben wurden. Darüber hinaus sind mit den Stadt- und Gemeindegämmerern diese Daten, insbesondere die Hebesätze zu den Kreisumlagen, eingehend beraten worden.

Innerhalb des durchgeführten formellen Beteiligungsverfahrens gem. § 55 Abs. 1 KrO NRW ist den Städten und Gemeinden mit Schreiben vom 17.12.2008 die Gelegenheit gegeben worden, zu allen Inhalten der Haushaltssatzung sowie insbesondere zur vorgesehenen Höhe der Kreisumlagehebesätze Stellen zu nehmen.

Die Städte Bergkamen, Lünen, Schwerte, Selm und Unna haben Einwendungen gegen die Höhe des Kreisumlagehebesatzes erhoben. Der Kreistag hat die Einwendungen der Städte Bergkamen, Lünen Schwerte, Selm und Unna zur Kenntnis genommen. Den Einwendungen wurde in dem Umfang entsprochen, in dem über die Positionen der Veränderungsliste eine Anpassung des Hebesatzes der Allgemeinen Kreisumlage beschlossen wurde.

2.1.3 Budgetsummen

In der nachstehenden Tabelle sind die Zuschussbedarfe bzw. der Überschuss in den gebildeten Budgets für das Jahr 2009 dargestellt. Die in den beiden vergangenen Jahren nicht berücksichtigten Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger sind in den Budgets enthalten. In der Vergleichbarkeit zu 2008 gibt es weitere folgende Einschränkungen:

- Einbeziehung der bisher noch kameral geführten Haushaltsansätze
- Durch Erlass des Innenministers vorgegebene Veranschlagung der differenzierten Kreisumlagen bei den Allgemeinen Deckungsmitteln im Budget 01 Zentrale Verwaltung

Budgetsummen Haushalt 2009				
Budget		Ansatz 2008	Ansatz 2009	Abweichung
		Zuschuss / Überschuss		
		€		
01	Fachdienste und Stabsstellen	-21.114.554	150.457.216	171.571.770
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-2.251.157	-2.811.523	-560.366
36	Straßenverkehr	3.070.253	3.153.040	82.787
40	Schulen und Bildung	-5.738.028	-6.496.931	-758.903
41	Kultur	-2.071.017	-2.046.870	24.147
50	Arbeit und Soziales	-106.119.605	-111.432.433	-5.312.828
51	Familie und Jugend	112.535	-12.162.341	-12.274.876
53	Gesundheit und Verbraucherschutz	-7.077.813	-7.410.978	-333.165
60	Bauen	-4.923.687	-4.542.859	380.828
62	Vermessung und Kataster	-2.761.748	-3.109.671	-347.923
69	Natur und Umwelt	-3.221.873	-3.596.652	-374.779
Zuschuss / Überschuss		-152.096.692	0	152.096.692

2.1.4 Mittelfristige Finanzplanung

Gem. § 83 der Gemeindeordnung NRW und § 6 Gemeindehaushaltsverordnung NRW ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsplan einzubeziehen. Sie beginnt im Jahr 2008 und endet im Jahr 2012.

Die Finanzplanung soll die künftige Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aufzeigen. Dabei sind grundsätzlich die Orientierungsdaten 2009 – 2012 für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen (Orientierungsdaten 2009 - Rd. Erl. des Innenministeriums vom 2. Oktober 2008 - 33 - 46.05.00 - 9076/08) berücksichtigt worden.

<u>Erträge / Aufwendungen</u>	Veränderung gegenüber dem Vorjahr in v. H.			
	2009	2010	2011	2012
A. Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben¹⁾ darunter:	+ 2,8	+ 3,8	+ 4,2	+ 3,8
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ²⁾	+ 3,8	+ 4,5	+ 6,0	+ 5,0
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ³⁾	+ 2,8	+ 3,0	+ 3,0	+ 3,0
- Gewerbesteuer (brutto) ⁴⁾	+ 2,5	+ 4,0	+ 4,0	+ 4,0
- Grundsteuer A und B	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0
- Sonstige Steuern und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
- Kompensation Familienleistungsausgleich ²⁾	+ 2,8	+ 3,0	+ 3,0	+ 3,0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
- Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes	+ 2,1	+ 6,0	+ 3,8	+ 4,9
darunter: -- Allgemeine Zuweisungen (insb. Schlüsselzuweisungen) ⁵⁾	+ 2,1	+ 6,0	+ 3,8	+ 4,9
3. Ordentliche Erträge	+ 2,7	+ 3,5	+ 3,5	+ 3,4

<u>Erträge /Aufwendungen</u>	Veränderung gegenüber dem Vorjahr in v. H.			
	2009	2010	2011	2012
B. Aufwendungen				
1. Personal-/Versorgungsaufwendungen ⁶⁾	+ 3,0	+ 2,0	+ 2,0	+2,0
2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+ 3,0	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0
3. Transferaufwendungen ⁷⁾	+ 2,4	+ 2,7	+ 2,5	+ 2,5
darunter: Sozialtransferaufwendungen ⁸⁾	+ 2,5	+ 2,5	+ 2,5	+ 2,5
4. Ordentliche Aufwendungen (unter Berücksichtigung von 1 bis 3)	+ 2,6	+ 2,5	+ 2,4	+ 2,4
5. Zinsaufwendungen ⁹⁾	+ 3,0	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0
C. Umlagegrundlagen¹⁰⁾				
Umlagegrundlagen der Kreisumlagen	+ 2,5	+ 4,2	+ 4,2	+ 4,2

Die Orientierungsdaten sind Durchschnittswerte für alle Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen. Sie geben Anhaltspunkte für die individuelle gemeindliche Finanzplanung. Es bleibt die Aufgabe jeder einzelnen Gemeinde (GV), anhand dieser Empfehlungen unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Finanzplanung zutreffenden bzw. erforderlichen Einzelwerte zu ermitteln und zu bestimmen.

Die Finanzplanung des Kreises Unna wird produktscharf in den einzelnen Budgetbänden dargestellt.

Gesamtergebnisplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben	128.645	125.000	625.000	625.000	625.000	625.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.546.585	28.030.258	270.065.733	283.925.130	293.316.621	302.214.957
003	Sonstige Transfererträge	7.229.564	6.420.685	6.089.640	6.331.620	6.424.150	6.516.760
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.005.458	29.881.650	29.589.445	30.142.975	30.689.165	31.147.245
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.899.613	1.538.550	2.616.800	2.591.800	2.595.800	2.599.750
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.342.594	28.459.885	28.208.365	28.330.860	28.335.460	28.234.850
007	Sonstige ordentliche Erträge	4.096.277	3.088.215	3.201.788	3.221.958	3.207.568	3.180.428
008	Aktivierete Eigenleistungen	155.212					
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	99.403.949	97.544.243	340.396.771	355.169.343	365.193.764	374.518.990
011	Personalaufwendungen	-41.480.639	-46.985.315	-44.726.457	-45.599.186	-46.489.340	-47.397.245
012	Versorgungsaufwendungen	-7.180.146	-2.605.242	-6.293.995	-6.396.439	-6.500.926	-6.607.507
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.659.873	-18.950.437	-19.523.457	-20.369.725	-20.333.855	-20.391.280
014	Bilanzielle Abschreibungen	-7.433.277	-7.687.597	-6.449.768	-6.960.636	-7.291.753	-7.440.069
015	Transferaufwendungen	-143.452.222	-142.284.300	-147.375.294	-153.239.890	-157.943.440	-163.278.110
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.828.815	-37.480.242	-117.258.021	-121.752.702	-125.725.565	-128.435.594
017	Ordentliche Aufwendungen	-253.034.972	-255.993.133	-341.626.993	-354.318.578	-364.284.879	-373.549.805
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-153.631.023	-158.448.890	-1.230.221	850.765	908.885	969.185
019	Finanzerträge	6.950.153	3.923.814	4.107.600	3.418.420	3.418.500	3.418.500
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.896.605	-2.546.800	-4.863.585	-4.269.185	-4.327.385	-4.387.685
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	3.053.548	1.377.014	-755.985	-850.765	-908.885	-969.185
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-150.577.475	-157.071.876	-1.986.206	0	0	0
023	Außerordentliche Erträge	715.632	4.966.670	1.986.206			
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 023 und 024)	715.632	4.966.670	1.986.206			
026	Jahresergebnis (= Zeilen 022 und 025)	-149.861.843	-152.105.206	0	0	0	0

2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Nach § 1 Abs. 1 des NKF-Einführungsgesetz NRW (NKFEGR NRW) hat der Kreis Unna spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 seine Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in seiner Finanzbuchhaltung zu erfassen und zum Stichtag 01. Januar 2009 eine Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 1-3 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) aufzustellen.

Der Kreis Unna hat sich zunächst gem. § 4 NKFEGR NRW für die Teilumstellung von einzelnen Aufgabenbereichen ab dem 01.01.2007 entschieden.

Unter Hinweis auf die entsprechenden Sitzungsvorlagen (Drucksache 118/08) wird auf die vorläufige Vermögens- und Schuldenübersicht des Kreises Unna zum Stichtag 01.01.2008 verwiesen; es fehlen noch die Positionen Darlehen und Altdefizitforderungen.

Die zum Stichtag 01.01.2009 formell aufzustellende Eröffnungsbilanz wird das Jahresergebnis 2008 berücksichtigen und die Entwicklung des Eigenkapitals, der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage darstellen.

2.5 Der Kommunale Finanzausgleich

2.5.1 Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Die Verabschiedung des GFG wurde von der Landesregierung auf Ende Februar 2009 verschoben. Auf der Basis des Gesetzentwurfes zum GFG 2009 vom 27.08.2008 und der nunmehr vorliegenden 2. Modellrechnung des Landesamtes für Datenverarbeitung und Statistik (LDS) wurden die Haushaltsansätze geplant. Die 2. Modellrechnung berücksichtigt dabei die Ergänzung vom 21.11.2008 zum Gesetzentwurf zum GFG 2009. Danach erhöht sich der Verbundbetrag um rd. 241 Mio. €. Davon fließen 60 Mio. € in die Schul-/Bildungspauschale, die verbleibenden rd. 181 Mio. € werden entsprechend des bisherigen Aufteilungs- bzw. Anteilsverhältnisses von 86,7 % konsumtiven und 13,3 % investiven Mitteln verteilt.

Nachfolgend sind die wesentlichen **Eckpunkte/ Strukturveränderungen** aufgeführt:

- Der Verbundsatz verbleibt unverändert bei 23 v.H.
- Das Befrachtungsvolumen beträgt noch 166,200 Mio. €
- Steigerung der originären Verbundmasse gegenüber dem Steuerverbund 2008 um rd. 400 Mio. € (5,3 %) aufgrund höherer Gemeinschaftssteuern.

Diese aktuellen Veränderungen wurden vom Land noch nicht in die nachstehenden Tabellen eingearbeitet.

Ableitung des verteilbaren Verbundbetrages 2009				
	STV 2008*	STV 2009**	Veränderung	
	Mio. €	Entwurf Mio. €	absolut Mio. €	v.H:
Gemeinschaftssteuern				
Lohnsteuer	12.910,528		-12.910,528	
veranlagte Einkommensteuer	2.523,494		-2.523,494	
nicht veranlagte Steuern vom Ertrag	1.689,098		-1.689,098	
Körperschaftsteuer	2.564,384		-2.564,384	
Umsatzsteuer	9.318,006		-9.318,006	
Einfuhrumsatzsteuer	3.813,200		-3.813,200	
Zinsabschlag	1.158,876		-1.158,876	
		34.736,164		
Summe Gemeinschaftssteuern	33.977,586	34.736,164	758,578	2,2
Bereinigung der Gemeinschaftssteuern				
Länderfinanzausgleich	-9,759	-50,000	-40,241	412,3
Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich	-528,373	-551,578	-23,205	4,4
Kommunaler Entlastungsausgleich Ost	220,000	220,000	0,000	0,0
Bereinigungsvolumen Gemeinschaftssteuern	-318,132	-381,578	-63,446	19,9
Verbundgrundlagen insgesamt	33.659,454	34.354,586	695,132	2,1
Verbundsatz (%)	23,0	23,0		
Originäre Finanzausgleichsmasse	7.741,674	7.901,555	159,880	2,1
darin enthaltener Belastungsausgleich für die kommunale Einheitslastenbeteiligung 1,17% f.d. Pauschalierung des Belastungsausgleichs anstelle einer Spitzabrechnung	393,818	401,949	8,131	2,1
Bereinigungen Finanzausgleichsmasse				
Befrachtungsvolumen	-166,200	-166,200		
Bereinigungsvolumen Finanzausgleichsmasse	-166,200	-166,200	0,000	0,0
Bereinigte Finanzausgleichsmasse	7.575,474	7.735,355	159,880	2,1
Vorwegabzüge				
Tantiemen	-2,800	-2,900	-0,100	3,6
Gesamt volumen Vorwegabzüge	-2,800	-2,900		
Verteilbare Finanzausgleichsmasse	7.572,674	7.732,455	159,780	2,1

* Ist 10/06 - 09/07

** Ist 10/07- 03/08 / Schätzung 04/08 - 09/08

Im Steuerverbund 2009 steht demnach eine **originäre Verbundmasse** in Höhe von **7.901,555 Mio. €** zur Verfügung. Gegenüber dem Steuerverbund 2008 bedeutet dies eine Steigerung von rd. 159 Mio. € (+ 2,1%). Ursache hierfür sind die höheren Gemeinschaftssteuern. Insgesamt steht damit eine **bereinigte Verbundmasse** in Höhe von **7.735,355 Mio. €** zur Verfügung. Gegenüber dem Steuerverbund 2008 bedeutet dies eine Steigerung von ca. **159 Mio. €** (2,1 %). Nach Vorwegabzügen in Höhe von 2,9 Mio. € für Tantiemen steht damit im Steuerverbund 2009 ein **verteilbarer Verbundbetrag** in Höhe von **7.732,455 Mio. €** zur Verfügung.

Aufteilung des verteilbaren Verbundbetrages 2009				
Zuweisungsart	STV 2008	STV 2009	Veränderung	
	Mio. €	Entwurf Mio. €	absolut Mio. €	v.H.
Verfügbarer Verbundbetrag	7.572,674	7.732,455	159,781	2,1
Allgemeine Zuweisungen				
Schlüsselzuweisungen insgesamt	6.471,661	6.608,210	136,549	2,1
- Gemeinden konsumtiv	5.079,066	5.186,232	107,166	2,1
- Kreise	757,552	773,536	15,984	2,1
- Landschaftsverbände	635,043	648,442	13,399	2,1
Zuweisungen aufgrund von Sonderbedarfen außerhalb des Schlüsselzuweisungssystems	27,246	27,821	0,575	2,1
Allgemeine Zuweisungen insgesamt	6.498,907	6.636,031	137,124	2,110
Pauschalierte Zweckzuweisungen				
Pauschale Förderung investiver Maßn. gesamt	483,767	506,424	22,657	4,7
- IVP Allgemein	407,979	427,086	19,107	4,7
- IVP Sozialhilfeträger	41,227	43,158	1,931	4,7
- IVP Eingliederungshilfe	34,561	36,180	1,619	4,7
Sonderpauschalzuweisungen insgesamt	590,000	590,000	0,000	0,0
Schulpauschale/Bildungspauschale*	540,000	540,000	0,000	0,0
Sportpauschale	50,000	50,000	0,000	0,0
Pauschalierte Zweckzuweisungen insgesamt	1.073,767	1.096,424	22,657	2,1
Allg. Zuweisungen und Zweckzuw. insges.	7.572,674	7.732,455	159,781	2,1
<i>konsumtive Mittel</i>	6.568,907	6.706,031	137,124	2,1
<i>investive Mittel</i>	1.003,767	1.026,424	22,657	2,3
<i>Prozentanteil konsumtiv</i>	86,7	86,7	-0,019	0,0
<i>Prozentanteil investiv</i>	13,3	13,3	0,019	0,1
<i>allgemeine Zuweisungen</i>	6.498,907	6.636,031	137,124	2,1
<i>zweckgebundene Zuweisungen</i>	1.073,767	1.096,424	22,657	2,1
<i>Prozentanteil allgemein</i>	85,8	85,8	0,0	0,0
<i>Prozentanteil zweckgebunden</i>	14,2	14,2	0,0	0,0

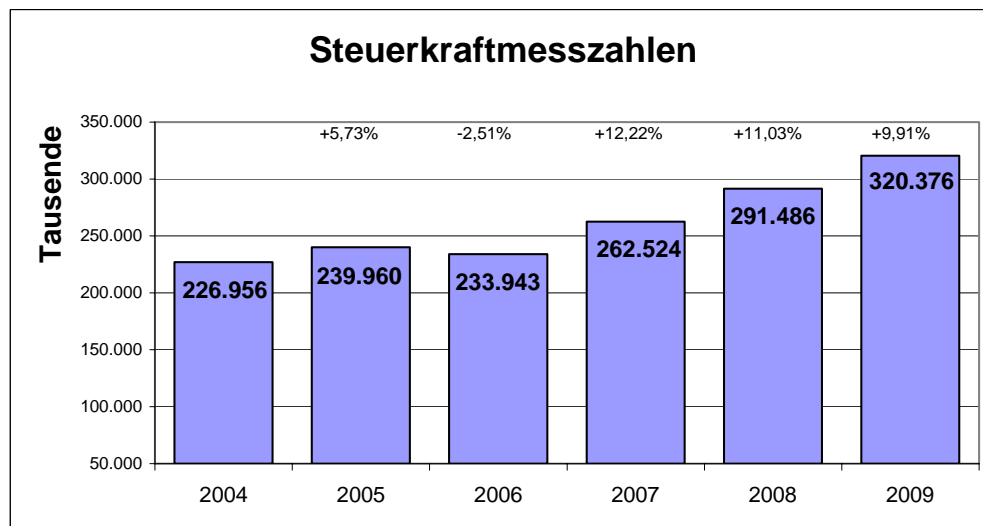
* von der Schulpauschale/Bildungspauschale werden insgesamt 70 Mio. € konsumtiv im LH veranschlagt

Mit insgesamt 6.706,031 Mio. € werden 86,7 % der verteilbaren Verbundmasse 2009 konsumtiv bereitgestellt. Mit insgesamt 1023,424 Mio. € investiver Zuweisungsmittel ergibt sich im Steuerverbund 2009 eine Investitionsquote von 13,3 %. In Anbetracht des gegenüber dem Vorjahr um 2,1 % angehobenen Gesamtvolumens an verteilbarer Verbundmasse ergibt sich auch beim Schlüsselzuweisungsvolumen des Steuerverbundes 2009 gegenüber dem Steuerverbund 2008 eine Steigerung des Ansatzes um 136,549 Mio. € (+ 2,1 %). Beim Gesamtvolumen für Investitionspauschalen ergibt sich gegenüber dem Steuerverbund 2008 eine Anhebung des Ansatzes um 22,657 Mio. € (+ 4,7 %).

2.5.2 Umlagegrundlagen

Entwicklung der Steuerkraft

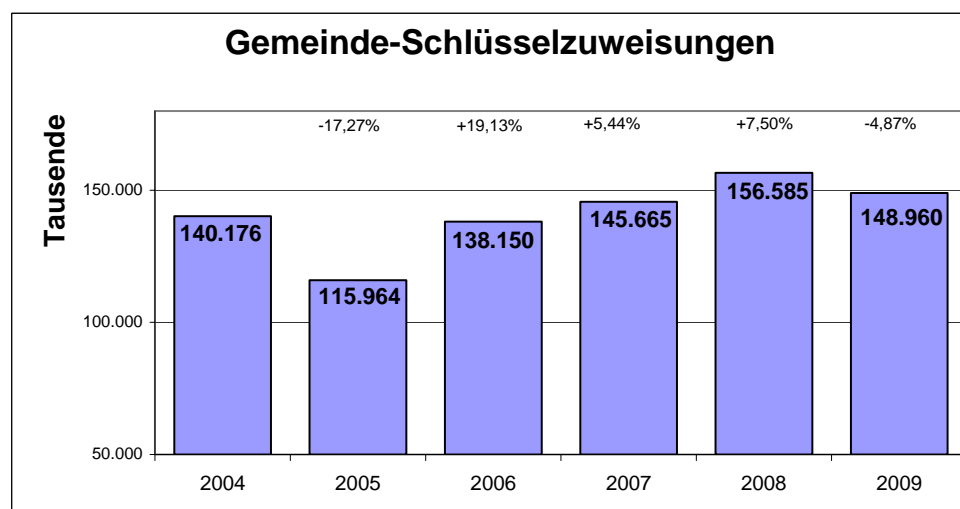
Die Steuerkraft der Gemeinden steigt im Vergleich zum Vorjahr um **9,91 %** auf rd. **320 Mio. €**. Da die Steuerkraft etwa 2/3 der Umlagegrundlagen ausmacht, hat dies unmittelbare Auswirkungen auf den Kreishaushalt.



	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Steuerkraft	226.955.680	239.960.133	233.943.075	262.524.089	291.485.841	320.376.209
Veränderung		13.004.453	-6.017.058	28.581.014	28.961.752	28.890.368

Schlüsselzuweisungen

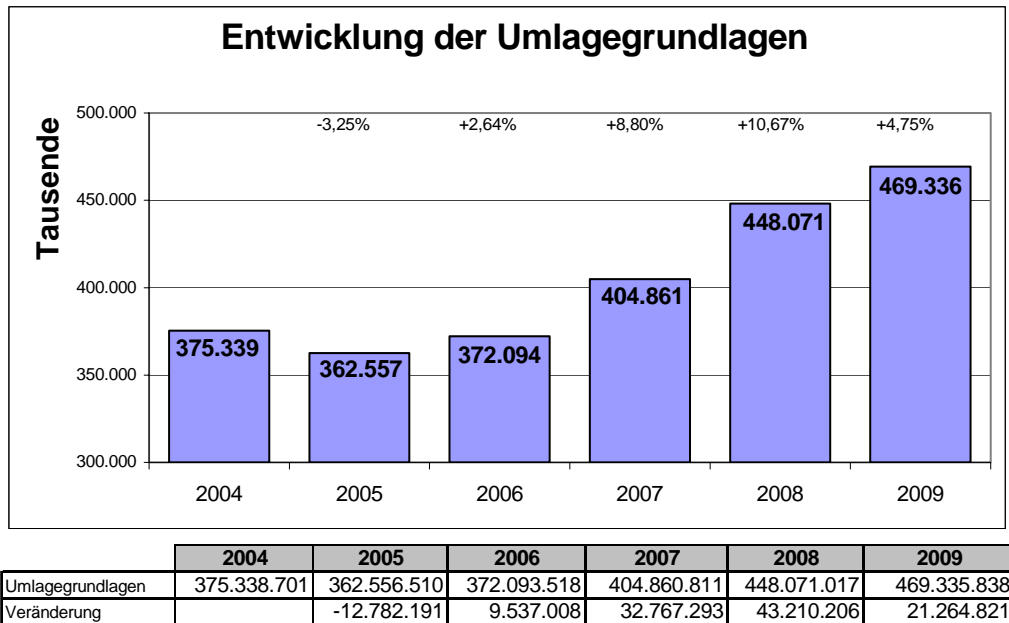
Ein deutlicher Rückgang der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen um insgesamt **rd. 7,6 Mio. €** (4,87 v.H.) ist festzustellen.



	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Schlüsselzuweisungen	140.176.000	115.963.683	138.150.443	145.664.873	156.585.176	148.959.629
Veränderung		-24.212.317	22.186.760	7.514.430	10.920.303	-7.625.547

Umlagegrundlagen

Aufgrund der positiven Steuerkraft ergeben sich trotz der verminderten Schlüsselzuweisungen für den Kreis Unna verbesserte Umlagegrundlagen (+ 21,2 Mio. € +4,75 v. H.) für den Haushalt 2009.



2.6 Erträge des Ergebnisplans

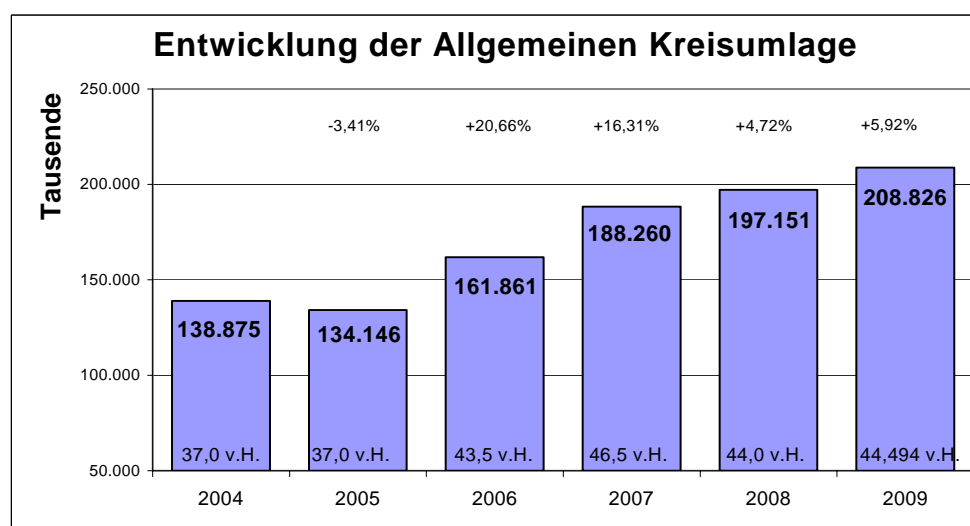
2.6.1 TEP 002 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2.6.1.1 Allgemeine Kreisumlage

Zur Deckung des nicht durch Schlüsselzuweisungen und sonstige Erträge gedeckten Finanzbedarfs ist die Allgemeine Kreisumlage auf einheitlich **44,494 v.H.** der für die Städte und Gemeinden des Kreises Unna für das Haushaltsjahr 2009 geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt worden. Sofern die Landschaftsverbandsversammlung eine Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage beschließt, wird der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage um 0.638 v.H. auf **45,132 v.H.** festgesetzt.

Der Haushaltsentwurf 2009 weist ein Ergebnis aus, dass in Bezug auf die **jahresbezogenen** Erträge und Aufwendungen ausgeglichen ist.

Das Aufkommen aus der allgemeinen Kreisumlage steigt im Hinblick auf die höheren Umlagegrundlagen um rd. **11,7 Mio. € (5,92 %)**. Die nachstehende Grafik stellt die Entwicklung der Kreisumlage in den letzten 6 Jahren dar.



	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Kreisumlage	138.875.319	134.145.909	161.860.680	188.260.277	197.151.247	208.826.288
Veränderung		-4.729.411	27.714.772	26.399.597	8.890.970	11.675.040

Konkret ergeben sich für die Städte und Gemeinden folgende Veränderungen gegenüber dem Vorjahr:

Stadt/ Gemeinde	2008			2009			Veränderung 2008 zu 2009
	Umlage- grundlagen	Kreisumlage mit Hebesatz von 44 %	Anteil	Umlage- grundlagen	Kreisumlage mit Hebesatz von 44,494 %	Anteil	
	GFG 2008	€	%	2. Modellr.	€	%	
Bergkamen	55.942.580	24.614.735	12,49	57.290.808	25.490.972	12,21	-876.237
Bönen	19.494.067	8.577.389	4,35	23.781.729	10.581.443	5,07	-2.004.053
Fröndenberg	22.534.619	9.915.232	5,03	23.244.915	10.342.592	4,95	-427.360
Holzwickede	17.478.660	7.690.610	3,90	18.079.393	8.044.245	3,85	-353.635
Kamen	48.561.539	21.367.077	10,84	50.196.097	22.334.251	10,70	-967.174
Lünen	101.218.003	44.535.921	22,59	105.938.876	47.136.443	22,57	-2.600.522
Schwerte	51.625.934	22.715.411	11,52	54.094.726	24.068.907	11,53	-1.353.496
Selm	26.830.538	11.805.437	5,99	28.027.645	12.470.620	5,97	-665.184
Unna	74.286.417	32.686.023	16,58	77.325.856	34.405.366	16,48	-1.719.343
Werne	30.098.660	13.243.410	6,72	31.355.793	13.951.447	6,68	-708.036
Summe	448.071.017	197.151.247		469.335.838	208.826.288		-11.675.040

2.6.2 Differenzierte Kreisumlagen

Mehrbelastung zur Kreisumlage (Fachbereich Familie und Jugend)

Die Kreisordnung verpflichtet den Kreis, für die Gemeinden ohne eigenes Jugendamt bei der Kreisumlage eine einheitliche ausschließliche Belastung in Höhe der ihm durch die Aufgaben des Fachbereiches für Familie und Jugend verursachten ungedeckten Aufwendungen festzusetzen (Differenzierte Kreisumlage). Dies gilt auch für die Kosten, die dem Kreis durch Einrichtungen der Jugendhilfe für diese Gemeinden entstehen.

Im Rahmen der letzten Prüfung des Fachbereichs Familie und Jugend durch die Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Empfehlung ausgesprochen, künftig auch die Verwaltungskosten und sonstigen Gemeinkosten in die Differenzierte Kreisumlage einzustellen. Dies soll eine faire und produktgerechte Zuordnung des tatsächlichen Aufwands in Bezug auf den Fachbereich verbessern und notwendige Transparenz herstellen (Art. 4, § 56 Abs. 5 NKFG). Ab 2009 wird daher in der Berechnung der Differenzierten Kreisumlage ein 10 %iger Zuschlag für den Verwaltungs-Overhead berücksichtigt.

Vom 01.01.1993 bis einschl. 31.12.2008 wurden die Ausgaben des Vermögenshaushaltes ebenfalls umgelegt. Es wurde bei einer angenommenen Kreditfinanzierung ein fiktiver Schuldendienst berücksichtigt (Planung 2008 = 166.659 €).

Mit der kompletten Umstellung auf den doppischen Haushalt nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement ist dies nicht mehr möglich. Künftig werden Investitionen über Abschreibungen (Planung 2009 = 11.178 €) bzw. bei den Festwertersatzbeschaffungen für Gebäude, Büroausstattung und Hardware (Planung 2009 = 47.100 €) direkt dem Aufwand der einzelnen Produktgruppen zugeordnet.

Die Aufwendungen des Fachbereiches Familie und Jugend erhöhen sich jahresbezogen von rd. **11,3 Mio. €** im Jahr 2008 um 14,28 % auf rd. **12,9 Mio. €** für das Jahr 2009. Der Wegfall der Aufwendungen für den „Schuldendienst“ und die Berücksichtigung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlags wirken sich wie folgt aus:

Ansatz 2008		Ansatz 2009	
	€		€
Schuldendienst	166.659	Abschreibung	11.178
		Festwertersatzbeschaffungen	47.100
		Verwaltungsgemeinkosten	333.355
Summe	166.659	Summe	391.633

Im Saldo führt dies zu einer jährlichen Mehrbelastung von rd. 225.000 €. Die Erläuterungen zu den fachbereichsbezogenen Veränderungen von rd. 1,4 Mio. € finden sich im Budget 51 wieder.

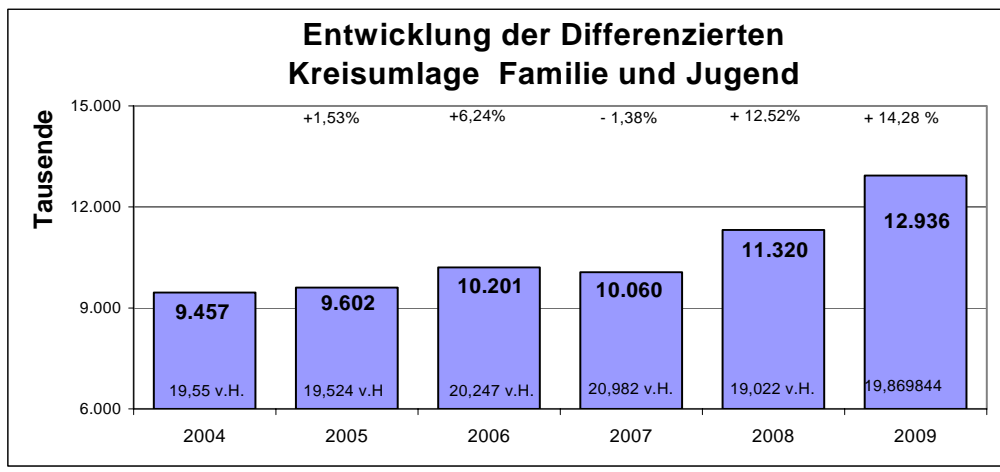
Im Vergleich zum Vorjahr werden in der nachstehenden Übersicht die veränderten Berechnungsgrundlagen für die Ermittlung des Nettoaufwandes des Fachbereiches Familie und Jugend dargestellt.

Teilergebnisplan des Fachbereichs für Familie und Jugend 2008/2009		HH-Ansatz 2008	HH-Ansatz 2009
		€	€
Berechnung 2008			
Nettoaufwand HH-Ansatz 2008 zzgl. zentralveranschlagter Personalkosten (Beihilfe ua.)		11.966.662	
davon nicht umlagerelevant - Berechnung bis 2008			
Personal- und Sachaufwendungen für Aufgaben f.d. gesamte Kreisgebiet			
- 5,5 Stellen Betreuungsstelle zu 100 %	-464.184		
- 1 Stelle zu 75 % Allgemeiner Sozialdienst einschl. Sachkosten	-66.757		
- 1 Stelle zu 10 % und 0,5 Stelle zu 15 % - Jugendarbeitsschutz einschl. Sachkosten	-9.914		
- Elterngeld	5.058		
Zwischensumme		-535.796	
- Umlagefähiger Schuldendienst			
- Zuschuss Kinderschutzbund	-129.033		
- Zuschuss Kreisvorlesewettbewerb	-500		
- Zuschüsse Betreuungsvereine	-148.000		
Zwischensumme		-277.533	
Summe 2008		11.319.992	
Berechnung 2009			
51.00 Budgetebene			642.865
davon nicht umlagerelevant - Produkt 51.00.02 Betreuungsstelle einschl. Zuschüsse an Betreuungsvereine			-572.360
51.01 Kinder und Jugendförderung			1.445.578
davon nicht umlagerelevant			
- Zuschuss Kinderschutzbund	-129.033		
- Zuschuss Kreisvorlesewettbewerb	-500		
- 1 Stelle zu 10 % und 0,5 Stelle zu 15 % - Jugendarbeitsschutz einschl. Sachkosten	-10.364		
Zwischensumme			-139.897
51.02 Hilfen zur Erziehung			4.900.088
davon nicht umlagerelevant - 1 Stelle zu 75 % Allgemeiner Sozialdienst einschl. Sachkosten			-67.022
51.03 Verwaltung, Kindertagesbetreuung, Beistandschaften, UVG, BEEG			6.261.540
davon nicht umlagerelevant - Produkt 51.03.05 Elterngeld ohne Rückstellung Versorgungsaufwendungen			-10.274
Berechnung ab 2009			
- zzgl. zentral veranschlagte Personalaufwendungen (Beihilfen u.a.)	142.433		
- zzgl. 10 % Verwaltungsgemeinkosten (Basis: Personal- und Versorgungsaufwendungen der umlagerelevanten Aufgaben)	333.515		
Zwischensumme			475.948
Summe 2009			12.936.466
Vergleich 2008 zu 2009		11.319.992	12.936.466
Steigerung absolut/%			1.616.474 14,28%

Die Mehrbelastung ist als Teil der Kreisumlage einheitlich in vom Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festzusetzen. Für den Kreis ergibt sich aufgrund der Berechnungen ein umlagefähiger Aufwand von rd. **12,9 Mio. €**. Der Hebesatz der Differenzierten Kreisumlage für die Aufgaben der Jugendhilfe verändert sich unter Berücksichtigung der veränderten Umlagegrundlagen damit von bisher 19,02285 v.H. um rd. 0,8 Prozentpunkte auf 19,869844 v.H.

	Umlage- grundlagen 2008	Hebesatz 2008	Diff. Kreisumlage 2008	GFG 2009 (ohne Ausgleich Vorjahre)		Umlage- grundlagen 2009	Hebesatz 2009	Diff. Kreisumlage 2009
	€	v.H.	€	Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisungen	€	v.H.	€
Bönen	19.494.067	19,02285	3.708.327	23.781.729		23.781.729	19,869844	4.725.392
Fröndenberg	22.534.619	19,02285	4.286.727	15.262.496	7.982.419	23.244.915	19,869844	4.618.727
Holzwickede	17.478.660	19,02285	3.324.939	15.236.656	2.842.737	18.079.393	19,869844	3.592.347
Summe:	59.507.346		11.319.993	54.280.881	10.825.156	65.106.037		12.936.466

Haushaltssystematisch muss die Differenzierte Kreisumlage künftig im Budget Allgemeine Deckungsmittel (01 Zentrale Verwaltung) veranschlagt werden.



	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Bönen	3.053.993	3.155.352	3.278.490	3.229.245	3.708.327	4.725.392
Fröndenberg	3.598.003	3.658.712	3.902.331	3.815.155	4.286.726	4.618.727
Holzwickede	2.805.431	2.787.612	3.020.002	3.015.833	3.324.939	3.592.347
Summe	9.457.427	9.601.676	10.200.823	10.060.233	11.319.992	12.936.466
Veränderung		144.249	599.147	-140.590	1.259.759	1.616.474

Mehrbelastung zur Kreisumlage der Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung (Regenbogenschule)

Zur Deckung der durch den Betrieb der Regenbogenschule entstehenden Aufwendungen wird von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden gem. § 56 Abs. 4 KrO NW eine einheitliche ausschließliche Belastung zur Kreisumlage festgesetzt.

In analoger Anwendung zur Berechnung der Differenzierten Kreisumlage Familie und Jugend ist es geboten, künftig die gleichen Maßstäbe für die Mehrbelastung zur Kreisumlage Regenbogenschule anzuwenden. Weitere Ausführungen können dem Vorbericht zu den Differenzierten Kreisumlagen entnommen werden. Die Aufwendungen erhöhen sich jahresbezogen von rd. 0,85 Mio. € um 8,03 % auf rd. 0,91 Mio. €

Die Änderungen ergeben sich aus der nachstehenden Übersicht.

Teilergebnisplan Regenbogenschule 2008/2009		HH-Ansatz 2008 *	HH-Ansatz 2009
		€	€
40.02.04 Regenbogenschule		915.321	899.925
- einschl. der Sachkostenanteile für Arbeitsplätze im Schulbüro			
Berechnung bis 2008		30.500	
- zzgl. Sachkostenanteil für Arbeitsplätze im Schulbüro		-33.466	
- abzl. Anteilige Schulpauschale		-35.000	
Sonderzuwendung "Schule von 8 - 1" und "Dreizehn Plus"		-30.000	
Zuschüsse von Gemeinden			
Berechnung ab 2009			-36.349
- abzl. Anteilige Schulpauschale			35.851
- zzgl. 10 % Gemeinkosten (Basis: Personal- und Versorgungsaufwendungen)			
- zzgl. zentralveranschlagte Personalaufwendungen (Beihilfen u.a.)			16.007
Ergebnis		847.355	915.434
* Der Ansatz 2008 beinhaltet die Ordentlichen Aufwendungen und die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sowie zentral veranlagte Personalaufwendungen und das pos. Jahresergebnisses 2007			68.079
Steigerung absolut/%			8,03%

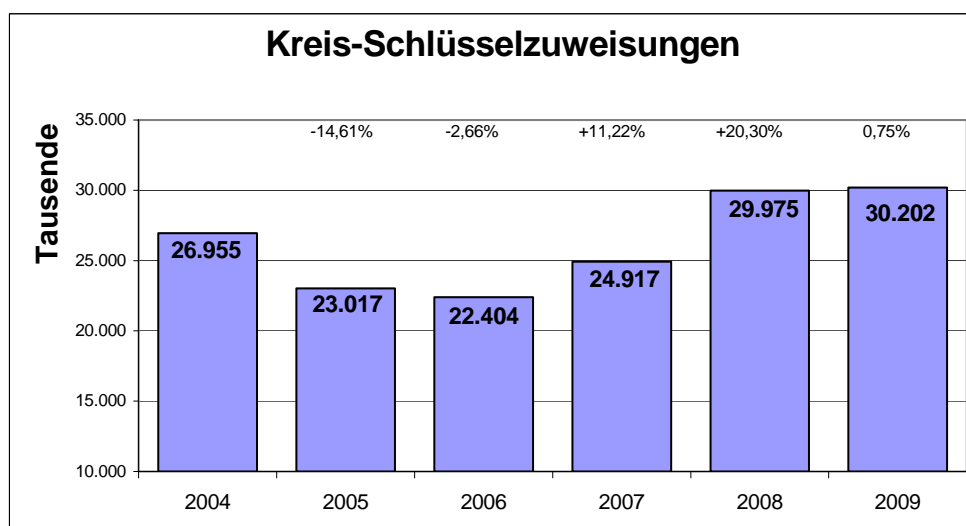
Die Mehrbelastung ist als Teil der Kreisumlage einheitlich in vom Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festzusetzen. Für den Kreis ergibt sich aufgrund der nachfolgenden Berechnungen ein umlagefähiger Aufwand von rd. 0,91 Mio. €. Der Hebesatz der Differenzierten Kreisumlage für die Regenbogenschule verändert sich damit von bisher 0,22662 v.H. um rd. 0,01 Prozentpunkte auf 0,23353 v.H.

	Umlagegrundlagen 2008	Hebesatz 2008	Diff. Kreisumlage 2008	GFG 2009 (ohne Ausgleich Vorjahre)		Umlagegrundlagen 2009	Hebesatz 2009	Diff. Kreisumlage 2008
	€	v.H.	€	Steuerkraftmesszahl	Schlüsselzuweisungen	€	v.H.	€
Bergkamen	55.942.580	0,22662	126.775	28.097.796	29.193.012	57.290.808	0,23353	133.792
Bönen	19.494.067	0,22662	44.177	23.781.729	0	23.781.729	0,23353	55.538
Holzwickede	17.478.660	0,22662	39.609	15.236.656	2.842.737	18.079.393	0,23353	42.221
Kamen	48.561.539	0,22662	110.048	30.482.001	19.714.096	50.196.097	0,23353	117.223
Lünen	101.218.003	0,22662	229.376	63.550.528	42.388.348	105.938.876	0,23353	247.401
Selm	26.830.538	0,22662	60.802	16.682.271	11.345.374	28.027.645	0,23353	65.453
Unna	74.286.417	0,22662	168.345	54.098.221	23.227.635	77.325.856	0,23353	180.581
Werne	30.098.660	0,22662	68.208	26.930.889	4.424.904	31.355.793	0,23353	73.225
Summe:	373.910.464		847.340	258.860.091	133.136.106	391.996.197		915.434

Haushaltssystematisch muss die Differenzierte Kreisumlage künftig im Budget Allgemeine Deckungsmittel (01 Zentrale Verwaltung) veranschlagt werden.

2.6.3 Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen an den Kreis steigen im Vergleich zum Vorjahr um **0,22 Mio. € (+ 0,75 v.H.)**. Die Grafik stellt die Entwicklung der letzten 6 Jahre im einzelnen dar:



	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Schlüsselzuweisungen	26.955.364	23.016.736	22.403.834	24.917.445	29.975.402	30.201.694
Veränderung		-3.938.628	-612.902	2.513.611	5.057.957	226.292

Der Saldo des „Finanzausgleichs“ für den Kreis Unna weist unter Berücksichtigung aller vorgenannten Veränderungen eine Verbesserung der Ansatzplanungen gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rd. 8,7 Mio. € dar.

Finanzausgleich GFG 2008 und 2009

	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung 2008 zu 2009	
<i>Umlagegrundlagen</i>	448.071.017	469.335.838	21.264.821	4,75%
Kreisumlage 44,0 %/44,494 %	197.151.247	208.826.288	11.675.040	5,92%
Kreisschlüsselzuweisungen	29.975.402	30.201.694	226.292	0,75%
Investitionspauschale	968.429	1.064.377	95.948	9,91%
Summe Erträge	228.095.078	240.092.359	11.997.280	5,26%
LV- Umlage 14,6 %/14,6%	69.794.777	72.932.480	3.137.702	4,50%
RVR-Umlage 0,6499%/0,6499%	3.106.824	3.246.494	139.671	4,50%
Summe Aufwendungen	72.901.601	76.178.974	3.277.373	4,50%
Saldo	155.193.478	163.913.385	8.719.907	5,62%

2.6.4 TEP 003 Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erträge im Zusammenhang mit den Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch.

Sonstige Transfererträge	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-3.409.086	-3.321.000	-3.383.340	1,88%
darunter u.a. Finanzierungsbeteiligung der ka. Gemeinden an				
- sozialen Leistungen nach dem SGB XII	-1.630.114	-1.475.000	-1.625.000	10,17%
- ambulante Hilfe zur Pflege	-1.645.943	-1.808.000	-1.710.000	-5,42%
Kostenerstattungen von and. Trägern sozialer Leistungen	-2.040.563	-1.131.500	-1.262.000	11,53%
darunter für				
- soziale Leistungen nach dem SGB XII	-1.672.512	-816.000	-935.500	14,64%
- Jugendhilfeleistungen	-357.243	-405.000	-409.000	0,99%
Sonstige Transfererträge	-1.779.915	-1.968.185	-1.444.300	-26,62%
darunter				
- übergeleitete Ansprüche gg. Unterhaltsverpflichtete	-690.619	-585.000	-590.000	0,85%
- Rückzahlung gewährter Hilfen	-500.985	-336.060	-333.000	-0,91%
- Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	-226.966	-280.000	-280.000	0,00%
Summe:	-7.229.564	-6.420.685	-6.089.640	-5,16%

2.6.5 TEP 004 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren. In den Bereichen Vermessungen und Baugenehmigungen wird aufgrund der geringeren Bautätigkeit mit weniger Erträgen gerechnet.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Verwaltungsgebühren	8.508.547	8.183.550	8.058.660	-1,53%
darunter				
~ 36 Straßenverkehr - Zulassungsstelle	3.602.466	3.650.000	3.610.000	-1,10%
~ 36 Straßenverkehr - Führerscheinstelle	829.484	775.000	790.000	1,94%
~ 53 Gesundheit und Verbraucherschutz - Fleischhygiene	875.750	712.000	680.000	-4,49%
~ 62 Vermessung und Kataster	921.114	1.105.000	970.000	-12,22%
~ 60 Bauen - Bauordnungsangelegenheiten	623.715	457.000	430.000	-5,91%
Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	22.053.783	21.245.000	21.036.000	-0,98%
darunter				
~ 69 Natur und Umwelt - Abfallentsorgungsentgelte von Kommunen	19.363.040	18.765.000	18.506.000	-1,38%
~ 51 Familie und Jugend - Elternbeiträge Kindergärten	1.362.080	1.450.000	1.500.000	3,45%
~ 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung - Leitstelle	1.328.663	1.030.000	1.030.000	0,00%
Sonstige Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	443.128	453.100	494.785	9,20%
Summe:	31.005.458	29.881.650	29.589.445	-0,98%

2.6.6 TEP 005 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Erträge aus Verkauf	1.830.598	1.492.500	2.515.500	68,54%
darunter				
~ Verkaufserträge Altpapier	1.455.085	1.185.000	2.169.000	83,04%
~ Verkaufserträge Bistro	196.976	185.000	195.000	5,41%
~ Mieten und Pachten	178.537	122.500	151.500	23,67%
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.015	46.050	101.300	119,98%
Summe:	1.899.613	1.538.550	2.616.800	70,08%

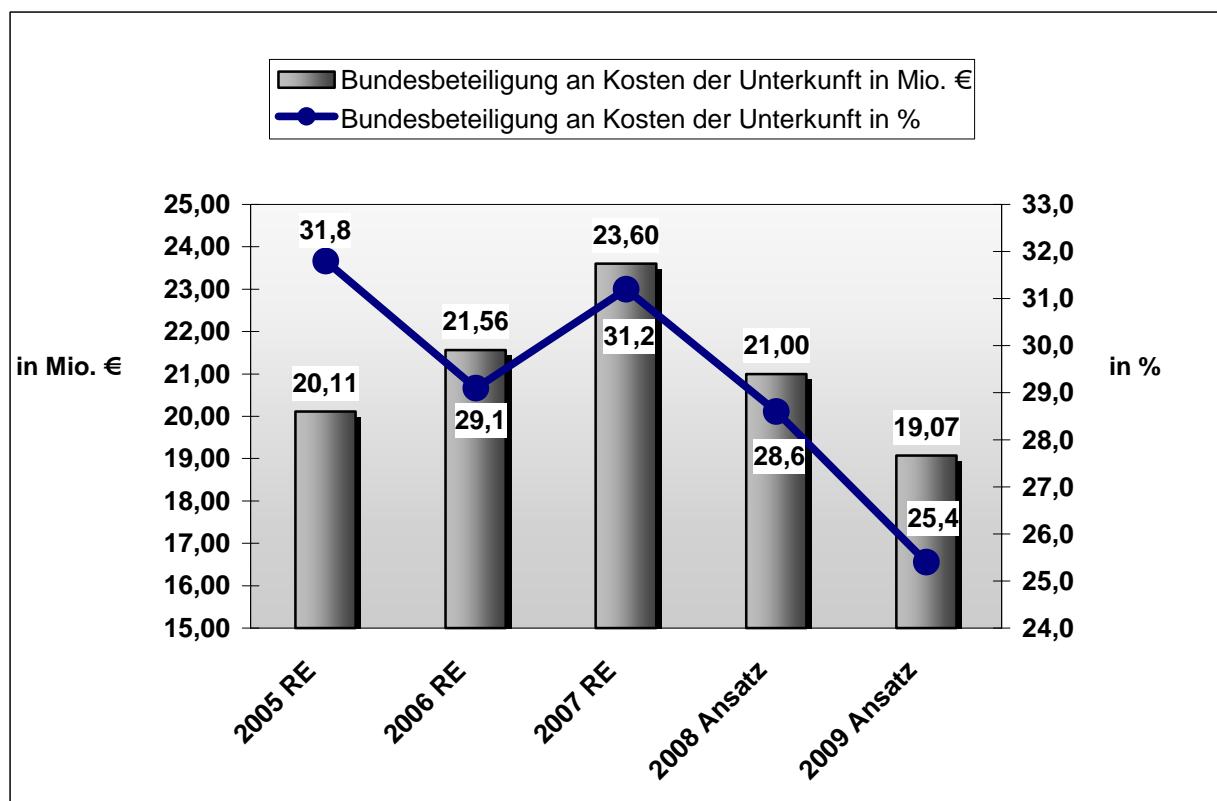
2.6.7 TEP 006 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich um Erstattungen für erbrachte kommunale Leistungen vom Bund, Land und den Kommunen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Kostenerstattungen	28.371.599	25.547.100	24.540.300	-3,94%
darunter				
~ Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft	23.628.939	21.049.600	19.069.000	-9,41%
~ VKU Beteiligung der Kommunen an der Verlustabdeckung	3.922.660	3.647.500	4.271.300	17,10%
~ Erstattung Notarzkosten durch die Kommunen	820.000	850.000	1.200.000	41,18%
Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.970.995	2.912.785	3.668.065	25,93%
Summe:	30.342.594	28.459.885	28.208.365	-0,88%

Die Quote für die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft wurde von 28,6 v.H. im Jahr 2008 um - 3,2 v.H. auf nunmehr 25,4 v.H. im Jahr 2009 gesenkt. Bezogen auf die zuwendungsfähigen Kosten der Unterkunft in Höhe von 76,27 Mio. € bedeutet dies eine haushaltswirksame Minderung in Höhe von - 2,46 Mio. €. Die Entwicklung der Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft finden sich in der TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen wieder.

Entwicklung der Bundesbeteiligung



2.6.8 TEP 007 Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter werden u.a. Buß- und Zwangsgelder, Erträge aus der Auflösungen von Rückstellungen und Erträge aus der Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens (über Buchwert) dargestellt.

Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Erträge	3.572.992	3.016.411	3.052.734	1,20%
darunter				
~ Verwarnungs- und Bußgelder	2.627.985	2.574.790	2.720.870	5,67%
~ Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Urlaub, Gleitzeit)	488.790			
~ Beitreibungsgebühren und Säumniszuschläge	139.681	100.000	100.000	0,00%
~ Erträge zur Minderung von Personaufwendungen	316.536	341.621	231.864	-32,13%
Sonstige Erträge	523.285	71.804	149.054	107,58%
Summe:	4.096.277	3.088.215	3.201.788	3,68%

2.7 Aufwendungen des Ergebnisplans

2.7.1 TEP 011 und TEP 012 Personal- und Versorgungsaufwendungen

An **Personalaufwendungen** wird unter Berücksichtigung aller bekannten gesetzlichen und tariflichen Änderungen für das Haushaltsjahr 2009 insgesamt ein Betrag in Höhe von rd. **44,72 Mio. €** eingeplant.

Die Planansätze verteilen sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
	€		
Dienstaufwendungen für Beamte	10.060.310	10.677.961	10.846.759
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	21.988.174	23.786.448	24.039.523
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	291.390	324.780	332.467
Schule acht bis eins	47.500	55.000	55.000
Versorgung tariflich Beschäftigte	1.656.435	1.740.622	1.840.215
Versorgung sonstige Beschäftigte	4.015	832	2.077
Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	4.314.628	4.613.942	4.880.159
Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	30.904	31.418	30.387
Beihilfen Unterstützungsleistungen für Beamte	787.812	611.500	687.000
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.597.122	4.120.000	1.010.227
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte	245.907	577.831	447.872
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden/Gleitzeitguthaben	37.298		
Zuführung zu Rückstellung für Altersteilzeit	419.143	411.181	554.771
Personalaufwendungen 2009	41.480.639	46.951.515	44.726.457

Die Reduzierung des Ansatzes begründet sich auf die Verlagerung der Aufwendungen für die Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Anteil für Versorgungsempfänger) auf die TEP **012 Versorgungsaufwendungen**. Die Höhe der zu bildenden Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte und Versorgungsempfänger ergibt sich aus einem jährlich von der Versorgungskasse in Auftrag gegebenen versicherungsmathematischen Gutachten. Neben dem sich daraus ergebenden Rückstellungsbedarf wurden hier im vergangenen Jahr die Zahlungen an die Versorgungskasse für die laufenden Pensionsleistungen geplant. Diese werden jedoch seit 2007 aus der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger geleistet.

Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
	€		
Versorgungsbezüge für Beamte	6.894	7.000	7.000
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	6.148.956	1.847.242	5.121.995
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.024.297	726.000	1.165.000
Versorgungsaufwendungen 2009	7.180.146	2.580.242	6.293.995

Ausgehend vom Ansatz des vergangenen Jahres wird somit eine Erhöhung dieser Aufwendungen in einer Größenordnung von rd. 1,49 Mio. € (2,9 % Steigerung) veranschlagt.

Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
	€		
Gesamtsumme Personalaufwendungen	41.480.639	46.951.515	44.726.457
Gesamtsumme Versorgungsaufwendungen	7.180.146	2.580.242	6.293.995
Vergleichssumme	48.660.785	49.531.757	51.020.452
Differenz zwischen 2008 und 2009		1.488.695	

Die Gründe für die Veränderung setzen sich wie folgt zusammen:

Unterschiede zwischen 2008 und 2009:

- 2,8 % lineare Tarifierhöhung ab Januar 2009
- Tarifliche Einmalzahlung im Januar 2009 in Höhe von 225 €
- 2,0 % lineare Besoldungserhöhung ab Juli 2009
- Einführung des Einheitsbeitrages in der gesetzlichen Krankenkasse, Anhebung auf 15,5 % Mehrbelastung gleich 0,75 %
- Geringere Personalkostenerstattungen
- erhöhte Versorgungsaufwendungen

Daneben beinhalten die Personal- und Versorgungsaufwendungen auch die Aufwendungen der drittfianzierten Stellen (z. B. Versorgungsverwaltung, Elterngeld lt. Übersicht der drittfianzierten Stellen im Arbeitsverteilungs- und Stellenplan 2009) und die nachrichtlich aufgeführten Stellen der Beschäftigten der ARGE (Arbeitsgemeinschaft SGB II für den Kreis Unna) in Höhe von rd. **3,2 Mio. €** der nicht umlagerelevanten Stellen.

Zu berücksichtigen ist auch, dass der Personalaufwand vollständig brutto geplant wird. Die entsprechenden Erträge zur Minderung der Personalaufwendungen (z. B. Mitarbeiter/innen des Kreises, die ihren Dienst bei der WFG leisten) betragen ca. **0,27 Mio. €**

Die umlagerelevanten Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich unter Berücksichtigung der vorgenannten Erstattungen auf insgesamt rd. **47,5 Mio. €**

2.7.2 TEP 013 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die im Gesamtergebnisplan unter der TEP. 013 ausgewiesenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden in der nachstehenden Tabelle mit den wesentlichen Positionen dargestellt:

Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	237.726	248.000	273.110	10,13%
Aufwendungen für Unterhaltung	3.633.694	5.340.227	5.003.887	-6,30%
darunter Aufwendungen				
~ für Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	2.195.892	3.055.612	2.793.592	-8,58%
~ für Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	1.003.834	1.745.500	1.185.000	-32,11%
Aufwendungen für Bewirtschaftung	4.325.177	4.685.550	5.167.950	10,30%
darunter Aufwendungen				
~ für Mietnebenkosten im Rahmen von PPP	0	2.052.000	2.180.000	6,24%
~ für Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.325.177	2.633.550	2.987.950	13,46%
Schülerbeförderung, Lernmittel	2.089.368	2.510.100	2.575.410	2,60%
zu leistende Kostenerstattungen	6.373.908	6.041.560	6.503.100	7,64%
Summe:	16.659.873	18.825.437	19.523.457	3,71%

Die Steigerung der Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr ist in erster Linie durch die Aufwandserhöhung für zu leistende Kostenerstattungen von gut 400 T€ begründet. Von dieser Summe sind allein 350 T€ Mehraufwand für die Erstattung von Notarstkosten veranschlagt. Dieser Summe stehen entsprechende Erträge in der TEP 006 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) gegenüber.

2.7.3 TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen spiegeln den Werteverzehr in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr) wider. Für den Kreis Unna sind im Gesamtergebnisplan des Jahres 2009 unter Nr. 14 „Bilanzielle Abschreibungen“ in Höhe von **6.449.768 €** ausgewiesen worden. Im einzelnen handelt es sich um folgende Positionen:

Vermögensgegenstand	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
	€		
Abschreibung auf			
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	55.417	79.135	103.710
- Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.986.461	7.608.462	6.346.058
- Finanzanlagen	1.391.400		
Summe Bilanzielle Abschreibungen	7.433.277	7.687.597	6.449.768

Korrespondierend zur Höhe der Abschreibungen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zu sehen, die im Gesamtergebnisplan unter Nr. 2 enthalten sind. Für das Haushaltsjahr 2009 ist hier eine Summe von 3.079.837 € veranschlagt worden.

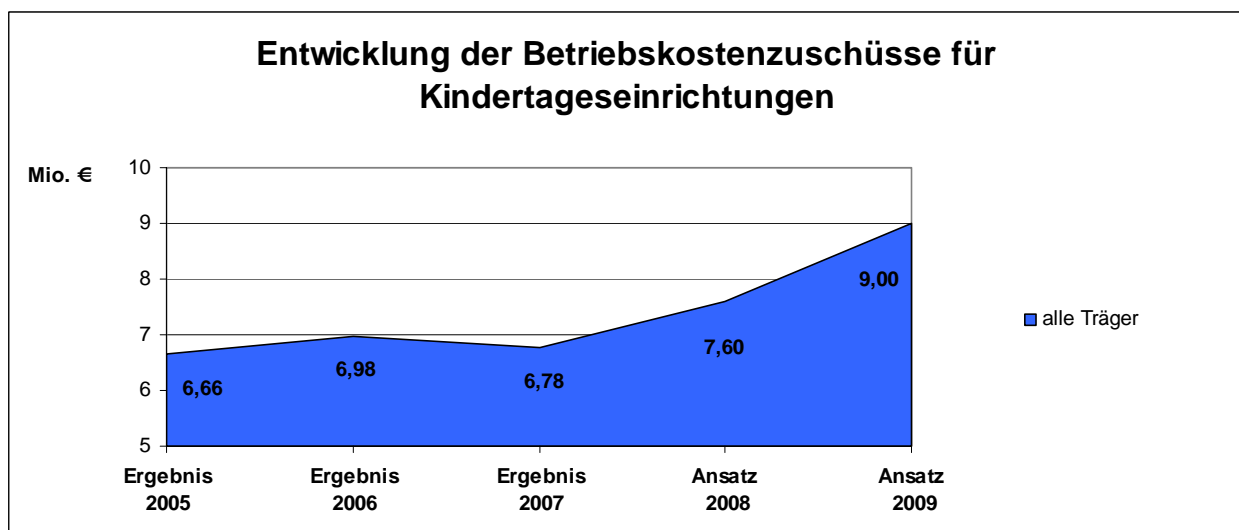
2.7.4 TEP 015 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€	€	€	%
Zuschüsse und Zuweisungen	10.573.343	9.480.980	11.016.460	16,20%
darunter				
~ Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	6.780.334	7.600.000	9.000.000	18,42%
~ Zusch. für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3.793.009	1.880.980	2.016.460	7,20%
Leistungen an natürliche Personen außerhalb v. Einrichtungen	20.496.900	20.432.250	21.396.000	4,72%
darunter				
~ Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	13.840.144	13.870.000	14.700.000	5,98%
~ ambulante Pflege	3.293.975	3.600.000	3.280.000	-8,89%
~ Investitionskostenzuschüsse ambulante Pflegedienste	1.572.495	1.650.000	1.650.000	0,00%
~ Jugendhilfe	1.790.286	1.312.250	1.766.000	34,58%
Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	21.513.928	23.735.000	23.869.000	0,56%
darunter				
~ Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	503.403	770.000	770.000	0,00%
~ stationäre Pflege	10.455.048	11.065.000	10.999.000	-0,60%
~ Investitionskostenzuschüsse vollstationäre Pflegeeinrichtungen	8.765.179	9.800.000	9.800.000	0,00%
~ Jugendhilfe	1.790.298	2.100.000	2.300.000	9,52%
Sonstige Sozialleistungen	12.845.830	14.376.570	14.914.860	3,74%
Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	78.022.221	74.260.000	künftig TEP 016	
Umlagen an Gemeindeverbände			76.178.974	
davon				
~ Landschaftsverbandsumlage		bisher kameraler Haushalt	72.932.480	
~ RVR-Umlage			3.246.494	
Summe:	143.452.222	142.284.800	147.375.294	3,58%

2.7.4.1 Soziales

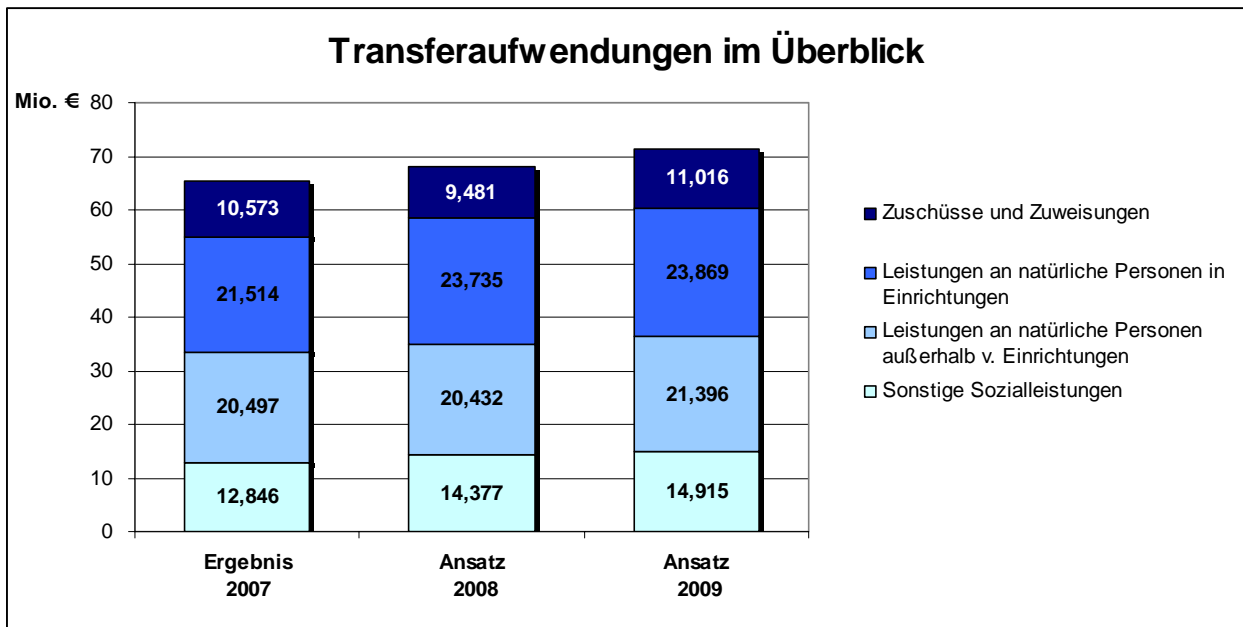
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen

Mit Inkrafttreten des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) zum 01.08.2008 erfolgt die Bezuschussung der Kindertageseinrichtungen auf der Grundlage von Kindpauschalen. Die Erhöhung des Gesamtansatzes ist auf die Höhe der Kindpauschalen, das Buchungsverhalten der Eltern und den weiteren U3-Ausbau zurückzuführen.



Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen

Die Entwicklung der einzelnen Hilfearten in den vergangenen Jahren werden nachstehend dargestellt:



Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende

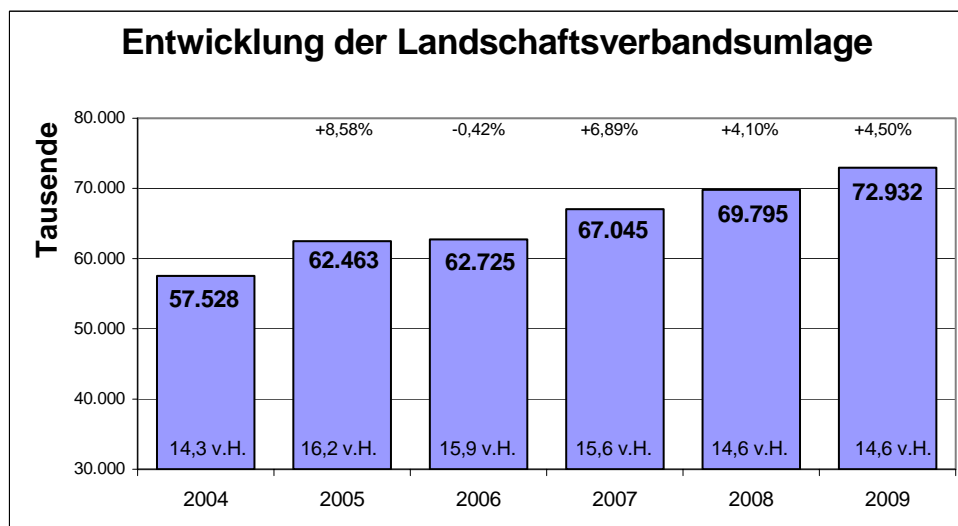
Aufgrund finanzstatistischer Vorgaben des Landes sind ab 2009 die Kosten der Leistungsbeteiligung an der Unterkunft und Heizung sowie die Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen zuzurechnen. Durch die erstmalige Zuordnung der Umlagen für den Landschaftsverband und der Regionalverband Ruhr zum doppischen Haushalt verändert sich die Gesamtsumme der Transferaufwendungen nur geringfügig.

2.7.4.2 Umlagen Landschaftsverband / Regionalverband Ruhr (RVR)

Landschaftsverbandsumlage

Die vom Landschaftsverband (LWL) in seinem Haushaltsentwurf beabsichtigte Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage von 14,6 v.H. um 1,2 v.H. auf 15,8 v.H. wurde im Entwurf des Kreishaushaltes noch nicht berücksichtigt. Nach den bisher bekannten politischen Beratungen des Haushaltes des Landschaftsverbandes in den beiden großen Fraktionen der Landschaftsverbandsversammlung ist zur Zeit davon auszugehen, dass die Umlage von 14,6 v.H. um 0,6 v.H. auf 15,2 v.H. angehoben werden soll.

Eine Erhöhung des Hebesatzes wurde im Kreishaushalt noch nicht umgesetzt. Trotz der angenommenen Beibehaltung des Hebesatzes ergibt sich aufgrund der höheren Umlagerundlagen eine Mehrbelastung des Kreishaushaltes in Höhe von ca. 3,1 Mio. €



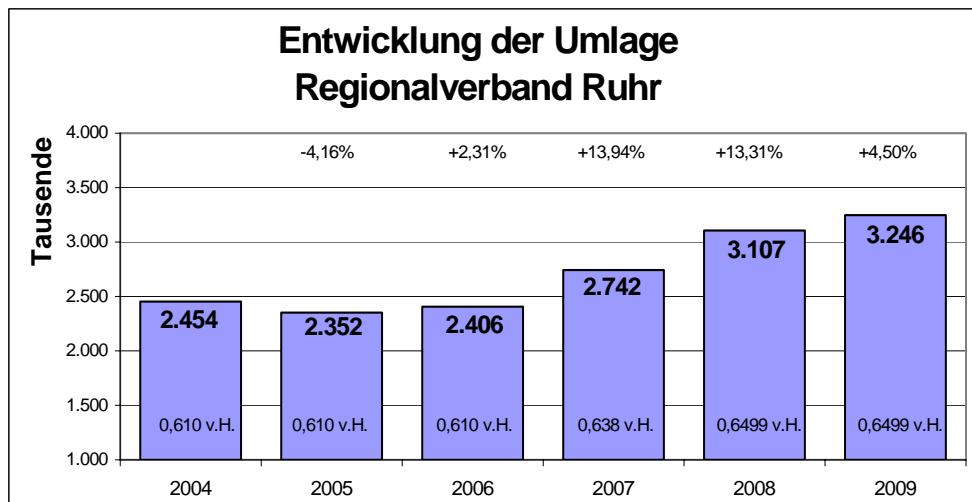
	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Landschaftsumlage	57.528.051	62.462.866	62.725.079	67.045.408	69.794.777	72.932.480
Veränderung		4.934.815	262.213	4.320.329	2.749.369	3.137.702

Aufgrund des einstimmigen Beschlusses des Kreistages des Kreises Unna vom 16.12.2008 wurden gemäß § 22 Abs. 4 Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (LVerbO) in Verbindung mit § 55 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen formell Einwendungen gegen die vorgesehene Höhe des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage erhoben.

Für den Fall, dass die Landschaftsverbandsversammlung am 28.02.2009 eine Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage um 0,6 v.H. beschließt, wird der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von 44,494 v.H. um 0,638 v.H. auf 45,132 v.H. angehoben.

Umlage Regionalverband Ruhr (RVR)

Vom RVR wird weiterhin ein Hebesatz von **0,6499 %** veranschlagt, demnach ergibt sich eine Umlageverpflichtung des Kreises Unna in Höhe von rd. **3,2 Mio. €**



	2004	2005	2006	2007	2008	2009
RVR-Umlage	2.453.994	2.351.997	2.406.434	2.741.985	3.106.824	3.246.494
Veränderung		-101.997	54.437	335.551	364.838	139.671

2.7.5 TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die im Gesamtergebnisplan unter der TEP 016 dargestellten „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ werden in der nachstehenden Tabelle mit ihren wesentlichen Positionen genannt.

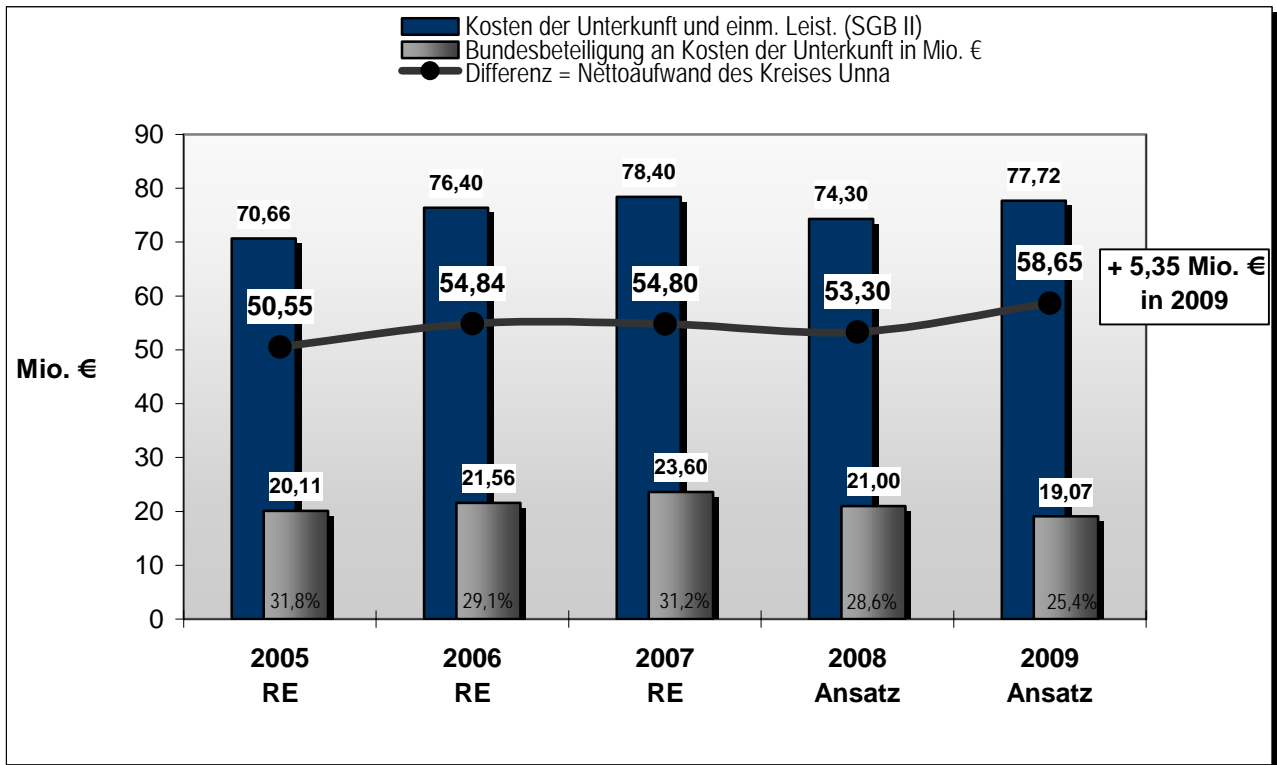
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Veränderung
	€			%
Personalnebenaufwendungen	766.720	950.391	998.470	5,06%
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.084.552	3.191.662	1.660.765	-47,97%
darunter				
~ Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Leasing	682.365	474.580	567.170	19,51%
~ Ehrenamtliche Tätigkeit (Kreistagsmitglieder u.a.)	541.239	567.250	573.150	1,04%
~ Supportleistungen	331.796	445.810	501.445	12,48%
~ sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	520.929	1.683.832	0	-100,00%
Geschäftsaufwendungen	23.020.094	24.122.512	26.194.883	8,59%
darunter				
~ Aufwendungen für Verbrennung	13.161.454	11.580.000	11.903.000	2,79%
~ Kompostierung, Schadstoffsammlung, Abfallberatung	6.637.311	8.120.000	8.508.000	4,78%
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	54.421	0	83.650	100,00%
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	670.923	581.550	606.100	4,22%
Aufwendungen aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen			77.720.000	100,00%
darunter				
~ Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft			76.220.000	100,00%
~ Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende			1.450.000	100,00%
Wertberichtigungen, Zuführungen zu Rückstellungen, Verlustübernahmen	8.404.080	6.923.100	8.378.333	21,02%
darunter				
~ Aufwendungen aus Verlustübernahmen	7.439.881	6.613.000	7.516.600	13,66%
~ Rückstellungszuführung - Abfallentsorgung	498.309		479.663	100,00%
~ Wertberichtigungen zu Forderungen	347.667	310.100	382.270	23,27%
Festwert-Ersatzbeschaffungen (Ersatzinvestitionen)	903.421	913.172	841.020	-7,90%
darunter				
~ Hardware	314.638	182.334	128.260	-29,66%
~ Büroausstattung	32.027	97.250	90.980	-6,45%
~ technischer Medienbestand	11.396	20.000	18.570	-7,15%
~ Gebäudeinventar	545.360	613.588	603.210	-1,69%
weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	924.604	913.843	774.800	-15,22%
darunter				
~ Fraktionszuwendungen	361.689	369.350	369.350	0,00%
~ Verfügungsmittel des Landrates	2.332	8.000	7.000	-12,50%
Summe:	36.828.815	37.596.230	117.258.021	211,89%

Die Erhöhung – ohne Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft - der Sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,95 Mio. € ist in erster Linie durch die gestiegenen Wertberichtigungen zu Forderungen, Zuführungen zu Rückstellungen und Verlustübernahmen zu begründen. In diesem Bereich sind eine um rund 300 T€ höhere Verlustabdeckung an die Wirtschaftsförderung für den Kreis Unna mbH und eine um ca. 600 T€ höhere Verlustübernahme an die Verkehrsgesellschaft für den Kreis Unna mbH (VKU) eingeplant. Darüber hinaus werden hier erstmalig die notwendigen Aufwendungen für die Rückstellung zur Nachsorge der Zentraldeponie Fröndenberg-Ostbüren in Höhe von 480 T€ berücksichtigt. Die Aufwendungen für die Abfallverbrennung, Kompostierung, Schadstoffsammlung und Abfallberatung steigen um insgesamt rd. 700 T€.

Innerhalb der Sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist es aufgrund einer notwendigen Änderung des Kontenplanes zu einer Verschiebung gekommen. Die bislang unter „sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ geplanten Haushaltsmittel werden nun den Geschäftsaufwendungen zugerechnet.

Aufgrund finanzstatistischer Vorgaben des Landes sind ab 2009 die Kosten der Leistungsbeteiligung an der Unterkunft und Heizung sowie die Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen zuzurechnen. Allein aus diesem Grund steigen die Aufwendungen um rd. 77,72 Mio. €

Entwicklung der Kosten der Unterkunft und einm. Leistungen (SGB II)



Trotz gebesserter allgemeiner Arbeitsmarktbedingungen ist beim Kreis Unna eine Entspannung bei den Kosten der Unterkunft und Heizung kaum feststellbar. Für das Jahr **2008** waren Gesamtaufwendungen in Höhe von **74,3 Mio. €** geplant, die im Rechnungsergebnis jedoch nicht gehalten werden können. Für das Jahr 2009 ist von weiteren Kostensteigerungen auszugehen, die auf folgende Kriterien zurückzuführen sind:

- Die **Zahl der Bedarfsgemeinschaften** ist nicht signifikant gesunken (Stand 07/07 = 19.300, Stand 07/08 = 19.075).
- Bei den **Heizkosten**, die qualifiziert geschätzt etwa 12% der Gesamtkosten ausmachen, ist von einer weiteren Kostensteigerung von 20% auszugehen (angekündigte Preissteigerungen der Energieversorger).
- Die **Regelsätze** wurden zum 01.07.2008 um 1,1% erhöht. Diese Erhöhung wirkt sich in den Fällen, in denen Einkommen erzielt wird, zu Lasten des kommunalen Trägers aus, da anzurechnendes Einkommen zunächst zur Deckung der (erhöhten) Regelleistungen einzusetzen ist. Von einer weiteren Regelsatzerhöhung im Jahr 2009 ist auszugehen.

Auf der Grundlage des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses des Jahres 2008 ist für das Jahr 2009 von **Aufwendungen** in Höhe von **77,72 Mio. €** (76,27 Mio. € KdU + 1,45 Mio. € einmalige Leistungen) auszugehen.

2.8 Gesamtfinanzplan

Gesamtfinanzplan							
Kreis Unna							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	135.185	125.000	625.000	625.000	625.000	625.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.182.941	23.340.660	266.184.985	280.808.377	290.057.004	298.764.110
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.945.239	6.140.685	5.809.640	6.051.620	6.424.150	6.516.760
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.945.433	29.880.730	29.588.505	30.142.015	30.689.265	31.147.245
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.583.717	1.538.550	2.616.800	2.591.800	2.595.850	2.599.750
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.771.853	28.791.845	28.544.595	28.670.230	28.524.960	28.234.350
07	Sonstige Einzahlungen	4.214.594	3.170.359	4.497.792	3.293.268	3.294.868	3.268.338
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.950.878	3.915.554	3.671.800	2.980.000	2.988.500	2.988.500
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.729.840	96.903.383	341.539.117	355.162.310	365.199.597	374.144.053
10	Personalauszahlungen	-39.756.324	-41.972.804	-42.810.087	-43.651.513	-44.358.236	-45.288.577
11	Versorgungsauszahlungen	-4.162.964	-4.878.000	-4.885.510	-4.893.100	-4.900.750	-7.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.954.000	-18.895.437	-19.468.457	-20.314.725	-20.208.855	-20.391.280
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.322.874	-2.546.800	-4.389.085	-4.300.885	-4.300.885	-4.300.885
14	Transferauszahlungen	-	-	-147.305.294	-153.169.890	-157.943.440	-
		137.110.829	142.214.800				163.278.110
15	Sonstige Auszahlungen	-42.495.336	-36.685.866	-115.713.676	-120.482.332	-124.598.177	127.178.524
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.802.327	247.193.707	-334.572.109	-346.812.445	-356.310.343	360.444.376
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	148.072.487	150.290.324	6.967.008	8.349.865	8.889.254	13.699.677
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	437.976	4.419.900	7.662.980	17.036.000	6.003.000	2.223.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.267		34.000	36.000	36.000	36.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.465.834	35.099.047	370	370		
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	200.000					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.112.077	39.518.947	7.697.350	17.072.370	6.039.000	2.259.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-206.443	-3.305.550	-3.881.000	-630.000	-330.000	-330.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-749.322	-6.849.982	-15.164.000	-21.300.000	-8.170.000	-2.470.000
					(-18.830.000)	(-3.000.000)	()
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.261.724	-2.573.117	-3.643.470	-2.217.750	-884.590	-758.130
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			-1.550.000			
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						

2.8 Gesamtfinanzplan

29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-348.469	-474.250	-480.100	-302.100	-37.000	-37.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.565.958	-13.202.899	-24.718.570	-24.449.850	-9.421.590	-3.595.130
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.546.118	26.316.048	-17.021.220	-7.377.480	-3.382.590	-1.336.130
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	146.526.368	123.974.276	-10.054.212	972.385	5.506.664	12.363.547
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	31.774		13.246.612	2.361.415	30.000	30.000
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-483.399	-538.900	-3.192.400	-3.333.800	-3.333.800	-3.333.800
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-451.625	-538.900	10.054.212	-972.385	-3.303.800	-3.303.800
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	146.977.993	124.513.176	0		2.202.864	9.059.747

2.8.1 Entwicklung Einzahlungs- und Auszahlungsarten

Die Entwicklung der Einzahlungs- und Auszahlungsarten kann erst nach Vorliegen der Eröffnungsbilanz in den Folgejahren dargestellt werden.

2.8.2 Investitionen

Auf den folgenden Seiten sind die für 2009 geplanten Investitionen abgebildet.

2.8.2 Investitionen

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme	
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag
01.00	0100-08-01	Erhöhung Kapitalanteil an der WFG	1.500.000 €			
	0100-09-01	Einrichtung Kulturstiftung "Haus d. Moderne"	50.000 €			1.550.000 €
	0101-09-01	Besch. Etikettendrucker f. Inventarisierung	600 €			600 €
01.01						
	0102-08-03	Beschaffung elektronische Belegablage	40.000 €			40.000 €
01.02						
	0103-08-01	Anschaffung von Pinnwänden	1.200 €			
01.03	0103-09-01	Anschaffung v. zwei Aufnahmegegeräten inkl. Zubeh.	1.200 €			2.400 €
	0104-08-01	Erwerb einer Stellwand f. Präsentationen	2.000 €			2.000 €
01.04						
	0105-07-01	Beschaffung v. Microsoft-Lizenzen	100.000 €			
	0105-07-10	Beschaffung von spezieller Hardware f. FD 16	31.500 €			
	0105-07-13	Beschaffung v. Software-Lizenzen f.d. Projekt PeP	25.000 €			
	0105-08-01	Erweiterung des Bandsicherungssystems	25.000 €			
01.05	0105-08-02	Beschaffung von Fernsprengeräten	10.000 €			
	0105-09-01	Beschaffung von spezieller Software f. FD 16	10.000 €			
	0105-09-02	Softwareupdates/-upgrade für die Telefonanlage	62.600 €			
	0105-09-03	Beschaffung von Hardware f. d. Projekt PeP	25.000 €			
	0105-09-04	Beschaffung v. IBM-Servern und -Zubehör	55.000 €			
			344.100 €			
01.06	0106-09-01	Ersatzbeschaffung v. Reinigungsmaschinen	6.800 €			6.800 €
01.07						
						- €
01.09	0109-07-01	Erwerb DV-Software "Verpa - Prüfungsarbeitsplatz"	10.000 €			10.000 €
01.10						
						- €
01.11						
						- €
Budget 01			Summe	- €	1.955.900 €	- €

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme	
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag
32.01						
32.02						
32.03	3203-07-01	Erweiterung Feuerwehrservicezentrum (Anlagen)	1.100.000 €		ja	1.100.000 €
	3203-07-01	Erweiterung Feuerwehrservicezentrum (AIB)	3.700.000 €		ja	3.700.000 €
	3203-08-02	Beschaffung von zwei Handfunkengeräten	2.500 €			
	3203-08-03	Beschaffung von zwei Funk-Führungslein	2.200 €			
	3203-08-07	Beschaffung eines Leiterprüfgerätes	8.000 €			
	3203-08-11	Ersatzbeschaffung Einsatzleitrechner	320.000 €		ja	320.000 €
	3203-08-10	Einführung der digitalen Alarmerung	500.000 €		ja	500.000 €
	3203-09-01	Möblierung der Ruheräume im neuen FSZ	16.500 €		ja	16.500 €
	3203-09-02	Möblierung des Aufenthaltsraumes im neuen FSZ	6.700 €		ja	6.700 €
	3203-09-03	Digitale Anbind. a.d. Relaisstationen Schw.-Frdbg.	26.000 €			
	3203-09-08	Kauf eines gebrauchten Kleintransporters	50.000 €			
	3203-09-09	Möblierung v. Führungs- u. Schulungsraum im FSZ	35.700 €		ja	35.700 €
	3203-09-10	Kauf v. zwei 4-m-Band Handfunkengeräten	3.500 €			
	3203-09-12	Ausstattung der Teeküche Schulungsraum	3.000 €		ja	3.000 €
	3203-09-13	Ausstattung der Teeküche d. Führungsraumes FSZ	5.000 €		ja	5.000 €
	3203-09-14	Ersatzbesch. v. sechs Chemikalienschutzanzügen	20.000 €			
	3203-09-16	Beschaffung eines tragbaren Stromerzeugers	6.400 €			
	3203-09-17	Beschaffung eines Atemschutzmaskenprüfgerätes	4.000 €			
	3203-09-18	Beschaffung eines Atemschutzprüfgerätes	25.800 €			
	3203-09-20	Einrichtung v. Führungs- u. Schulungsraum im FSZ	17.600 €		ja	17.600 €
	3203-09-21	Medientechnik f. Führungs- u. Schulungsraum FSZ	18.300 €		ja	18.300 €
			5.871.200 €			
Budget 32			5.871.200 €			5.722.800 €

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen			Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme		Bemerkung
		Art	Betrag	Summe		ja / nein	Betrag	
36.01	3601-09-01	Erwerb IKOL-FS Modul "TACHOnet"	2.000 €					
	3601-09-03	Erwerb ALVA-Schnittstelle VEMAGS	1.200 €					
				3.200 €				
36.02	3602-09-01	IKOL-KFZ-Modul "ZFZR-Online/Schreiben"	1.200,00 €					
	3602-09-02	Neues Dokumentenverwaltungssystem (Softw.)	38.000 €					
	3602-09-02	Neues Dokumentenverwaltungssystem (Scanner)	20.000 €					
				59.200 €				
36.03	3603-07-01	Techn. Ausstattung neuer Starenkastenstandorte	38.000 €					
	3603-07-03	Ersatzbeschaffung eines Materialfahrzeuges	20.000 €					
	3603-08-02	Programmumstellung im OWI-Verfahren	100.000 €					
	3603-09-01	Soft- u. Hardware f. Bearbeitung FahrpersonalG	7.000 €					v. 08 nach 09 versch.
				165.000 €				
Budget 36			Summe	227.400 €	- €			- €

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen			Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme		Bemerkung
		Art	Betrag	Summe		ja / nein	Betrag	
40.00	4000-08-01	Lizenzen u. Software für Medienzentrum	35.000 €					
				35.000 €				
40.01	4001-07-02	Ersatzbau Pavillon BK Werne	1.400.000 €					
	4001-09-01	Energetische Schulsanierung / Hellweg BK	1.700.000 €			ja	1.400.000 €	
40.02				3.100.000 €				
				- €				
40.03				- €				
Budget 40			Summe	3.135.000 €	- €		1.400.000 €	

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme	
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag
41.00						
41.01			- €			
Budget 41			Summe	- €		- €

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme	
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag
50.00						
50.01			- €			
50.02						
50.03			- €			
50.04						
Budget 50			Summe	- €		- €

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produktgruppe	Investitionsnummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme		Bemerkung
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag	
60.00							
	6001-09-01	Erwerb Softwarelizenzen Linkbase	3.800 €				
60.01				3.800 €			
	6002-07-01	K11 Radweg Borker Staße, Selm (Grunderwerb)	90.000 €	72.000 €	ja	90.000 €	
	6002-07-01	K11 Radweg Borker Staße, Selm (AIB)	600.000 €	480.000 €	ja	600.000 €	
60.02	6002-07-02	K40n Südkamener Str./Kamen (Grunderwerb)	400.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch. bisher nur Planungskosten
	6002-07-02	K40n Südkamener Str./Kamen (AIB)	1.000.000 €		nein		
	6002-07-03	Neubau K35 Polistr. Bönen (Grunderwerb)	300.000 €	225.000 €	ja	300.000 €	v. 08 nach 09 versch.
	6002-07-03	Neubau K35 Polistr. Bönen (AIB)	2.900.000 €	2.175.000 €	ja	2.900.000 €	v. 08 nach 09 versch.
	6002-07-07	Neubau K10n in Schwerte (Grunderwerb)	1.235.000 €	1.950.000 €	ja	1.235.000 €	v. 08 nach 09 versch.
	6002-07-07	Neubau K10n in Schwerte (AIB)	400.000 €		ja	400.000 €	
	6002-07-08	Neubau Radweg K27 in Holz. (Grunderwerb)	75.000 €	75.000 €	nein		aber Bauerlaubnisverträge
	6002-07-08	Neubau Radweg K27 in Holz. (AIB)	600.000 €	354.000 €	nein		
	6002-07-09	Ausbau und Radwegebau K10 Holz. (Grunderw.)	200.000 €	150.000 €	nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-07-09	Ausbau und Radwegebau K10 Holz. (AIB)	50.000 €		nein		
	6002-07-10	K37 Unna/Kamen Radweg	- €	157.100 €			
	6002-07-11	K42 Kreuzung L665/K42 in Bönen (AIB)	200.000 €	415.600 €	ja	200.000 €	
	6002-07-12	Treppenanlagen im Bereich von Brücken	40.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-07-13	Neubau Bauhof	1.575.000 €	9.000 €	ja	1.575.000 €	
	6002-07-14	Beseitigung Bahnübergang K16, Rotherbachstr.	100.000 €		nein		
	6002-07-15	KVP B236/L835/K6 in Selm	120.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-07-16	Ausbau K4 in Werne, einschließl. Kreisverkehrspl.	- €		ja		
	6002-08-04	Neubau K39n Afferder Weg in Unna (Grunderwerb)	100.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-08-04	Neubau K39n Afferder Weg in Unna (AIB)	50.000 €	96.000 €	nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-08-05	Kreuzungsausbau B233/K26 Wilhelmshöhe (AIB)	50.000 €	444.000 €	nein		
	6002-08-06	Beteiligung KVP L821/K40 Lindenallee, Kamen	200.000 €	65.000 €	nein		
	6002-09-01	K6 Selm, beleuchtete Fußgängerquerung	20.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-09-03	K4n Straßen- u. Radwegebau Stockum-Horst	50.000 €		nein		
	6002-09-04	Radw. a. stillgel. Bahnstrecke Königsb.-Welver(Grund)	50.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-09-04	Radw. a. stillgel. Bahnstrecke Königsb.-Welver(AIB)	50.000 €		nein		v. 08 nach 09 versch.
	6002-09-05	K44n Südumgehung Selm (Grunderwerb)	1.000.000 €		nein		
	6002-09-05	K44n Südumgehung Selm (AIB)	300.000 €		nein		
	6002-09-06	K19 Radweg Cappenberg (Grunderwerb)	1.000 €	26.000 €	nein		
	6002-09-07	K19 Radweg Cappenberg (AIB)	39.000 €		nein		
	6002-09-07	Manschaffstransporter (Ersatz f. UN-2158)	55.000 €		nein		
	6002-09-08	Erwerb Schneepflug 1	10.000 €		nein		
				11.860.000 €			
Budget 60		Summe Übertrag	11.863.800 €	6.693.700 €		7.300.000 €	

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme		Bemerkung
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag	
Budget 60		Summe Übertrag		6.693.700 €		7.300.000 €	
	6002-09-09	Erwerb Schneepflug 2	10.000 €				
	6002-09-10	Erwerb Schneepflug 3	10.000 €				
	6002-09-11	Streckenkontrollfahrzeug (Ersatz f. UN-210)	55.000 €				
	6002-09-14	Erwerb Werkbank m. Unterschränk	1.200 €				
	6002-09-15	Erwerb einer Regalwand	11.000 €				
	6002-09-16	Erwerb einer Werkbank (8 Meter)	2.300 €				
	6002-09-17	Neubau d. Lippebrücke im Zuge der K 02 (AIB)	20.000 €				
	6002-09-18	Erwerb von Doppelspindeln	15.000 €				
			124.500 €				
			- €				
60.03							
Budget 60		Summe		6.693.700 €		7.300.000 €	

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme		Bemerkung
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag	
Budget 62		Summe		- €		- €	
	6200-08-01	Buch-Farbscanner A 2	30.000 €				
	6200-08-02	Beschaffung v. Stahlrollenschränken	4.000 €				
62.00	6202-09-01	Beschaffung einer Geobasis-Software	2.000 €				
	6201-07-02	Erwerb eines Vermessungsinstrumentes	17.000 €				v. 08 nach 09 versch.
62.01	6201-07-04	Beschaffung eines speziellen Dienst-Kfz.	38.000 €				
	6202-08-01	Beschaffung Homogenisierungssoftware	17.000 €				
62.02	6202-09-01	Beschaffung einer Geobasis-Software	12.000 €				
	6203-07-02	Beschaffung eines GIS-Pad	8.000 €				
	6203-08-01	Soft- u. Hardware f. Amtl. Basiskarten (ABK)	12.000 €				v. 08 nach 09 versch.
62.03	6202-09-01	Beschaffung einer Geobasis-Software	6.000 €				v. 08 nach 09 versch.
			- €				
62.04							
Budget 62		Summe		- €		- €	

Übersicht der für 2009 geplanten Investitionen

Produkt- gruppe	Investitions- nummer	investive Maßnahmen		Zuwendungen v. Dritten	Fortsetzungsmaßnahme		Bemerkung
		Art	Betrag		ja / nein	Betrag	
69.00							
				- €			
69.01	6901-07-01	Grunderwerb f. Ausgleichs- u. Ersatzmaßn.	100.000 €	100.000 €			
	6901-07-02	Grunderw. i. R. d. Entschädigung nach LSchG	120.000 €	72.000 €			
	6901-07-03	Grunderw. i. R. d. Ökolog. Grundstücksfonds	100.000 €	100.000 €			
	6901-07-04	Grunderwerb geschützter Landschaftsteile	100.000 €	70.000 €			v. 08 nach 09 versch.
	6901-08-04	Grunderwerb i. R. d. Flurbereinigungsverfahrens	10.000 €	5.000 €			
	6901-09-01	Anschaffung 4 weiterer Map-Info-Lizenzen	3.600 €				
	6901-09-02	Erwerb v. Regalen f. ZDL u. FÖJ-Mitarb.-Raum	600 €				
	6901-09-03	Erwerb v. Schränken f. ZDL u. FÖJ-Mitarb.-Raum	1.200 €				
	6901-09-04	Erwerb Schreibtische f. ZDL u. FÖJ-Mitarb.-Raum	1.200 €	436.600 €			
			Summe	444.700 €			
69.02	6901-09-01	Anschaffung 4 weiterer Map-Info-Lizenzen	3.600 €				
69.03	6903-09-01	Erwerb eines immisionschutz. Messgerätes	4.500 €				
			Summe	347.000 €			
				444.700 €			
				347.000 €			
						- €	

Gesamtsumme: 23.773.740 € 7.040.700 € 14.422.800 €

Gesamtsumme netto: 16.733.040 € 9.096.200 €

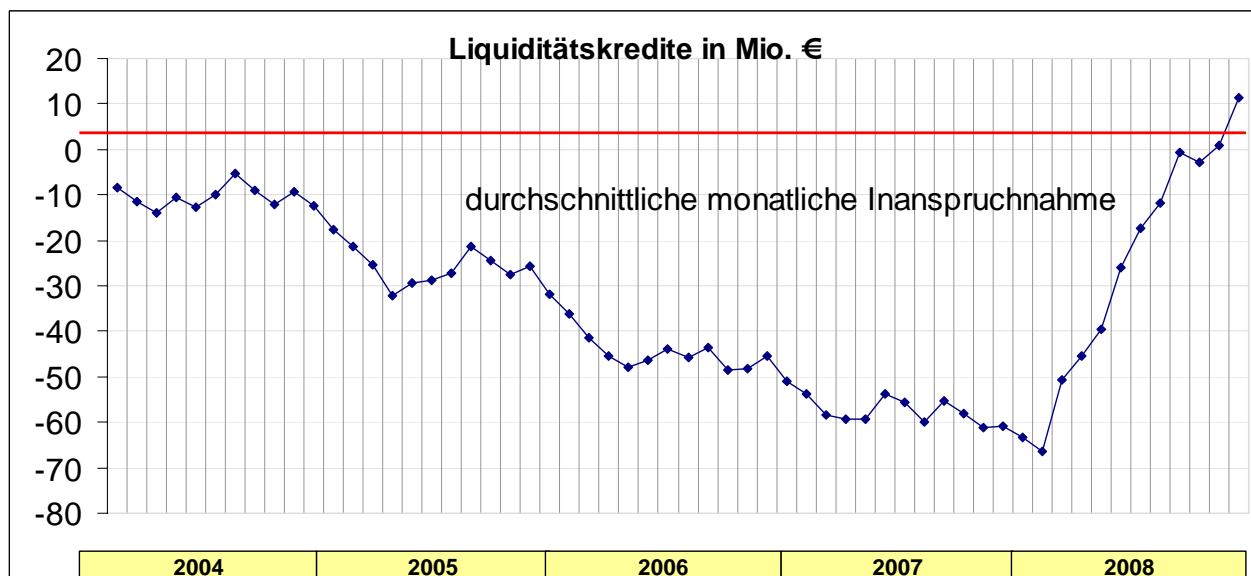
2.8.3 Kassenlage, Kassenkreditzinsen

Die defizitäre Kassenlage des Kreises machte in den vergangenen Jahren eine zunehmende Inanspruchnahme von Kassenkrediten notwendig.

Der Sockelbetrag wurde in regelmäßigen Abständen entsprechend der Kassenkreditaufnahmen von ursprünglich 8 Mio. € auf nunmehr noch 25 Mio. € erhöht. Die Rückzahlung des aktuellen Sockelbetrages wird im Mai 2009 fällig.

Durch den Aktienverkauf und die Zahlung der Altdefizite durch die Kommunen hat sich die Kassenliquidität wesentlich verbessert. In der Folge konnten die Höhe der Kassenkredite reduziert und darüber hinaus Zinserträge für Geldanlagen erwirtschaftet werden. Neben einer Festgeldanlage, mit der die Rückzahlung des Sockelbetrages finanziert werden soll (Laufzeitende Mai 2009), werden auch kurzfristig Gelder angelegt. Mittels dieser Geldanlagen werden Zinserträge erwirtschaftet, die im Haushaltsjahr 2009 im Saldo zu einem ausgeglichenen Ergebnis zwischen Zinserträgen und Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite führen sollten.

In der nachstehenden Grafik ist die Entwicklung der Liquiditätskredite der letzten 5 Jahre dargestellt:



2.9 Schuldenlage

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) in TEuro		
Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2008 in T€ (31.12.2007)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009 in T€ (31.12.2008)
1. Schulden aus Krediten von		
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0
1.2 Land	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.4 Zweckverbände u. dgl.	0	0
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich	0	0
1.6 Kreditmarkt	53.716	47.938
Summe 1	53.716	47.938
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.1 Leasing	0	0
2.2 Restkaufpreise	0	0
2.3 Sonstige	0	0
Gesamtsumme:	53.716	47.938
3. Innere Darlehen		
3.1 aus Sonderrücklagen	0	0
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0	0
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		
4.1 aus Krediten	0	0
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0

Anlagen

Stellenplan

Stellenplan 2009

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2009				Zahl der Stellen 2008		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2008		Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt		darunter ausgesondert nach § 4 Nr. 1 StOV	Zahl der Stellen 2008		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2008			
		teilbeschäftigt	vollbeschäftigt		teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wahlbeamte										
Landrat	B 7	-	1	-	1	-	1		1	
Kreisdirektor	B 5	-	1	-	1	-	1		1	
	B 2	-	3	-	-	-	3		3	
	A 16	-	6	-	-	-	6		5	
Höherer Dienst	A 15	-	12	-	-	-	11		11	
	A 14	5	11	-	-	5	12	5	12	
	A 13	-	16	-	-	-	14	1	13	1 vollb. A 13 ku A 12
	A 13	-	5	-	-	-	7	1	6	
	A 12	1	25	-	-	1	25	4	23	
Gehobener Dienst	A 11	4	42	-	-	5	40	8	37	2 vollb./2 teilb. A 11 ku A 10
	A 10	5	40	-	-	5	40	6	37	
	A 9	2	7	-	-	-	6		6	
	A 9 m.D.Z.	-	7	-	-	-	7		7	1 vollb. A 9 m.D.Z. ku A 7
	A 9	-	24	-	-	-	21	1	19	1 vollb. A 9 ku A 8, 1 vollb. A 9 ku A 7
	A 8	11	18	-	-	11	16	12	15	1 vollb. teilw. kw; 1 vollb. /1 teilb. ku A 7
Mittlerer Dienst	A 7	2	9	-	-	2	12	3	10	1 vollb./1 teilb. A 7 ku A 6
	A 6	-	3	-	-	-	4	1	3	
Stellen		30	230			29	226	42	209	
= Stunden		676,85				669,10		1047,25		
teilbeschäftigt umgerechnet auf vollbeschäftigt			16,51				16,32		25,54	
Stellen (vollbeschäftigt)			246,51				242,32		234,54	

Stellenplan 2009

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2009		Zahl der Stellen 2008		FGT nach TVöD	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2008		Vermerke, Erläuterungen
	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt		teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	
1	2	3	4	5		6	7	8
I								
I a		2		2	15	3	5	
I b/ I a	4	4	4	4				1 teilb. teilw. kw
I b	2	2	2	2	14	10	8	
II/ I b	8	7	8	7				
II/ II Z		4		4	13	3	7	
II		6		6				1 vollb. kw, 2 vollb. III/II ku IV a/III
III/ II	2	21	2	21	12	2	15	
III								
IV a/ III	5	41	5	44	11	8	39	4 vollb. kw, 1 vollb. teilw. kw 2 vollb. ku IV b, 1 teilb. ku V b/IV b/IV bZ; 1 teilb. kw
IV a	8	12	8	12				
IV b/ IV a	2	4	1	4	10	10	36	1 vollb. ku V b/IV b, 1 vollb./1 teilb. ku IV b/IV bZ; 1 teilb. kw 2 teilb. kw; 1 vollb. ku Vb/VbZ
V b/ IV b/ IV a	1	18	1	18				
IV b Z								
IV b/ IV b Z	9	18	9	18				
V b/ IV b/ IV b Z	18	8	18	6				
IV b	2	1	2	1	9	70	101	1 vollb. ku VII/VI b/V c
V b/ IV b	9	40	8	41				
V b Z		1						
V b/ IV b Z		6		5				
V b	2	8	2	9				
V c/ V b	11	42	8	48				
V c Z								
VI b/ V c/ V b					8	25	39	
VI b/ V c/ V c Z	4		4					
V c	5	31	3	29				1 vollb. V c ku IX-VII, 1 vollb. ku VIII/VI b;
Zwischensumme	92	276	85	281		131	250	

Stellenplan 2009

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2009		Zahl der Stellen 2008		FG nach TVöD	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2008		Vermerke, Erläuterungen
	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt		teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	
1	2	3	4	5		6	7	8
Übertrag	92	276	85	281		131	250	
VI b/V c	1	14	1	12				1 voll. teilw. kw
VI b Z		2		2				
VI b/VI b Z		3		3	6	55	72	
VI b	16	48	17	50				1 vollb.ku VII, 1 vollb. ku VIII/VII; 1 vollb. teilw. kw
VIII/VI b/V c	10	8		8				1 teilb. teilw. kw
VIII/VI b	36	26	37	29				
VII	6	6	6	5	5	31	24	1 vollb. teilw. kw;
VIII/VII/VI b		1		1				
VIII/VII	7	7	7	8	4			1 vollb. kw,
VIII								
IX-VII	7	4	11	4				
IX/VIII/VII					2			
IX								
Stellen	175	395	164	403		217	346	
= Stunden	4.180,09		3.833,64			5.066,99		
teilbeschäftigt umgerechnet auf vollbeschäftigt		107,18		99,58			131,61	
Stellen (vollbeschäftigt)		502,18		502,58			477,61	

Stellenplan 2009

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Lohngruppe	Zahl der Stellen 2009		Zahl der Stellen 2008		Fg. nach TVöD	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2008		Vermerke, Erläuterungen
	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	teilbeschäftigt	vollbeschäftigt		teilbeschäftigt	vollbeschäftigt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7 Z/7a Z								
7a					7			
6/7/7a								
6a Z		4		4			25	
6 Z/6a Z					6			
6a								
6 Z		23		23				
5/6/6a								
6								
5a		5		4	5	2	3	
2-4/5/5a								
5			1					
3/4/4a			1		4	2		
2-3/4/4a								
4								
3a		1	6	1				
2/3/3a				2	3	8	3	
3								
2/3								
2								
1a		46	55		2	46		
1/1a								
1								
Pausch.								
Stellen	46	33	63	34		58	31	
= Stunden	1.324,51		1.434,50			1.325,25		
teilbeschäftigt umgerechnet auf vollbeschäftigt		33,96		37,26			34,42	
Stellen (vollbeschäftigt)		66,96		71,26			65,42	

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		B 2	Höherer Dienst			Gehobener Dienst			
		B 7	B 5		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	
01	Innere Verwaltung	1	1	3	2			5	8	1	8
02	Sicherheit und Ordnung					4		1	3	1	3
03	Schulträgeraufgaben					1				1	2
04	Kultur und Wissenschaft					1					1
05	Soziale Leistungen			1				1		1	5
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe							1			1
07	Gesundheitsdienste			1		4		4	1		1
08	Sportförderung										
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				1	1		2	1		3
10	Bauen und Wohnen					1				1	2
11	Ver- und Entsorgung										
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								1		
13	Natur- und Landschaftspflege					1		1	1		
14	Umweltschutz							1	1		
15	Wirtschaft und Tourismus										
16	Allgemeine Finanzwirtschaft										
17	Stiftungen										
Gesamt		1	1	3	5	13		16	16	5	26

**Stellenplan
Beamte**

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Gehobener Dienst			Mittlerer Dienst					Summen	Erläuterungen
		A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5		
01	Innere Verwaltung	11	8	2	3	4	1	2		60	
02	Sicherheit und Ordnung	11	11	4	19	15	7	1		80	
03	Schulträgeraufgaben		3		1	2				10	
04	Kultur und Wissenschaft									2	
05	Soziale Leistungen	8	10		4	6	2			38	
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	1	4							7	
07	Gesundheitsdienste	2	3	1	1					18	
08	Sportförderung	1			1					2	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5	3							16	
10	Bauen und Wohnen	3	1	1						9	
11	Ver- und Entsorgung	1	1			1				3	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV									1	
13	Natur- und Landschaftspflege	2			1		1			7	
14	Umweltschutz	1	2		2					7	
15	Wirtschaft und Tourismus									0	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft									0	
17	Stiftungen										
Gesamt		46	46	8	32	28	11	3	0	260	

Stellenplan
Tariflich Beschäftigte
 Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	I	I a	I b/I a	I b	II/I b	II/II Z	II	III/II	III	IV a/III	IV a
01	Innere Verwaltung		1		3	1		1	9		11	4
02	Sicherheit und Ordnung					6						1
03	Schulträger-aufgaben							2	1			1
04	Kultur und Wissenschaft											
05	Soziale Leistungen					1			2		2	5
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe		1			1					2	7
07	Gesundheits-dienste			8	1	6		1			3	
08	Sportförderung											
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						3	1	4		6	
10	Bauen und Wohnen							1			4	
11	Ver- und Entsorgung								1		3	1
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						1				2	
13	Natur- und Landschaftspflege								2		8	1
14	Umweltschutz								4		5	
15	Wirtschaft und Tourismus											
16	Allgemeine Finanzwirtschaft											
17	Stiftungen											
Gesamt		0	2	8	4	15	4	6	23	0	46	20

Stellenplan
Tariflich Beschäftigte
 Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	IV b/IV a	V b/IV b/ IV a	IV b/ IV bZ	V b/IV b/ IV bZ	IV b	V b/IV b	V bZ	V b/IV bZ	V b	V c/IV b	VI b/IV c/ V b	VI b/IV c/ V cZ
01	Innere Verwaltung	2	2				17		1		9		
02	Sicherheit und Ordnung	1					7	1		1	14		
03	Schulträger-aufgaben				6		1				2		
04	Kultur und Wissenschaft						1						
05	Soziale Leistungen					3	9			8	2		
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	1		15			2						4
07	Gesundheitsdienste	2	1	11	2	1	1				10		
08	Sportförderung												
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen										16		
10	Bauen und Wohnen						4			3	1		
11	Ver- und Entsorgung						2						
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		1	1			2			2			
13	Natur- und Landschaftspflege		1				2						
14	Umweltschutz						1						
15	Wirtschaft und Tourismus												
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												
17	Stiftungen												
Gesamt		6	19	27	26	3	49	1	6	9	54	0	4

Stellenplan
Tariflich Beschäftigte

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	V c	VI b/IV c	VI bZ	VI b/ VI bZ	VI b	VII/VI b V c	VII/VI b	VII	VIII/VII/ VI b	VIII/VII	IX-VII	SUMME
01	Innere Verwaltung	10	4			12	4	14	5	1			111
02	Sicherheit und Ordnung	21	1			37		3	1		4		98
03	Schulträger-aufgaben	1		2	3	9		18			3	5	54
04	Kultur und Wissenschaft		1										2
05	Soziale Leistungen					3		1	5				43
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe					1		9				2	60
07	Gesundheitsdienste	1	1			1	4	25			6	2	87
08	Sportförderung												0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1	8					1	1		1	1	57
10	Bauen und Wohnen					1						1	15
11	Ver- und Entsorgung												7
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV												9
13	Natur- und Landschaftspflege					1		1					16
14	Umweltschutz							1					11
15	Wirtschaft und Tourismus												0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												0
17	Stiftungen												0
Gesamt		34	15	2	3	65	8	73	12	1	14	11	570

Stellenplan Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	6/7/7a	6 Z/6a Z	5/6/6a	2-4/5/5a	3/4/4a	2-3/4/4a	2/3/3a	1/1a	Summe
01	Innere Verwaltung			2			1		7	10
02	Sicherheit und Ordnung			1	2					3
03	Schulträgeraufgaben					1		5	35	41
04	Kultur und Wissenschaft							4		4
05	Soziale Leistungen					1	1			2
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe								3	3
07	Gesundheitsdienste								1	1
08	Sportförderung									0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			5	2					7
10	Bauen und Wohnen									0
11	Ver- und Entsorgung									0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		4	15						19
13	Natur- und Landschaftspflege									0
14	Umweltschutz									0
15	Wirtschaft und Tourismus									0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft									0
17	Stiftungen									0
Gesamt		0	4	23	4	2	2	9	46	90

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	2009	2008	beschäftigt am 30.06.2008	Erläuterungen
Räte z. A.	A 13	-	-	-	
techn. Oberinsp. z. A.	A 10	3	3	3	
Inspektoren z. A.	A 9	5	5	3	
Sekretäre z. A.	A 6	2	1	-	
Gesamt		10	9	6	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	2009	beschäftigt am 01.10.2008	Erläuterungen
Kreisinspektor-Anwärter	Anwärterbezüge	5	3	
Kreisvermessungsinspektor-Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
Kreissekretär-Anwärter	Anwärterbezüge	6	4	
Auszubildende "Verwaltungsfachangestellte"	Ausbildungsvergütung	8	6	
Auszubildende "Vermessungstechniker"	Ausbildungsvergütung	7	5	
Auszubildende "Straßenwärter"	Ausbildungsvergütung	3	2	
Auszubildende "Bauzeichner"	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende "Drucker"	Ausbildungsvergütung	3	2	
Auszubildende "Koch"	Ausbildungsvergütung	3	3	
Auszubildende "Fachinformatiker"	Ausbildungsvergütung	7	5	
Auszubildende "Informatikkaufmann"	Ausbildungsvergütung	1	1	
Auszubildende "Zahnmed. Fachangestellte"	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende "Tierpfleger"	Ausbildungsvergütung	2	2	
Insgesamt:		45	33	

Bilanz des Vorvorjahres

Als Bilanz des Vorvorjahres kann an dieser Stelle erstmals im Haushaltsjahr 2011 die Bilanz des Jahres 2009 verwendet werden.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Fachbereich	Investitions-Nr.	Verpflichtungserm.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Verpflichtungsermächtigung	Fälligkeit der Auszahlung	
					Haushaltsjahr	Betrag
				Euro		Euro
60	6002-07-02	VE-09-01	K40n Südkamener Straße	6.000.000	2010	3.000.000
					2011	3.000.000
60	6002-07-03	VE-09-02	Neubau K35 Poilstraße in Bönen	1.600.000	2010	1.600.000
60	6002-07-07	VE-09-03	Neubau K10n in Schwerte	4.500.000	2010	4.500.000
60	6002-07-09	VE-09-04	Ausbau u. Radwegebau K10 Holzwickede	1.150.000	2010	1.150.000
60	6002-07-12	VE-09-05	Treppenanlagen im Bereich von Brücken	30.000	2010	30.000
60	6002-08-04	VE-09-06	Neubau K39n Afferder Weg in Unna	800.000	2010	800.000
60	6002-08-05	VE-09-07	Kreuzungsausbau B233/K26 Wilhelmshöhe	300.000	2010	300.000
60	6002-09-04	VE-09-08	Radweg auf stillgel. Bahnstrecke Königsborn-Welver	670.000	2010	670.000
60	6002-09-05	VE-09-09	K44n Südumgehung Selm	6.000.000	2010	6.000.000
40	4001-09-01	VE-09-10	Energetische Schulsanierung / Hellweg BK	780.000	2010	780.000
Summe:				21.830.000		21.830.000

Im Haushalt 2009 wurden umfangreiche **Verpflichtungsermächtigungen** für die Jahre **2010** und **2011** mit einem Gesamtvolumen von rd. **21,8 Mio. €** eingestellt. Hierbei handelt es sich überwiegend um Maßnahmen des Straßen- und Radwegebaus, bei denen eine 65%-ige Förderung erwartet wird.

Für die energetische Schulsanierung des Hellweg BK wurde ein Förderantrag durch das Land NW in 2008 abgelehnt. Da eine Förderung in künftigen Jahren jedoch nicht ausgeschlossen ist, wird in 2009 ein neuer Antrag gestellt werden; der Ausgang des Antragsverfahrens ist völlig offen.

Es ist zum jetzigen Zeitpunkt damit gerechnet werden, dass eine Summe von rd. **8,1 Mio. €** vom Kreis Unna selbst zu finanzieren sein wird.

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen					
Teil A: Geldleistungen					
(Anlage gemäß § 40 Abs. 3 KrO NW)					
Nr.	Fraktion/ Gruppe	Im Haushaltsplan enthalten 2009	Im Haushaltsplan enthalten 2008	Ergebnis aus Jahresrechnung 2007	Erläuterungen
		EURO			
1	2	3	4	5	6
1	SPD	37.252	37.252	37.252	Verteilungsmaßstab ist die Zahl der Fraktions-/ Gruppenmitglieder
2	CDU	33.112	33.112	33.112	
3	BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	9.658	9.658	9.658	
4	FDP	6.898	6.898	6.898	
5	DIE LINKE.	2.756	2.756	1.667	
Summe:		89.676	89.676	88.587	

Zuwendungen für Personalkosten für die Geschäftsführung der Fraktionen/Gruppen					
1	2	3	4	5	6
1	SPD	82.133	82.133	82.133	
2	CDU	82.133	82.133	82.133	
3	BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	57.583	57.283	57.583	
4	FDP	41.216	41.216	41.216	
5	DIE LINKE.	16.567	16.567	10.037	
Summe:		279.632	279.332	273.102	

Erläuterungen:

- **Finanzielle Zuwendungen zu sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung**

Die Grundlage hierfür stellen die Regelungen der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) dar. Gemäß § 40 Abs. 3 KrO NRW gewährt der Kreis den Fraktionen und Gruppen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Dabei erhält eine Kreistagsgruppe mindestens eine proportionale Ausstattung, die zwei Dritteln der Zuwendung entspricht, die die kleinste Fraktion nach § 40 Abs. 1 Satz 2 erhält oder erhalten würde (3 Mitglieder). Einem Kreistagsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, werden in angemessenem Umfang Sachmittel und Kommunikationsmittel zur Verfügung gestellt.

Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen

Teil B: Geldwerte Leistungen

(Anlage gemäß § 40 Abs. 3 KrO NW)

Zweckbestimmung	FDP - Fraktion			DIE LINKE.			STATT-Partei		
	2009	2008	+ / -	2009	2008	+ / -	2009	2008	+ / -
	Euro			Euro			Euro		
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit									
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (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									
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)**	12.704	10.573	2.131	5.100	4.245	855	5.731	4.776	955
Kostenerstattung Räume	12.514	10.439	2.075	5.025	4.192	833	5.693	4.749	944
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften									
5.3 Telefon, Telefax, Porto, Datenübertragungsleitungen	190	134	56	75	53	22	38	27	11
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage									
6. Sonstiges									
Summe:	12.704	10.573	2.131	5.100	4.245	855	5.731	4.776	955

Erläuterungen:

*) Seit dem Haushaltsjahr 2000 werden den Fraktionen Zuwendungen für Personalkosten für die Geschäftsführung zur Verfügung gestellt (s. Tabelle „Zuwendungen an die Fraktionen - Teil A: Geldleistungen“).

**) Die Raumkosten sind nach dem aktuellen Verteilungsmaßstab „qm“ zugeordnet worden, die Sachkosten nach der Zahl der Fraktionsmitglieder.

	2009 Dienstgebäude Kreishaus Unna /Friedrich-Ebert-Straße 32
SPD – Fraktion	
Bürofläche	69,62 m ² (Raum B.101 und B.102)
Fraktionsmitglieder	27
CDU – Fraktion	
Bürofläche	69,13 m ² (Raum B.108 und B.110)
Fraktionsmitglieder	24
Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	
Bürofläche	29,17 m ² ¹ (Raum B.106 und B.107)
Fraktionsmitglieder	7
FDP – Fraktion	
Bürofläche	39,98 m ² (Raum B.104 und B.105)
Fraktionsmitglieder	5
Gruppe DIE LINKE.	
Bürofläche	16,05 m ² (Raum B.103)
Gruppenmitglieder	2
STATT – Partei	
Bürofläche	18,20 m ² (Friedrich-Ebert-Straße 32, UKBS)
Mitglied(er) der STATT - Partei	1

¹Raum B.107 (15,89 qm) wird zu 32% von der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN und zu 68% von der Stabsstelle Kreistagsbüro genutzt.

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres

Zur Zeit kann nur auf die Tabelle unter Punkt 3.9 Schuldenlage verwiesen werden. Weitere Darstellungen werden erst in den Folgejahren gezeigt.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Diese Übersicht kann erstmals in den Folgejahren gezeigt werden, da zuvor eine Entwicklung nicht dargestellt werden kann.

Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen (eigener Druckband)

Für diese Anlage zum Vorbericht gem. § 108 Abs. 2 Satz 2 GO i.V.m. § 1 Abs. 2 Nr. 9 GemHVO NRW ist ein eigener Druckband erstellt worden.

Folgende Beteiligungen des Kreises Unna mit mehr als 50 v.H. werden darin dargestellt:

- **Anlage 1: Verwaltungs- u. Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH (VBU)**

- **Anlage 2: Abfallvermeidungsagentur (AVA)**

- **Anlage 3: Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft mbH (GWA)**

- **Anlage 4: GWA Logistik GmbH**

- **Anlage 5: Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH (AKU)**

Enthalten sind jeweils Informationen zu:

- 1. Auszug Beteiligungsbericht 2008**
- 2. Lagebericht 2007**
- 3. Bilanz 2007**
- 4. Gewinn- und Verlustrechnung 2007**
- 5. Anhang 2007**

Haushalt nach normierten Produktbereichen

Im Folgenden werden die Teilpläne nach den vom Innenministerium normierten 17 Produktbereichen abgebildet.

Da die Produktstruktur der Kreisverwaltung Unna nicht mit der verbindlichen Struktur der normierten Produktbereiche übereinstimmt, wird zunächst eine Übersicht gegeben, aus welchen kreisspezifischen Produkten sich die einzelnen Produktbereiche zusammensetzen.

Das Ergebnis der normierten Produktbereiche des Haushaltsjahres 2007 weicht in Höhe von 630,40 Euro vom Gesamtergebnisplan ab. Grund hierfür ist die fehlerhafte systemtechnische Zuordnung von einigen Skontoerträgen.

Im Laufe des Jahres 2007 beim Betrieb der Finanzsoftware zeitweise aufgetretene Fehler führten dazu, dass nicht alle Buchungen in der Finanzrechnung mitgeführt wurden und darüber hinaus die Ergebnisse des Jahres 2007 in den normierten Produktbereichen von den Ergebnissen des Gesamtfinanzplanes abweichen. Derzeit werden die Fehler mit dem Softwarehersteller bereinigt.

Produktplan der Kreisverwaltung Unna
Gliederung nach den normierten NKF-Produktbereichen

Stand: 01.08.2008

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
01 Innere Verwaltung		
01.00.01	Verwaltungsvorstand	Zentrale Verwaltung
01.00.03	Personalvertretung	Zentrale Verwaltung
01.00.04	Gleichstellung	Zentrale Verwaltung
01.00.05	Rechtsberatung und Prozessführung	Zentrale Verwaltung
01.01.01	Gesamtsteuerung	Zentrale Verwaltung
01.01.02	Finanzwirtschaft/Budgetierung	Zentrale Verwaltung
01.01.03	Kommunalaufsicht	Zentrale Verwaltung
01.02.01	Geschäftsbuchhaltung	Zentrale Verwaltung
01.02.02	Zahlungsabwicklung, Vollstreckung	Zentrale Verwaltung
01.03.01	Sitzungsdienst und Kreisverfassung	Zentrale Verwaltung
01.03.02	Ehrungen	Zentrale Verwaltung
01.04.01	Pressearbeit	Zentrale Verwaltung
01.04.02	Öffentlichkeitsarbeit und Internetredaktion	Zentrale Verwaltung
01.05.01	DV-Verfahren	Zentrale Verwaltung
01.05.02	Kundenbetreuung (d.d. zentrale Datenverarbeitung)	Zentrale Verwaltung
01.05.03	Betrieb zentraler Systeme	Zentrale Verwaltung
01.05.04	System- und Netzwerktechnik	Zentrale Verwaltung
01.06.01	Einkauf, Zentrale Vergabestelle	Zentrale Verwaltung
01.06.02	Druckerei	Zentrale Verwaltung
01.06.03	Bistro	Zentrale Verwaltung
01.06.04	Bürgerinformation, Post- und Fahrdienste	Zentrale Verwaltung
01.06.05	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	Zentrale Verwaltung
01.07.01	Personalplanung und -beschaffung	Zentrale Verwaltung
01.07.02	Personalbetreuung	Zentrale Verwaltung
01.07.03	Ausbildung und Qualifizierung	Zentrale Verwaltung
01.07.04	Sonstiger Personalservice	Zentrale Verwaltung
01.08.51	Rechtsberatung und Prozessführung	Zentrale Verwaltung
01.08.52	Rechtsmittelentscheidungen in Bauangelegenheiten	Zentrale Verwaltung
01.08.53	Sonderaufsicht (Beschwerden, Petitionen, Zustimmungsverfahren, einschließlich Klageverfahren)	Zentrale Verwaltung
01.09.01	Rechnungsprüfung des Kreises	Zentrale Verwaltung
01.09.02	Zusätzlich übertragene und übernommene Aufgaben (d.d. Rechnungsprüfung)	Zentrale Verwaltung
01.10.01	Personalangelegenheiten (d. Kreispolizeibehörde)	Zentrale Verwaltung
01.10.02	Haushalts- und Wirtschaftsangelegenheiten (d. Kreispolizeibehörde)	Zentrale Verwaltung
01.10.03	Rechtsangelegenheiten (d. Kreispolizeibehörde)	Zentrale Verwaltung
01.11.03	Europaangelegenheiten	Zentrale Verwaltung
41.00.01	Kreisarchiv	Kultur
41.01.04	Partnerschaften, Patenschaften, Entwicklungshilfeprojekte	Kultur
41.01.06	Öffentliche Begegnungsstätte "Haus Opherdicke"	Kultur
60.00.01	Vergabe von Lieferungen und Leistungen (in Bauangelegenheiten)	Bauen
60.03.01	Bauunterhaltungsmaßnahmen	Bauen
60.03.02	Neubau, Umbau, Erweiterung	Bauen
02 Sicherheit und Ordnung		
01.01.04	Statistik und Wahlen	Zentrale Verwaltung
32.01.01	Gewerberecht, Bekämpfung der Schwarzarbeit und Fachaufsicht	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.01.02	Jagd- und Fischereiwesen	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.02.01	Aufenthaltsgestaltende Maßnahmen und Überwachung von Asylbewerbern	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.02.02	Aufenthaltsbeendende Maßnahmen	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.02.03	Personenstandsangelegenheiten, Staatsangehörigkeitswesen	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.03.01	Rettungsdienst und Luftrettung	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.03.02	Abwehr Großschadensereignisse, Zivilschutz	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.03.03	Feuerschutz und Feuerwehrservicezentrum	Öff. Sicherheit u. Ordnung
36.01.01	Fahrerlaubnisse	Straßenverkehr
36.01.02	Gewerblicher Kraftverkehr	Straßenverkehr
36.02.01	Zulassung	Straßenverkehr
36.02.02	Überwachung der Halterpflichten	Straßenverkehr
36.03.01	Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Straßenverkehr
36.03.02	Unfall- und Sonderordnungswidrigkeiten	Straßenverkehr
36.03.03	Verkehrssicherung	Straßenverkehr
53.07.01	Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten	Gesundheit u. Verbrauch.
53.07.02	Fleischhygiene, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.07.03	Tierheim	Gesundheit u. Verbrauch.
53.07.04	Tierschutz	Gesundheit u. Verbrauch.

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
03 Schulträgeraufgaben		
40.00.01	Zentrale Schulverwaltung	Schulen und Bildung
40.00.02	Medienzentrum	Schulen und Bildung
40.00.03	Schulpsychologische Beratungsstelle	Schulen und Bildung
40.01.01	Hellweg Berufskolleg und Zentrum für Naturwissenschaften und Technologie Unna	Schulen und Bildung
40.01.02	Märkisches Berufskolleg Unna	Schulen und Bildung
40.01.03	Hansa Berufskolleg Unna	Schulen und Bildung
40.01.04	Freiherr-vom-Stein-Berufskolleg Werne	Schulen und Bildung
40.01.05	Lippe Berufskolleg Lünen	Schulen und Bildung
40.01.06	Kreissporthalle Unna	Schulen und Bildung
40.02.01	Sonnenschule Kamen-Heeren	Schulen und Bildung
40.02.02	Karl-Brauckmann-Schule, Holzwickede	Schulen und Bildung
40.02.03	Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Bergkamen	Schulen und Bildung
40.02.04	Regenbogenschule	Schulen und Bildung
40.03.01	Aufsicht über Grund-, Haupt- und Förderschulen	Schulen und Bildung
40.03.02	Personalangelegenheiten der Lehrkräfte	Schulen und Bildung
50.01.06	Ausbildungsförderung	Arbeit u. Soziales
04 Kultur und Wissenschaft		
41.01.01	Ausstellungen	Kultur
41.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	Kultur
41.01.03	Kulturförderung, Beratung Dritter und Herausgabe von Schriften, Denkmalpflege	Kultur
05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)		
50.00.01	Sozialplanung	Arbeit u. Soziales
50.00.02	Integrationsförderung (RAA)	Arbeit u. Soziales
50.01.01	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach dem SGB XII	Arbeit u. Soziales
50.01.02	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach dem SGB II	Arbeit u. Soziales
50.01.03	Fachaufsicht und Widerspruchsverfahren	Arbeit u. Soziales
50.01.04	Leistungen und Hilfen bei Behinderung	Arbeit u. Soziales
50.01.05	Leistungen für Wehrpflichtige, Wehrübende, "Zivis" u. deren Angehörige	Arbeit u. Soziales
50.02.01	Leistungen im ambulanten Pflegefall	Arbeit u. Soziales
50.02.02	Leistungen im stationären Pflegefall	Arbeit u. Soziales
50.02.03	Heimaufsicht	Arbeit u. Soziales
50.04.01	Schwerbehindertenangelegenheiten	Arbeit u. Soziales
50.04.02	Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf	Arbeit u. Soziales
51.00.01	Betreuungsstelle	Familie u. Jugend
51.03.03	Unterhaltsvorschussangelegenheiten	Familie u. Jugend
51.03.05	Elterngeld	Familie u. Jugend
51.04.52	Unterhaltsvorschussangelegenheiten	Familie u. Jugend
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
51.00.02	Gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle	Familie u. Jugend
51.01.01	Kinder- und Jugendarbeit; Einrichtungen	Familie u. Jugend
51.01.02	Jugendverbände; Jugendsozialarbeit; Jugendschutz	Familie u. Jugend
51.02.01	Beratung, ambulante Hilfen, Jugendgerichtshilfe	Familie u. Jugend
51.02.02	Stationäre Hilfen, Vollzeitpflege	Familie u. Jugend
51.02.03	Psychologische Beratungsstelle	Familie u. Jugend
51.02.51	Beratung und Hilfeplanung	Familie u. Jugend
51.02.52	Stationäre Hilfen zur Erziehung	Familie u. Jugend
51.03.01	Bedarfsplanung / Wirtschaftliche Hilfen (Familie und Jugend)	Familie u. Jugend
51.03.02	Tageseinrichtungen / Tagespflege (Familie und Jugend)	Familie u. Jugend
51.03.04	Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	Familie u. Jugend
51.03.52	Ambulante Hilfen / Jugendgerichtshilfe	Familie u. Jugend
51.04.51	Familienpflege, Pflege in sozialpädagogischer Familienstelle	Familie u. Jugend
51.04.53	Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	Familie u. Jugend
07 Gesundheitsdienste		
53.01.01	Verwaltung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.01.02	Gesundheitsförderung und Gesundheitsplanung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.01.03	Kontakt- und Informationsstelle für Selbsthilfegruppen (K.I.S.S.)	Gesundheit u. Verbrauch.
53.02.01	Umwelthygiene und Infektionsschutz	Gesundheit u. Verbrauch.
53.02.02	Arzneimittelwesen und Medizinalaufsicht	Gesundheit u. Verbrauch.
53.03.01	Schulärztliche Untersuchungen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.03.02	Präventionsangebote	Gesundheit u. Verbrauch.
53.03.03	Schwangerschaftskonfliktberatung und frühzeitige Hilfen; Familienhebammen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.04.01	Gutachten und Stellungnahmen	Gesundheit u. Verbrauch.

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
53.05.01	Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten und Schulen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.05.02	Prophylaxe	Gesundheit u. Verbrauch.
53.05.03	Zahnärztliche Gutachten/Stellungnahmen und sozialkompensatorische Maßnahmen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.06.01	Gesundheitshilfen für psychisch kranke und behinderte Menschen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.06.02	Ambulante Suchtberatung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.06.03	Psychiatrisch-neurologische Stellungnahmen und Gutachten	Gesundheit u. Verbrauch.
08 Sportförderung		
41.01.05	Schulsport und Sonderveranstaltungen	Kultur
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
01.11.01	Kreisentwicklung, Grundsatzfragen und Handlungsstrategien	Zentrale Verwaltung
01.11.02	Kommunale, regionale und überregionale (Fach-)Planungen	Zentrale Verwaltung
62.00.01	Geodateninformation und Reprographie	Vermessung u. Kataster
62.01.01	Vermessungen	Vermessung u. Kataster
62.01.02	Geodätischer Raumbezug nach Lage und Höhe	Vermessung u. Kataster
62.02.01	Übernahme grundstücksbezogener Veränderungen	Vermessung u. Kataster
62.02.02	Übernahme gebäudebezogener Veränderungen	Vermessung u. Kataster
62.03.01	Erneuerung des Liegenschaftskatasters	Vermessung u. Kataster
62.03.02	Herstellung der DKG 5 / DGK	Vermessung u. Kataster
62.04.01	Grundstückswertermittlung durch den Gutachterausschuss	Vermessung u. Kataster
62.04.02	Gutachtliche Stellungnahmen zu Grundstückswerten durch die kommunale Bewertungsstelle	Vermessung u. Kataster
69.01.01	Erstellung von Landschaftsplänen	Natur u. Umwelt
69.01.02	Realisierung von Landschaftsplänen	Natur u. Umwelt
10 Bauen und Wohnen		
50.03.01	Finanzielle Förderung und Beratung (Wohnungswesen)	Arbeit u. Soziales
50.03.02	Wohnungsbestand / Wohnungsrecht	Arbeit u. Soziales
50.03.03	Fachaufsicht (Wohnungswesen) und Wohngeld	Arbeit u. Soziales
60.01.01	Bauvoranfragen und Baugenehmigungsverfahren	Bauen
60.01.02	Wiederkehrende Prüfungen und Stellungnahmen	Bauen
60.01.03	Baulasten, Teilungen u. Wohnungseigentumsbildung	Bauen
60.01.04	Obere Bauaufsicht / Sonderaufsicht	Bauen
11 Ver- und Entsorgung		
69.02.03	Bodenschutz und Altlasten	Natur u. Umwelt
69.03.01	Überwachung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung	Natur u. Umwelt
69.03.02	Kommunale Abfallentsorgung und -beratung	Natur u. Umwelt
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
01.11.04	Verkehrsentwicklungsplanung, Aufgabenträgerschaft ÖPNV	Zentrale Verwaltung
60.02.01	Neubau und Erweiterung von Verkehrsflächen	Bauen
60.02.02	Straßenunterhaltung / Bauhof	Bauen
60.02.51	Verwaltung und Planung der Kreisstraßen	Bauen
60.02.53	Straßenunterhaltung	Bauen
13 Natur- und Landschaftspflege		
69.01.03	Landschaftspflege außerhalb der Landschaftsplanung	Natur u. Umwelt
69.01.04	Eingriffsregelung, Landschaftsbeirat	Natur u. Umwelt
69.01.05	Naturschutzrechtliche Gefahrenabwehr	Natur u. Umwelt
69.02.01	Gewässerausbau und -unterhaltung	Natur u. Umwelt
69.02.02	Gewässerschutz	Natur u. Umwelt
14 Umweltschutz		
69.00.01	Verwaltung (FB Natur und Umwelt)	Natur u. Umwelt
69.03.03	Gewerblicher Umweltschutz	Natur u. Umwelt
15 Wirtschaft und Tourismus		
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Wirtschaftsförderung	Zentrale Verwaltung
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Allgem. Einrichtungen u. Unternehmen	Zentrale Verwaltung
16 Allgemeine Finanzwirtschaft		
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Steuern, Allgemeine Zuweisungen/Uml.	Zentrale Verwaltung
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zentrale Verwaltung
17 Stiftungen		

Kreis Unna
Normierte Produktbereiche des Landes
Gesamtergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben	128.645	125.000	625.000	625.000	625.000	625.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.546.585	28.030.258	270.065.733	283.925.130	293.316.621	302.214.957
003	Sonstige Transfererträge	7.229.564	6.420.685	6.089.640	6.331.620	6.424.150	6.516.760
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.005.458	29.881.650	29.589.445	30.142.975	30.689.165	31.147.245
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.899.613	1.538.550	2.616.800	2.591.800	2.595.800	2.599.750
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.342.594	28.459.885	28.208.365	28.330.860	28.335.460	28.234.850
007	Sonstige ordentliche Erträge	4.095.647	3.088.215	3.201.788	3.221.958	3.207.568	3.180.428
008	Aktivierete Eigenleistungen	155.212					
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	99.403.319	97.544.243	340.396.771	355.169.343	365.193.764	374.518.990
011	Personalaufwendungen	-41.480.639	-46.985.315	-44.726.457	-45.599.186	-46.489.340	-47.397.245
012	Versorgungsaufwendungen	-7.180.146	-2.605.242	-6.293.995	-6.396.439	-6.500.926	-6.607.507
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.659.873	-18.950.437	-19.523.457	-20.369.725	-20.333.855	-20.391.280
014	Bilanzielle Abschreibungen	-7.433.277	-7.687.597	-6.449.768	-6.960.636	-7.291.753	-7.440.069
015	Transferaufwendungen	-143.452.222	-142.284.300	-147.375.294	-153.239.890	-157.943.440	-163.278.110
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.828.815	-37.480.242	-117.258.021	-121.752.702	-125.725.565	-128.435.594
017	Ordentliche Aufwendungen	-253.034.972	-255.993.133	-341.626.993	-354.318.578	-364.284.879	-373.549.805
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-153.631.653	-158.448.890	-1.230.221	850.765	908.885	969.185
019	Finanzerträge	6.950.153	3.923.814	4.107.600	3.418.420	3.418.500	3.418.500
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.896.605	-2.546.800	-4.863.585	-4.269.185	-4.327.385	-4.387.685
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.053.548	1.377.014	-755.985	-850.765	-908.885	-969.185
022	Ordentliches Jahresergebnis	-150.578.105	-157.071.876	-1.986.206	0	0	0
023	Außerordentliche Erträge	715.632	4.966.670	1.986.206			
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	715.632	4.966.670	1.986.206			
026	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-149.862.473	-152.105.206	0	0	0	0

Kreis Unna
Normierte Produktbereiche des Landes
Gesamtfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	135.185	125.000	625.000	625.000	625.000	625.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.182.941	23.340.660	266.184.985	280.808.377	290.057.004	298.764.110
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.927.481	6.140.685	5.809.640	6.051.620	6.424.150	6.516.760
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.209.222	29.880.730	29.588.505	30.142.015	30.689.265	31.147.245
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.583.717	1.538.550	2.616.800	2.591.800	2.595.850	2.599.750
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.796.458	28.791.845	28.544.595	28.670.230	28.524.960	28.234.350
07	Sonstige Einzahlungen	3.229.999	3.170.359	4.497.792	3.293.268	3.294.868	3.268.338
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.950.878	3.915.554	3.671.800	2.980.000	2.988.500	2.988.500
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.015.882	96.903.383	341.539.117	355.162.310	365.199.597	374.144.053
10	Personalauszahlungen	-39.876.719	-41.972.804	-42.810.087	-43.651.513	-44.358.236	-45.288.577
11	Versorgungsauszahlungen	-4.162.964	-4.878.000	-4.885.510	-4.893.100	-4.900.750	-7.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.954.000	-18.895.437	-19.468.457	-20.314.725	-20.208.855	-20.391.280
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.322.874	-2.546.800	-4.389.085	-4.300.885	-4.300.885	-4.300.885
14	Transferauszahlungen	-137.110.829	-142.215.300	-147.305.294	-153.169.890	-157.943.440	-163.278.110
15	Sonstige Auszahlungen	-32.005.484	-36.682.966	-115.713.676	-120.482.332	-124.598.177	-127.178.524
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-230.432.870	-247.191.307	-334.572.109	-346.812.445	-356.310.343	-360.444.376
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.416.988	-150.287.924	6.967.008	8.349.865	8.889.254	13.699.677
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	437.976	4.419.900	7.662.980	17.036.000	6.003.000	2.223.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlag	8.267		34.000	36.000	36.000	36.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl	3.465.834	35.099.047	370	370		
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelt						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	200.000					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.112.077	39.518.947	7.697.350	17.072.370	6.039.000	2.259.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u	-206.443	-3.305.550	-3.881.000	-630.000	-330.000	-330.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-749.322	-6.849.982	-15.164.000	-21.300.000	-8.170.000	-2.470.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-1.261.724	-2.575.517	-3.643.470	-2.217.750	-884.590	-758.130
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			-1.550.000			
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-348.469	-474.250	-480.100	-302.100	-37.000	-37.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.565.958	-13.205.299	-24.718.570	-24.449.850	-9.421.590	-3.595.130
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.546.118	26.313.648	-17.021.220	-7.377.480	-3.382.590	-1.336.130
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-138.870.870	-123.974.276	-10.054.212	972.385	5.506.664	12.363.547
33		31.774		13.246.612	2.361.415	30.000	30.000
34							
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-483.399	-538.900	-3.192.400	-3.333.800	-3.333.800	-3.333.800
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-451.625	-538.900	10.054.212	-972.385	-3.303.800	-3.303.800
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmit	-139.322.495	-124.513.176	0		2.202.864	9.059.747

Kreis Unna
Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.090	273.015	200.670	76.170	76.170	76.170
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.755	111.300	114.210	115.130	116.070	-13.100
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	391.582	326.600	365.800	370.800	374.800	378.750
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	348.285	403.420	330.640	380.480	381.800	383.170
007	Sonstige ordentliche Erträge	928.954	304.792	320.034	294.994	294.994	294.994
008	Aktivierete Eigenleistungen	131.820					
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	2.027.486	1.419.127	1.331.354	1.237.574	1.243.834	1.119.984
011	Personalaufwendungen	-10.086.342	-11.105.083	-10.355.763	-10.542.182	-10.732.291	-10.926.169
012	Versorgungsaufwendungen	-2.847.436	-2.605.242	-2.506.477	-2.533.166	-2.560.392	-2.588.160
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.438.595	-7.839.342	-8.124.022	-8.033.400	-8.036.840	-8.039.400
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.316.527	-1.205.598	-1.311.046	-1.318.848	-1.291.890	-1.269.963
015	Transferaufwendungen	-100.565	-146.140	-197.640	-187.640	-187.640	-187.640
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.822.710	-4.140.332	-4.142.760	-4.257.515	-4.275.265	-4.287.045
017	Ordentliche Aufwendungen	-24.612.174	-27.041.737	-26.637.708	-26.872.751	-27.084.318	-27.298.377
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.584.688	-25.622.610	-25.306.354	-25.635.178	-25.840.484	-26.178.393
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.274.013	-1.245.000	-1.215.885	-1.215.885	-1.215.885	-1.215.885
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.274.013	-1.245.000	-1.215.885	-1.215.885	-1.215.885	-1.215.885
022	Ordentliches Jahresergebnis	-23.858.701	-26.867.610	-26.522.239	-26.851.063	-27.056.369	-27.394.278
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-23.858.701	-26.867.610	-26.522.239	-26.851.063	-27.056.369	-27.394.278
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.974.023	10.052.800	11.278.827	11.406.183	11.602.835	11.799.848
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.470.763	-1.814.346	-1.863.973	-2.067.431	-2.103.482	-2.135.091
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-16.355.441	-18.629.156	-17.107.385	-17.512.311	-17.557.016	-17.729.521

Kreis Unna
Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.378					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.170	250	24.750	250	250	250
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.131	110.380	113.270	114.170	116.170	-13.100
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	417.145	326.600	365.800	370.800	374.850	378.750
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.900	404.630	335.360	387.570	571.300	382.670
07	Sonstige Einzahlungen	367.855	364.142	379.754	354.984	325.694	325.904
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	532					
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.481.110	1.206.002	1.218.934	1.227.774	1.388.264	1.074.474
10	Personalauszahlungen	-9.723.587	-9.390.206	-9.611.953	-9.789.422	-9.818.901	-10.003.466
11	Versorgungsauszahlungen	-4.162.964	-4.878.000	-4.885.510	-4.893.100	-4.900.750	-7.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.880.809	-7.839.342	-8.124.022	-8.033.400	-8.036.840	-8.039.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.169.059	-1.245.000	-1.215.885	-1.215.885	-1.215.885	-1.215.885
14	Transferauszahlungen	-100.565	-146.140	-197.640	-187.640	-187.640	-187.640
15	Sonstige Auszahlungen	-4.091.733	-4.190.380	-4.143.025	-4.291.335	-4.455.057	-4.460.325
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.128.717	-27.689.068	-28.178.035	-28.410.782	-28.615.073	-23.913.716
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.647.606	-26.483.066	-26.959.101	-27.183.008	-27.226.809	-22.839.242
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlag	280					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelt						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	280					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.000					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-217.860	-211.215	-228.405	-22.310	-22.310	-22.610
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-11.025	-254.650	-242.600	-207.000	-2.000	-2.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-242.885	-465.865	-471.005	-229.310	-24.310	-24.610
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-242.605	-465.865	-471.005	-229.310	-24.310	-24.610
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.890.212	-26.948.931	-27.430.106	-27.412.318	-27.251.119	-22.863.852
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	31.774				30.000	30.000
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-483.399	-538.900	-597.500	-597.500	-597.500	-597.500
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-451.625	-538.900	-597.500	-597.500	-567.500	-567.500
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmit	-24.341.837	-27.487.831	-28.027.606	-28.009.818	-27.818.619	-23.431.352

Kreis Unna
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.559	83.504	144.083	141.356	141.269	137.100
003	Sonstige Transfererträge	30					
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.736.816	7.163.600	7.158.100	7.181.200	7.161.300	7.178.400
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.462	8.050	6.050	6.050	6.050	6.050
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.633.214	1.619.250	2.406.000	2.235.000	1.940.000	1.939.750
007	Sonstige ordentliche Erträge	2.620.576	2.562.558	2.723.710	2.774.420	2.760.030	2.733.740
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	12.139.657	11.436.962	12.437.943	12.338.026	12.008.649	11.995.040
011	Personalaufwendungen	-7.852.354	-8.835.697	-8.133.068	-8.295.727	-8.461.638	-8.630.870
012	Versorgungsaufwendungen	-1.653.983		-1.393.184	-1.421.049	-1.449.471	-1.478.461
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.824.191	-1.969.150	-2.324.790	-2.330.970	-2.332.700	-2.334.130
014	Bilanzielle Abschreibungen	-198.243	-94.927	-297.429	-659.132	-662.612	-658.908
015	Transferaufwendungen	-7.038	-27.820	-414.820	-284.820	-14.820	-14.820
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.259.544	-1.483.524	-1.547.173	-1.515.162	-1.515.205	-1.508.545
017	Ordentliche Aufwendungen	-12.795.353	-12.411.118	-14.110.465	-14.506.860	-14.436.446	-14.625.734
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-655.696	-974.156	-1.672.522	-2.168.834	-2.427.797	-2.630.694
019	Finanzerträge	450	8.260	8.340	8.420	8.500	8.500
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	450	8.260	8.340	8.420	8.500	8.500
022	Ordentliches Jahresergebnis	-655.246	-965.896	-1.664.182	-2.160.414	-2.419.297	-2.622.194
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-655.246	-965.896	-1.664.182	-2.160.414	-2.419.297	-2.622.194
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.237.303	-1.269.910	-1.457.358	-1.504.387	-1.520.163	-1.539.641
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.892.550	-2.235.806	-3.121.540	-3.664.801	-3.939.460	-4.161.835

Kreis Unna
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-9.221					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.537	43.490	44.000	44.000	44.000	44.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	30					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.531.288	7.163.600	7.158.100	7.181.200	7.161.300	7.178.400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.462	8.050	6.050	6.050	6.050	6.050
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.375.437	1.619.250	2.406.000	2.235.000	1.940.000	1.939.750
07	Sonstige Einzahlungen	2.520.492	2.568.502	2.724.858	2.773.420	2.759.030	2.732.740
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					8.500	8.500
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.466.024	11.402.892	12.339.008	12.239.670	11.918.880	11.909.440
10	Personalauszahlungen	-7.437.458	-7.644.756	-7.796.304	-7.952.229	-8.111.272	-8.273.494
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.775.563	-1.969.150	-2.324.790	-2.330.970	-2.332.700	-2.334.130
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-7.038	-27.820	-414.820	-284.820	-14.820	-14.820
15	Sonstige Auszahlungen	-1.016.568	-1.146.824	-1.222.456	-1.214.422	-1.214.535	-1.206.345
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.236.627	-10.788.550	-11.758.370	-11.782.441	-11.673.327	-11.828.789
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.398	614.342	580.638	457.229	245.553	80.651
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.558					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen		370	370	370		
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.558	370	370	370		
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und		-40.000				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-619	-1.593.000	-3.700.000			
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-250.182	-1.084.184	-2.317.685	-1.296.240	-87.770	-54.300
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.511	-10.000	-142.400	-60.000		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-268.311	-2.727.184	-6.160.085	-1.356.240	-87.770	-54.300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-266.753	-2.726.814	-6.159.715	-1.355.870	-87.770	-54.300
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-37.356	-2.112.472	-5.579.077	-898.641	157.783	26.351
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-37.356	-2.112.472	-5.579.077	-898.641	157.783	26.351

Kreis Unna
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.386.420	3.914.922	3.403.955	3.463.094	3.551.324	3.648.098
003	Sonstige Transfererträge	26.296					
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.251	7.300	5.800	5.800	5.800	5.800
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	780					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.177	144.000	180.050	179.850	179.660	179.480
007	Sonstige ordentliche Erträge	25.843	33.820	14.930	14.930	14.930	14.930
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	3.646.767	4.100.042	3.604.735	3.663.674	3.751.714	3.848.308
011	Personalaufwendungen	-3.287.772	-3.687.724	-3.643.977	-3.715.761	-3.788.980	-3.863.658
012	Versorgungsaufwendungen	-255.551		-196.187	-200.111	-204.113	-208.195
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.392.303	-2.812.400	-2.935.310	-3.003.650	-3.074.020	-3.146.490
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.697.898	-1.961.855	-2.065.882	-2.113.411	-2.159.069	-2.147.007
015	Transferaufwendungen	-29.334	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.337.327	-1.523.676	-1.474.175	-1.507.100	-1.514.400	-1.521.330
017	Ordentliche Aufwendungen	-9.000.185	-10.020.655	-10.350.531	-10.575.033	-10.775.582	-10.921.680
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.353.418	-5.920.613	-6.745.796	-6.911.358	-7.023.868	-7.073.372
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-5.353.418	-5.920.613	-6.745.796	-6.911.358	-7.023.868	-7.073.372
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-5.353.418	-5.920.613	-6.745.796	-6.911.358	-7.023.868	-7.073.372
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.025	1.500				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.922.917	-4.225.302	-4.354.856	-4.534.721	-4.621.282	-4.709.576
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-9.275.310	-10.144.415	-11.100.652	-11.446.079	-11.645.150	-11.782.948

Kreis Unna
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.021.994	2.992.642	1.804.188	2.565.000	2.655.000	2.765.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	26.146					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.954	7.300	5.800	5.800	5.800	5.800
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	687					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.433	144.000	180.050	179.850	179.660	179.480
07	Sonstige Einzahlungen	17.425	33.820	14.930	14.930	14.930	14.930
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.255.638	3.177.762	2.004.968	2.765.580	2.855.390	2.965.210
10	Personalauszahlungen	-3.189.500	-3.450.131	-3.529.627	-3.600.223	-3.672.231	-3.800.675
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.360.478	-2.812.400	-2.935.310	-3.003.650	-3.074.020	-3.146.490
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-29.334	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
15	Sonstige Auszahlungen	-735.815	-858.422	-848.735	-872.220	-879.120	-886.050
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.315.126	-7.155.953	-7.348.672	-7.511.093	-7.660.371	-7.868.215
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.059.488	-3.978.191	-5.343.704	-4.745.513	-4.804.981	-4.903.005
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	405.934		631.280			
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlag	1.109					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelt						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	407.043		631.280			
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.189	-2.364.500	-3.100.000	-780.000		
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-447.130	-682.453	-636.610	-640.050	-640.050	-640.050
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-34.253	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-851.573	-3.081.953	-3.771.610	-1.455.050	-675.050	-675.050
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-444.530	-3.081.953	-3.140.330	-1.455.050	-675.050	-675.050
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.504.018	-7.060.144	-8.484.034	-6.200.563	-5.480.031	-5.578.055
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmit	-4.504.018	-7.060.144	-8.484.034	-6.200.563	-5.480.031	-5.578.055

Kreis Unna
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.670	10.170	10.170	10.170	10.170	10.170
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.554	119.050	119.050	119.050	119.050	119.050
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.453	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.877	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.962	700	700	700	700	
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	217.517	150.420	150.420	150.420	150.420	149.720
011	Personalaufwendungen	-475.421	-519.545	-486.015	-495.733	-505.648	-515.758
012	Versorgungsaufwendungen	-62.878		-54.467	-55.557	-56.668	-57.801
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.907	-164.825	-102.800	-105.000	-105.100	-106.500
014	Bilanzielle Abschreibungen	-4.101	-1.800	-4.068	-4.068	-1.897	-1.897
015	Transferaufwendungen	-592.147	-590.650	-648.970	-692.000	-692.000	-692.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-558.950	-547.868	-478.320	-573.940	-533.140	-535.140
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.773.403	-1.824.688	-1.774.640	-1.926.298	-1.894.453	-1.909.096
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.555.886	-1.674.268	-1.624.220	-1.775.878	-1.744.033	-1.759.376
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.555.886	-1.674.268	-1.624.220	-1.775.878	-1.744.033	-1.759.376
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.555.886	-1.674.268	-1.624.220	-1.775.878	-1.744.033	-1.759.376
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.817	-133.474	-126.094	-127.508	-128.951	-130.422
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.640.704	-1.807.742	-1.750.314	-1.903.386	-1.872.984	-1.889.798

Kreis Unna
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.698	10.170	10.170	10.170	10.170	10.170
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.167	119.050	119.050	119.050	119.050	119.050
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.049	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.877	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
07	Sonstige Einzahlungen	199	300	300	300	300	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.990	150.020	150.020	150.020	150.020	149.720
10	Personalauszahlungen	-459.402	-475.638	-467.832	-477.187	-486.731	-496.463
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.491	-164.825	-102.800	-105.000	-105.100	-106.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-592.147	-590.650	-648.970	-692.000	-692.000	-692.000
15	Sonstige Auszahlungen	-507.446	-545.030	-474.660	-572.190	-531.390	-533.390
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.638.487	-1.776.143	-1.694.262	-1.846.377	-1.815.221	-1.828.353
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.441.496	-1.626.123	-1.544.242	-1.696.357	-1.665.201	-1.678.633
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-15.672	-4.638	-6.260	-3.750	-3.750	-3.950
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.672	-4.638	-6.260	-3.750	-3.750	-3.950
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.672	-4.638	-6.260	-3.750	-3.750	-3.950
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.457.168	-1.630.761	-1.550.502	-1.700.107	-1.668.951	-1.682.583
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.457.168	-1.630.761	-1.550.502	-1.700.107	-1.668.951	-1.682.583

Kreis Unna
Produktbereich 05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.579.848	3.690.657	4.619.405	4.637.565	4.655.905	4.674.435
003	Sonstige Transfererträge	6.607.326	5.967.560	5.632.000	5.873.980	5.966.510	6.059.120
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.367	2.720	5.200	5.200	5.200	5.200
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	548	100				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.723.022	21.722.280	20.247.680	20.130.240	20.548.740	20.449.240
007	Sonstige ordentliche Erträge	47.886	43.423	16.500	16.500	16.500	16.500
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	33.970.997	31.426.740	30.520.785	30.663.485	31.192.855	31.204.495
011	Personalaufwendungen	-3.238.476	-5.060.068	-4.785.598	-4.881.312	-4.978.938	-5.078.514
012	Versorgungsaufwendungen	-669.204		-747.810	-762.766	-778.020	-793.581
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.091.953	-3.610.820	-3.668.360	-3.589.170	-3.474.130	-3.475.130
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.584	-7.103	-5.991	-5.991	-5.991	-5.991
015	Transferaufwendungen	-129.974.292	-127.830.145	-53.739.390	-56.484.290	-57.642.440	-59.026.610
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-250.931	-1.249.825	-79.182.060	-82.113.925	-85.590.805	-87.652.475
017	Ordentliche Aufwendungen	-138.227.440	-137.757.961	-142.129.209	-147.837.454	-152.470.324	-156.032.301
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-104.256.443	-106.331.221	-111.608.424	-117.173.969	-121.277.469	-124.827.806
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-104.256.443	-106.331.221	-111.608.424	-117.173.969	-121.277.469	-124.827.806
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-104.256.443	-106.331.221	-111.608.424	-117.173.969	-121.277.469	-124.827.806
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-394.334	-513.691	-543.158	-551.456	-559.921	-568.356
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-104.650.777	-106.844.912	-112.151.582	-117.725.425	-121.837.390	-125.396.162

Kreis Unna
Produktbereich 05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.557.963	3.690.657	4.618.642	4.636.802	4.655.142	4.673.672
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.377.717	5.687.560	5.352.000	5.593.980	5.966.510	6.059.120
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.562	2.720	5.200	5.200	5.200	5.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	543	100				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.802.635	22.002.280	20.527.680	20.410.240	20.548.740	20.449.240
07	Sonstige Einzahlungen	25.304	43.423	16.500	16.500	16.500	16.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.771.725	31.426.740	30.520.022	30.662.722	31.192.092	31.203.732
10	Personalauszahlungen	-3.064.161	-4.506.684	-4.571.905	-4.663.344	-4.756.609	-4.851.739
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.257.859	-3.680.820	-3.738.360	-3.659.170	-3.474.130	-3.475.130
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-123.939.209	-127.760.145	-53.669.390	-56.414.290	-57.642.440	-59.026.610
15	Sonstige Auszahlungen	-35.700	-1.221.234	-79.141.220	-82.091.105	-85.567.385	-87.629.055
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.296.928	-137.168.883	-141.120.875	-146.827.909	-151.440.564	-154.982.534
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.525.204	-105.742.143	-110.600.853	-116.165.187	-120.248.472	-123.778.802
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-23.888	-53.514	-26.440	-8.210	-8.210	-8.210
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-10.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.888	-63.514	-26.440	-8.210	-8.210	-8.210
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.888	-63.514	-26.440	-8.210	-8.210	-8.210
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-101.549.091	-105.805.657	-110.627.293	-116.173.397	-120.256.682	-123.787.012
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-101.549.091	-105.805.657	-110.627.293	-116.173.397	-120.256.682	-123.787.012

Kreis Unna
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.877.639	14.089.792	4.058.500	3.770.500	3.770.500	3.770.500
003	Sonstige Transfererträge	592.465	451.925	456.140	456.140	456.140	456.140
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.399.968	1.486.520	1.536.535	1.536.895	1.536.895	1.536.895
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	290					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.903	5.100	5.100	5.150	5.150	5.150
007	Sonstige ordentliche Erträge	18.925	260	260	260	260	260
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	15.062.190	16.033.597	6.056.535	5.768.945	5.768.945	5.768.945
011	Personalaufwendungen	-2.940.949	-3.055.511	-3.093.736	-3.155.608	-3.218.722	-3.283.100
012	Versorgungsaufwendungen	-162.533		-111.827	-114.063	-116.343	-118.671
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.869	-248.000	-272.205	-252.335	-252.335	-251.830
014	Bilanzielle Abschreibungen	-6.557	-4.707	-10.416	-4.642	-2.185	-2.185
015	Transferaufwendungen	-10.721.965	-11.413.160	-13.457.420	-13.961.140	-14.462.640	-14.964.140
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-226.750	-237.248	-299.780	-221.040	-221.040	-212.160
017	Ordentliche Aufwendungen	-14.281.623	-14.958.626	-17.245.384	-17.708.828	-18.273.265	-18.832.086
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	780.568	1.074.971	-11.188.849	-11.939.883	-12.504.320	-13.063.141
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	780.568	1.074.971	-11.188.849	-11.939.883	-12.504.320	-13.063.141
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	780.568	1.074.971	-11.188.849	-11.939.883	-12.504.320	-13.063.141
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.994					
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-335.273	-486.448	-1.006.928	-658.957	-671.222	-682.316
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	447.289	588.523	-12.195.777	-12.598.840	-13.175.542	-13.745.457

Kreis Unna
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.884.776	14.089.792	4.058.500	3.770.500	3.770.500	3.770.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	521.462	451.925	456.140	456.140	456.140	456.140
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	451.114	1.486.520	1.536.535	1.536.895	1.536.895	1.536.895
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	290					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.671	5.100	5.100	5.150	5.150	5.150
07	Sonstige Einzahlungen	12.908	260	260	260	260	260
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.040.221	16.033.597	6.056.535	5.768.945	5.768.945	5.768.945
10	Personalauszahlungen	-2.880.428	-2.925.503	-3.042.740	-3.103.591	-3.165.664	-3.228.978
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.106	-248.000	-272.205	-252.335	-252.335	-251.830
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-10.458.069	-11.413.160	-13.457.420	-13.961.140	-14.462.640	-14.964.140
15	Sonstige Auszahlungen	-153.846	-195.500	-220.720	-205.840	-205.840	-196.960
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.708.448	-14.782.163	-16.993.085	-17.522.906	-18.086.479	-18.641.908
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.773	1.251.434	-10.936.550	-11.753.961	-12.317.534	-12.872.963
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-47.534	-44.251	-52.450			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.534	-44.251	-52.450			
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.534	-44.251	-52.450			
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	284.239	1.207.183	-10.989.000	-11.753.961	-12.317.534	-12.872.963
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	284.239	1.207.183	-10.989.000	-11.753.961	-12.317.534	-12.872.963

Kreis Unna
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Teilergebnisplan 2009

ubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.588	159.239	174.485	168.485	168.485	158.985
003	Sonstige Transfererträge	3.447	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.420	373.160	408.550	378.700	378.850	379.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.455	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.609	186.585	205.925	181.400	181.400	181.400
007	Sonstige ordentliche Erträge	9.222	400	400	400	400	400
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	751.741	721.684	792.060	731.685	731.835	722.485
011	Personalaufwendungen	-4.420.208	-4.813.295	-4.651.861	-4.744.897	-4.839.799	-4.936.591
012	Versorgungsaufwendungen	-506.357		-410.632	-418.845	-427.222	-435.766
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.383	-45.200	-31.020	-31.350	-31.680	-31.910
014	Bilanzielle Abschreibungen	-28.862	-25.812	-31.570	-29.645	-29.461	-26.080
015	Transferaufwendungen	-400.526	-497.440	-1.027.280	-1.127.200	-1.146.100	-1.146.100
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-667.867	-753.830	-297.860	-269.810	-269.800	-260.590
017	Ordentliche Aufwendungen	-6.054.202	-6.135.577	-6.450.223	-6.621.747	-6.744.062	-6.837.037
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.302.462	-5.413.893	-5.658.164	-5.890.063	-6.012.227	-6.114.552
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-5.302.462	-5.413.893	-5.658.164	-5.890.063	-6.012.227	-6.114.552
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-5.302.462	-5.413.893	-5.658.164	-5.890.063	-6.012.227	-6.114.552
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	687					
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-770.984	-778.518	-931.175	-948.314	-965.774	-983.769
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-6.072.758	-6.192.411	-6.589.339	-6.838.377	-6.978.001	-7.098.321

Kreis Unna
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.045	145.030	160.280	154.280	218.980	144.780
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.126	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	386.828	373.160	408.550	378.700	378.850	379.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.906	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.166	186.585	205.925	181.400	181.400	181.400
07	Sonstige Einzahlungen	7.745	400	400	400	400	400
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	676.816	707.475	777.855	717.480	782.330	708.280
10	Personalauszahlungen	-4.297.255	-4.433.108	-4.453.281	-4.542.345	-4.633.196	-4.725.857
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.737	-45.200	-31.020	-31.350	-31.680	-31.910
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-370.801	-497.440	-1.027.280	-1.127.200	-1.146.100	-1.146.100
15	Sonstige Auszahlungen	-649.620	-720.730	-272.790	-264.590	-265.480	-256.770
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.347.414	-5.696.478	-5.784.371	-5.965.485	-6.076.456	-6.160.637
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.670.598	-4.989.003	-5.006.516	-5.248.005	-5.294.126	-5.452.357
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-15.347	-51.815	-27.790	-5.720	-5.720	-5.720
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.347	-51.815	-27.790	-5.720	-5.720	-5.720
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.347	-51.815	-27.790	-5.720	-5.720	-5.720
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.685.945	-5.040.818	-5.034.306	-5.253.725	-5.299.846	-5.458.077
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.685.945	-5.040.818	-5.034.306	-5.253.725	-5.299.846	-5.458.077

Kreis Unna
Produktbereich 08 Sportförderung
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	756	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge						
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	756	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
011	Personalaufwendungen	-46.366	-52.495	-41.312	-42.138	-42.981	-43.840
012	Versorgungsaufwendungen	-24.231		-17.846	-18.203	-18.567	-18.938
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen						
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.404	-8.107	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
017	Ordentliche Aufwendungen	-77.002	-60.602	-67.258	-68.441	-69.648	-70.878
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-76.246	-59.002	-65.658	-66.841	-68.048	-69.278
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-76.246	-59.002	-65.658	-66.841	-68.048	-69.278
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-76.246	-59.002	-65.658	-66.841	-68.048	-69.278
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.126	-11.514	-12.555	-12.673	-12.793	-12.915
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-86.372	-70.516	-78.213	-79.514	-80.841	-82.193

Kreis Unna
Produktbereich 08 Sportförderung
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	756	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	Sonstige Einzahlungen						
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10	Personalauszahlungen	-40.036	-37.254	-37.792	-38.548	-39.319	-40.105
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-5.908	-7.800	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.944	-45.054	-45.892	-46.648	-47.419	-48.205
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.188	-43.454	-44.292	-45.048	-45.819	-46.605
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-496	-307				
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-496	-307				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-496	-307				
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-45.684	-43.761	-44.292	-45.048	-45.819	-46.605
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-45.684	-43.761	-44.292	-45.048	-45.819	-46.605

Kreis Unna

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.886	60.000	180.536	180.185	180.068	180.068
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	921.146	1.105.000	970.000	970.000	970.000	970.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.046	800	30.500	500	500	500
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.914	139.000	141.250	141.250	21.250	21.250
007	Sonstige ordentliche Erträge	287.278	26.071	5.500			
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	1.347.270	1.330.871	1.327.786	1.291.935	1.171.818	1.171.818
011	Personalaufwendungen	-4.145.595	-4.418.492	-4.232.723	-4.317.378	-4.403.726	-4.491.799
012	Versorgungsaufwendungen	-380.583		-315.837	-322.154	-328.597	-335.169
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-332.338	-156.060	-307.930	-308.720	-310.810	-309.040
014	Bilanzielle Abschreibungen	-142.491	-17.773	-60.138	-71.306	-70.007	-71.044
015	Transferaufwendungen	-87.336	-65.000	-35.000	-35.000	-20.000	-20.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-345.611	-423.621	-554.682	-463.676	-340.319	-338.679
017	Ordentliche Aufwendungen	-5.433.953	-5.080.946	-5.506.310	-5.518.234	-5.473.459	-5.565.731
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.086.684	-3.750.075	-4.178.524	-4.226.298	-4.301.641	-4.393.913
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
022	Ordentliches Jahresergebnis	-4.086.684	-3.751.775	-4.180.224	-4.227.998	-4.303.341	-4.395.613
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-4.086.684	-3.751.775	-4.180.224	-4.227.998	-4.303.341	-4.395.613
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-390.864	-407.814	-490.130	-499.072	-508.179	-517.368
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-4.477.547	-4.159.589	-4.670.354	-4.727.070	-4.811.520	-4.912.981

Kreis Unna

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.346					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.350	60.000	180.000	180.000	180.000	180.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	939.913	1.105.000	970.000	970.000	970.000	970.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.926	800	30.500	500	500	500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.729	139.000	141.250	141.250	21.250	21.250
07	Sonstige Einzahlungen	67.290	94.071	70.500	65.000	58.000	58.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.193.553	1.398.871	1.392.250	1.356.750	1.229.750	1.229.750
10	Personalauszahlungen	-4.024.807	-4.129.788	-4.142.145	-4.224.988	-4.309.488	-4.395.679
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.309	-31.060	-182.930	-183.720	-185.810	-309.040
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
14	Transferauszahlungen	-82.328	-65.000	-35.000	-35.000	-20.000	-20.000
15	Sonstige Auszahlungen	-614.119	-602.972	-707.400	-633.900	-507.720	-384.049
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.896.563	-4.830.520	-5.069.175	-5.079.308	-5.024.718	-5.110.468
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.703.010	-3.431.649	-3.676.925	-3.722.558	-3.794.968	-3.880.718
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	16.021	362.000	244.500	194.500	194.500	194.500
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlag	900					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelt						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.921	362.000	244.500	194.500	194.500	194.500
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u	-152.321	-627.500	-325.000	-275.000	-275.000	-275.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-58.227	-125.133	-132.362	-102.596	-107.693	-14.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-85.680	-115.100	-52.700	-100		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-296.228	-867.733	-510.062	-377.696	-382.693	-289.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-279.307	-505.733	-265.562	-183.196	-188.193	-94.500
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.982.317	-3.937.382	-3.942.487	-3.905.754	-3.983.161	-3.975.218
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmit	-3.982.317	-3.937.382	-3.942.487	-3.905.754	-3.983.161	-3.975.218

Kreis Unna
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	733.461	570.500	543.500	543.500	543.500	543.500
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.862	14.750	14.510	14.280	14.250	12.200
007	Sonstige ordentliche Erträge	11.786	15.933	14.604	14.604	14.604	14.604
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	750.109	601.183	572.614	572.384	572.354	570.304
011	Personalaufwendungen	-1.198.014	-1.311.008	-1.183.350	-1.207.013	-1.231.154	-1.255.776
012	Versorgungsaufwendungen	-234.840		-165.808	-169.125	-172.506	-175.956
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80	-800	-950	-950	-950	-950
014	Bilanzielle Abschreibungen	-873	-3.971	-1.235	-1.615	-1.615	-1.523
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.939	-80.130	-76.370	-77.660	-77.810	-77.940
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.476.745	-1.395.909	-1.427.713	-1.456.363	-1.484.035	-1.512.145
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-726.636	-794.726	-855.099	-883.979	-911.681	-941.841
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-726.636	-794.726	-855.099	-883.979	-911.681	-941.841
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-726.636	-794.726	-855.099	-883.979	-911.681	-941.841
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.943	-121.842	-145.639	-148.268	-150.950	-153.685
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-833.579	-916.568	-1.000.738	-1.032.247	-1.062.631	-1.095.526

Kreis Unna
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	704.986	570.500	543.500	543.500	543.500	543.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.119	14.750	14.510	14.280	14.250	12.200
07	Sonstige Einzahlungen	18.354	15.933	14.604	14.604	14.604	14.604
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738.459	601.183	572.614	572.384	572.354	570.304
10	Personalauszahlungen	-1.077.834	-1.141.503	-1.133.453	-1.156.119	-1.179.241	-1.202.826
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-800	-950	-950	-950	-950
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-28.604	-72.330	-64.010	-71.180	-71.290	-71.400
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.106.438	-1.214.633	-1.198.413	-1.228.249	-1.251.481	-1.275.176
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-367.979	-613.450	-625.799	-655.865	-679.127	-704.872
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-11.929	-8.100	-9.040	-3.160	-3.180	-3.200
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-22.000	-3.800			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.929	-30.100	-12.840	-3.160	-3.180	-3.200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.929	-30.100	-12.840	-3.160	-3.180	-3.200
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-379.908	-643.550	-638.639	-659.025	-682.307	-708.072
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-379.908	-643.550	-638.639	-659.025	-682.307	-708.072

Kreis Unna
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100	100	100	100	100
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.401.167	18.802.250	18.543.000	19.102.000	19.667.000	20.237.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455.085	1.185.000	2.197.000	2.197.000	2.197.000	2.197.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500	85.700	75.700	75.700	75.700	75.700
007	Sonstige ordentliche Erträge	31.369	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	20.913.121	20.083.050	20.821.800	21.380.800	21.945.800	22.515.800
011	Personalaufwendungen	-592.841	-694.068	-683.989	-697.671	-711.624	-725.855
012	Versorgungsaufwendungen	-100.180		-79.988	-81.588	-83.220	-84.884
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-403	-52.950	-51.860	-51.920	-51.980	-52.040
014	Bilanzielle Abschreibungen	-62	-417	-783	-1.503	-1.503	-1.503
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.413.313	-19.833.457	-20.991.708	-21.604.952	-22.236.498	-22.887.040
017	Ordentliche Aufwendungen	-21.106.798	-20.580.892	-21.808.328	-22.437.634	-23.084.825	-23.751.322
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.677	-497.842	-986.528	-1.056.834	-1.139.025	-1.235.522
019	Finanzerträge			427.460	430.000	430.000	430.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		-100	427.360	429.900	429.900	429.900
022	Ordentliches Jahresergebnis	-193.677	-497.942	-559.168	-626.934	-709.125	-805.622
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-193.677	-497.942	-559.168	-626.934	-709.125	-805.622
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.715	-50.770	-60.941	-62.149	-63.380	-64.633
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-248.392	-548.712	-620.109	-689.083	-772.505	-870.255

Kreis Unna
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100	100	100	100	100
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.824.137	18.802.250	18.543.000	19.102.000	19.667.000	20.237.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130.952	1.185.000	2.197.000	2.197.000	2.197.000	2.197.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.470	85.700	75.700	75.700	75.700	75.700
07	Sonstige Einzahlungen	30.479	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.012.038	20.083.050	20.821.800	21.380.800	21.945.800	22.515.800
10	Personalauszahlungen	-545.434	-621.372	-656.732	-669.869	-683.266	-696.930
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-363	-52.950	-51.860	-51.920	-51.980	-52.040
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-100	-100	-100	-100	-100
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-20.666.477	-19.948.934	-20.508.340	-21.122.420	-21.753.940	-22.404.460
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.212.273	-20.623.356	-21.217.032	-21.844.309	-22.489.286	-23.153.530
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.200.235	-540.306	-395.232	-463.509	-543.486	-637.730
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-936	-3.162	-2.098	-751	-803	-850
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen			-3.600			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-936	-3.162	-5.698	-751	-803	-850
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-936	-3.162	-5.698	-751	-803	-850
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.201.171	-543.468	-400.930	-464.260	-544.289	-638.580
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.201.171	-543.468	-400.930	-464.260	-544.289	-638.580

Kreis Unna
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.270.455	4.705.653	3.260.548	3.301.303	3.510.842	3.654.766
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.063	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.570	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.961.307	3.868.500	4.365.800	4.756.800	4.756.800	4.756.800
007	Sonstige ordentliche Erträge	96.949	25.108	36.000	36.000	36.000	36.000
008	Aktivierete Eigenleistungen	23.392					
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	7.360.736	8.611.761	7.674.848	8.106.603	8.316.142	8.460.066
011	Personalaufwendungen	-1.409.533	-1.367.725	-1.441.285	-1.470.110	-1.499.511	-1.529.503
012	Versorgungsaufwendungen	-55.237		-39.950	-40.749	-41.564	-42.396
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.186.745	-1.968.400	-1.617.500	-2.574.500	-2.574.500	-2.554.000
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.596.425	-4.318.269	-2.613.777	-2.702.613	-3.020.250	-3.208.626
015	Transferaufwendungen	-1.342.020	-1.489.845	-1.430.700	-1.430.700	-1.430.700	-1.430.700
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.051.982	-6.373.420	-7.044.940	-7.954.080	-7.954.130	-7.954.190
017	Ordentliche Aufwendungen	-13.641.942	-15.517.659	-14.188.152	-16.172.752	-16.520.655	-16.719.415
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.281.206	-6.905.898	-6.513.304	-8.066.150	-8.204.513	-8.259.349
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-6.281.206	-6.905.898	-6.513.304	-8.066.150	-8.204.513	-8.259.349
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-6.281.206	-6.905.898	-6.513.304	-8.066.150	-8.204.513	-8.259.349
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.923					
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.868	-82.787	-98.387	-100.144	-101.935	-103.612
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-6.350.151	-6.988.685	-6.611.691	-8.166.294	-8.306.448	-8.362.961

Kreis Unna
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.309.906	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	820	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.415	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.465	3.868.500	4.365.800	4.756.800	4.756.800	4.756.800
07	Sonstige Einzahlungen	41.196	25.108	36.000	36.000	36.000	36.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	642					
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.399.444	5.206.108	5.714.300	6.105.300	6.105.300	6.105.300
10	Personalauszahlungen	-1.399.316	-1.328.169	-1.427.426	-1.455.973	-1.485.091	-1.514.795
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.119.425	-1.968.400	-1.617.500	-2.574.500	-2.574.500	-2.554.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-1.334.339	-1.489.845	-1.430.700	-1.430.700	-1.430.700	-1.430.700
15	Sonstige Auszahlungen	-3.299.037	-6.368.180	-6.950.020	-7.952.530	-7.952.580	-7.952.640
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.152.117	-11.154.594	-11.425.646	-13.413.703	-13.442.871	-13.452.135
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.752.672	-5.948.486	-5.711.346	-7.308.403	-7.337.571	-7.346.835
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für		3.957.900	6.684.700	16.789.000	5.756.000	1.976.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlag	4.420		34.000	36.000	36.000	36.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelt						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.420	3.957.900	6.718.700	16.825.000	5.792.000	2.012.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u	-4.116	-2.465.550	-3.451.000	-300.000		
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-364.514	-2.892.482	-8.364.000	-20.520.000	-8.170.000	-2.470.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-164.266	-247.240	-189.020	-132.800	-2.800	-2.800
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-15.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-532.896	-5.620.272	-12.004.020	-20.952.800	-8.172.800	-2.472.800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-528.476	-1.662.372	-5.285.320	-4.127.800	-2.380.800	-460.800
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.281.148	-7.610.858	-10.996.666	-11.436.203	-9.718.371	-7.807.635
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmit	-6.281.148	-7.610.858	-10.996.666	-11.436.203	-9.718.371	-7.807.635

Kreis Unna
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.175	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.445	101.000	100.800	100.800	100.800	100.800
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.327	150	150	150	150	150
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.924	44.620	46.650	46.650	46.650	46.650
007	Sonstige ordentliche Erträge	7.069	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	126.940	239.270	241.100	241.100	241.100	241.100
011	Personalaufwendungen	-1.026.175	-1.070.203	-1.023.616	-1.044.087	-1.064.967	-1.086.265
012	Versorgungsaufwendungen	-114.221		-93.754	-95.630	-97.542	-99.494
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.833	-66.160	-69.840	-70.830	-71.820	-72.810
014	Bilanzielle Abschreibungen	-8.485	-1.736	-6.521	-6.459	-3.831	-3.861
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.900	-146.571	-161.037	-166.092	-168.349	-170.600
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.306.614	-1.284.670	-1.354.768	-1.383.098	-1.406.509	-1.433.030
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.179.674	-1.045.400	-1.113.668	-1.141.998	-1.165.409	-1.191.930
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.179.674	-1.045.400	-1.113.668	-1.141.998	-1.165.409	-1.191.930
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.179.674	-1.045.400	-1.113.668	-1.141.998	-1.165.409	-1.191.930
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-89.345	-81.376	-97.027	-98.894	-100.796	-102.732
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.269.019	-1.126.776	-1.210.695	-1.240.892	-1.266.205	-1.294.662

Kreis Unna
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.175	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.836	101.000	100.800	100.800	100.800	100.800
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.327	150	150	150	150	150
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.418	95.370	98.160	98.930	46.650	46.650
07	Sonstige Einzahlungen	115.740	9.250	8.490	7.720	60.000	60.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.496	239.270	241.100	241.100	241.100	241.100
10	Personalauszahlungen	-996.503	-989.949	-1.005.125	-1.025.226	-1.045.729	-1.066.643
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.603	-66.160	-69.840	-70.830	-71.820	-72.810
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-83.412	-139.210	-156.490	-163.900	-166.110	-168.320
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.137.518	-1.195.319	-1.231.455	-1.259.956	-1.283.659	-1.307.773
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.022	-956.049	-990.355	-1.018.856	-1.042.559	-1.066.673
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	16.021	100.000	102.500	52.500	52.500	52.500
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.021	100.000	102.500	52.500	52.500	52.500
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	-50.006	-172.500	-105.000	-55.000	-55.000	-55.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-7.916	-26.625	-7.624	-1.249	-1.342	-1.430
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.923	-199.125	-112.624	-56.249	-56.342	-56.430
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.901	-99.125	-10.124	-3.749	-3.842	-3.930
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-395.923	-1.055.174	-1.000.479	-1.022.605	-1.046.401	-1.070.603
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-395.923	-1.055.174	-1.000.479	-1.022.605	-1.046.401	-1.070.603

Kreis Unna
Produktbereich 14 Umweltschutz
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.927	39.677	33.927	33.927	33.927	33.927
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.045	32.750	78.200	78.200	78.200	78.200
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	750	100	100	100	100
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		216.180	178.560	173.560	173.560	173.560
007	Sonstige ordentliche Erträge	7.829	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	65.817	294.357	293.787	288.787	288.787	288.787
011	Personalaufwendungen	-760.594	-994.401	-970.164	-989.569	-1.009.361	-1.029.547
012	Versorgungsaufwendungen	-112.913		-160.228	-163.433	-166.701	-170.035
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.272	-16.330	-16.870	-16.930	-16.990	-17.050
014	Bilanzielle Abschreibungen	-38.771	-43.629	-40.911	-41.401	-41.441	-41.481
015	Transferaufwendungen	-197.000	-190.100	-210.100	-190.100	-190.100	-190.100
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.390	-256.033	-300.056	-320.650	-321.704	-322.760
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.227.940	-1.500.493	-1.698.329	-1.722.083	-1.746.297	-1.770.973
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.162.123	-1.206.136	-1.404.543	-1.433.297	-1.457.511	-1.482.187
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.162.123	-1.206.136	-1.404.543	-1.433.297	-1.457.511	-1.482.187
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.162.123	-1.206.136	-1.404.543	-1.433.297	-1.457.511	-1.482.187
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.100	-75.558	-90.455	-92.208	-94.005	-95.726
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.202.223	-1.281.694	-1.494.998	-1.525.505	-1.551.516	-1.577.913

Kreis Unna
Produktbereich 14 Umweltschutz
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.487	32.750	78.200	78.200	78.200	78.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	750	100	100	100	100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138	216.180	178.560	173.560	173.560	173.560
07	Sonstige Einzahlungen	5.013	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.654	259.680	264.860	259.860	259.860	259.860
10	Personalauszahlungen	-740.998	-898.743	-933.772	-952.449	-971.498	-990.927
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.257	-16.330	-16.870	-16.930	-16.990	-17.050
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-197.000	-190.100	-210.100	-190.100	-190.100	-190.100
15	Sonstige Auszahlungen	-110.079	-243.820	-296.710	-319.600	-320.630	-321.660
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.049.335	-1.348.993	-1.457.452	-1.479.079	-1.499.218	-1.519.737
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.018.681	-1.089.313	-1.192.592	-1.219.219	-1.239.358	-1.259.877
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-341	-32.880	-7.686	-914	-962	-1.010
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-12.500				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-341	-45.380	-7.686	-914	-962	-1.010
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-341	-45.380	-7.686	-914	-962	-1.010
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.019.021	-1.134.693	-1.200.278	-1.220.133	-1.240.320	-1.260.887
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.019.021	-1.134.693	-1.200.278	-1.220.133	-1.240.320	-1.260.887

Kreis Unna
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Teilergebnisplan 2009

Rubriken Beschreibung

- 001 Steuern und ähnliche Abgaben
- 002 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 003 Sonstige Transfererträge
- 004 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- 005 Privatrechtliche Leistungsentgelte
- 006 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 007 Sonstige ordentliche Erträge
- 008 Aktivierte Eigenleistungen
- 009 Bestandsveränderungen
- 010 Ordentliche Erträge**
- 011 Personalaufwendungen
- 012 Versorgungsaufwendungen
- 013 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- 014 Bilanzielle Abschreibungen
- 015 Transferaufwendungen
- 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen
- 017 Ordentliche Aufwendungen**
- 018 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**
- 019 Finanzerträge
- 020 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
- 021 Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**
- 022 Ordentliches Jahresergebnis**
- 023 Außerordentliche Erträge
- 024 Außerordentliche Aufwendungen
- 025 Außerordentliches Ergebnis**
- 260 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen**
- 270 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
- 280 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
- 290 Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)**

Kreis Unna
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Teilfinanzplan 2009

Rubriken Beschreibung

- 01 Steuern und ähnliche Abgaben
- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 03 Sonstige Transfereinzahlungen
- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte
- 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 07 Sonstige Einzahlungen
- 08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
- 09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- 10 Personalauszahlungen
- 11 Versorgungsauszahlungen
- 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- 13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
- 14 Transferauszahlungen
- 15 Sonstige Auszahlungen
- 16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für
- 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
- 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
- 21 Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten
- 22 Sonstige Investitionseinzahlungen
- 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**
- 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und
- 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen
- 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem
- 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
- 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
- 29 Sonstige Investitionsauszahlungen
- 30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**
- 31 Saldo aus Investitionstätigkeit**
- 32 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag**
- 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen
- 34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen
- 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit**
- 38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**

Kreis Unna
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilergebnisplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
001	Steuern und ähnliche Abgaben	128.645	125.000	625.000	625.000	625.000	625.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	893.571	968.429	253.944.255	268.107.175	277.182.762	285.835.538
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge		150	150	150	150	
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	1.022.217	1.093.579	254.569.405	268.732.325	277.807.912	286.460.538
011	Personalaufwendungen						
012	Versorgungsaufwendungen						
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.391.400					
015	Transferaufwendungen			-76.178.974	-78.812.000	-82.122.000	-85.571.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628.199	-421.600	-699.000	-699.000	-699.000	-699.000
017	Ordentliche Aufwendungen	-2.019.599	-421.600	-76.877.974	-79.511.000	-82.821.000	-86.270.000
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-997.383	671.979	177.691.431	189.221.325	194.986.912	200.190.538
019	Finanzerträge	6.949.704	3.915.554	3.671.800	2.980.000	2.980.000	2.980.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.622.592	-1.300.000	-3.645.900	-3.051.500	-3.109.700	-3.170.000
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.327.111	2.615.554	25.900	-71.500	-129.700	-190.000
022	Ordentliches Jahresergebnis	3.329.729	3.287.533	177.717.331	189.149.825	194.857.212	200.000.538
023	Außerordentliche Erträge	715.632	4.966.670	1.986.206			
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	715.632	4.966.670	1.986.206			
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	4.045.361	8.254.203	179.703.537	189.149.825	194.857.212	200.000.538
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-299					
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	4.045.061	8.254.203	179.703.537	189.149.825	194.857.212	200.000.538

Kreis Unna
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilfinanzplan 2009

Rubriken	Beschreibung	Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	125.682	125.000	625.000	625.000	625.000	625.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	893.571	968.429	253.944.255	268.107.175	277.182.762	285.835.538
03	Sonstige Transfereinzahlungen						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	Sonstige Einzahlungen		150	1.222.196	150	150	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.949.704	3.915.554	3.671.800	2.980.000	2.980.000	2.980.000
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.968.957	5.009.133	259.463.251	271.712.325	280.787.912	289.440.538
10	Personalauszahlungen						
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.153.815	-1.300.000	-3.171.400	-3.083.200	-3.083.200	-3.083.200
14	Transferauszahlungen			-76.178.974	-78.812.000	-82.122.000	-85.571.000
15	Sonstige Auszahlungen	-7.121	-421.600	-699.000	-699.000	-699.000	-699.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.160.936	-1.721.600	-80.049.374	-82.594.200	-85.904.200	-89.353.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.808.021	3.287.533	179.413.877	189.118.125	194.883.712	200.087.338
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.465.834	35.098.677				
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	200.000					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.665.834	35.098.677				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem						
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			-1.550.000			
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-200.000					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.000		-1.550.000			
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.465.834	35.098.677	-1.550.000			
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.273.855	38.386.210	177.863.877	189.118.125	194.883.712	200.087.338
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen			13.246.612	2.361.415		
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen			-2.594.900	-2.736.300	-2.736.300	-2.736.300
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit			10.651.712	-374.885	-2.736.300	-2.736.300
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.273.855	38.386.210	188.515.589	188.743.240	192.147.412	197.351.038

Kreis Unna
Produktbereich 17 Stiftungen
Teilergebnisplan 2009

Rubriken Beschreibung

- 001 Steuern und ähnliche Abgaben
- 002 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 003 Sonstige Transfererträge
- 004 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- 005 Privatrechtliche Leistungsentgelte
- 006 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 007 Sonstige ordentliche Erträge
- 008 Aktivierte Eigenleistungen
- 009 Bestandsveränderungen
- 010 Ordentliche Erträge**
- 011 Personalaufwendungen
- 012 Versorgungsaufwendungen
- 013 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- 014 Bilanzielle Abschreibungen
- 015 Transferaufwendungen
- 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen
- 017 Ordentliche Aufwendungen**
- 018 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**
- 019 Finanzerträge
- 020 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
- 021 Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**
- 022 Ordentliches Jahresergebnis**
- 023 Außerordentliche Erträge
- 024 Außerordentliche Aufwendungen
- 025 Außerordentliches Ergebnis**
- 260 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen**
- 270 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
- 280 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
- 290 Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)**

Kreis Unna
Produktbereich 17 Stiftungen
Teilfinanzplan 2009

Rubriken Beschreibung

- 01 Steuern und ähnliche Abgaben
- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 03 Sonstige Transfereinzahlungen
- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte
- 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 07 Sonstige Einzahlungen
- 08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
- 09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- 10 Personalauszahlungen
- 11 Versorgungsauszahlungen
- 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- 13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
- 14 Transferauszahlungen
- 15 Sonstige Auszahlungen
- 16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für
- 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
- 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
- 21 Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten
- 22 Sonstige Investitionseinzahlungen
- 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**
- 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und
- 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen
- 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem
- 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
- 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
- 29 Sonstige Investitionsauszahlungen
- 30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**
- 31 Saldo aus Investitionstätigkeit**
- 32 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag**
- 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen
- 34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen
- 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit**
- 38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**