

Produkthaushalt 2023



Haushaltssatzung

Vorbericht

Anlagen

1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	8
2.1	Gesamtstrategie für den Kreis Unna	8
2.2	Aktuelle Lage	18
2.2.1	Finanzsituation der Städte und Gemeinden	19
2.2.2	Finanzsituation des Kreises Unna	19
2.2.3	Haushaltsbewirtschaftung 2021	19
2.2.4	Haushaltsrechtliche Behandlung der COVID-19-Pandemie und der Auswirkungen des Krieges in der Ukraine	20
2.2.5	Gesamtüberblick Haushalt 2022	21
2.2.6	Aufstellungsverfahren, Beteiligung der Gemeinden	22
2.2.7	Budgetsummen	25
2.3	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	26
2.4	Entwicklung des Eigenkapitals	27
2.5	Ergebnisplan und Teilergebnispläne	28
2.6	Der kommunale Finanzausgleich	41
2.6.1	Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)	41
2.6.2	Umlagegrundlagen	43
2.7	Erträge des Ergebnisplans	45
2.7.1	Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Allgemeine Kreisumlage	45
2.7.2	Differenzierte Kreisumlage für die Jugendhilfe	47
2.7.3	Schlüsselzuweisungen des Landes NRW an den Kreis Unna	50
2.7.4	Sonstige Transfererträge	51
2.7.5	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52
2.7.6	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52
2.7.7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53
2.7.8	Sonstige ordentliche Erträge	54
2.8	Aufwendungen des Ergebnisplans	55
2.8.1	Besondere Sachverhalte mit Auswirkungen auf den Kreishaushalt	55
2.8.2	Personal- und Versorgungsaufwendungen, Stellenplan	58
2.8.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61
2.8.4	Bilanzielle Abschreibungen	61
2.8.5	Transferaufwendungen	62
2.8.5.1	Budget 01 - Zentrale Verwaltung	63
2.8.5.2	Budget 50 - Arbeit und Soziales	65
2.8.5.3	Budget 51 - Familie und Jugend	66
2.8.6	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68
2.9	Finanzplan und Teilfinanzpläne	69
2.9.1	Investitionen	82
2.9.1.1	Kreisstraßenbauprogramm	84
2.9.1.2	Investitionsförderprogramme des Bundes und des Landes NRW	84
2.9.1.3	Übersicht der geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der Wertgrenze	86
2.9.2	Liquiditätslage	88
2.9.3	Übersicht über die Zinsbelastung	88
2.9.4	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	89
2.9.5	Kreditbedarfsberechnung	90
2.9.6	Übersicht über Bürgschaften	91

- Stellenplan	93
- Haushaltsquerschnitt	100
- Ergebnisrechnung des Vorvorjahres	104
- Finanzrechnung des Vorvorjahres	105
- Bilanz des Vorvorjahres	106
- Nebenrechnung COVID-19-Pandemie	107
- Nebenrechnung Ukraine-Krieg	108
- Entwicklung des (Anlage-) Vermögens	109
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	110
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	111
- Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen	117
- Haushalt nach normierten Produktbereichen	120

Haushaltssatzung des Kreises Unna für das Haushaltsjahr 2023

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 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490) 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 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Kreistag des Kreises Unna mit Beschluss vom 13.12.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	662.758.482 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	671.758.482 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	636.866.932 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	650.439.399 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	35.205.331 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	79.285.616 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	69.500.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	20.881.000 €

festgesetzt.

§ 2

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

69.500.000 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag teilt sich wie folgt auf:

- Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist **29.600.000 €**
- Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Ausleihungen an Beteiligungen erforderlich ist **39.900.000 €**

§ 3

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

16.366.000 €

festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

9.000.000 €

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 Erträge gedeckten Finanzbedarfs von **268.603.284 €** wird gem. § 56 Abs. 1 und 2 KrO NRW die **Allgemeine Kreisumlage** auf einheitlich **35,69 v. H.** der für die Städte und Gemeinden des Kreises Unna geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (2) Zur Finanzierung der durch die **Aufgaben des Fachbereiches 51 Familie und Jugend** verursachten ungedeckten Aufwendungen in Höhe von **29.587.559 €** wird von der Stadt Fröndenberg/Ruhr und den Gemeinden Bönen und Holzwickede gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW eine einheitliche **differenzierte Kreisumlage** in Höhe von **29,01500 v. H.** der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (3) Die Kreisumlage zu (1) und (2) ist in monatlichen Teilbeträgen zum 05. eines jeden Monats fällig.

§ 7

Im Rahmen der Bestimmungen der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW) vom 12.12.2018 (GV. NRW. S. 708) in der geltenden Fassung ergehen folgende Regelungen zur flexiblen Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsplanes:

1. Budgetbildung

Gem. § 21 Abs. 1 KomHVO 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 39	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Budget 40	Schulen und Bildung
Budget 50	Arbeit und Soziales
Budget 51	Familie und Jugend
Budget 53	Gesundheit und Verbraucherschutz
Budget 60	Bauen und Planen
Budget 62	Geoinformation und Kataster
Budget 69	Mobilität, 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 KomHVO NRW). Das Gleiche gilt für **Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen**.

3. Deckungsfähigkeit

Innerhalb der gebildeten Budgets werden alle **zahlungswirksamen ordentlichen Aufwendungen** für **gegenseitig deckungsfähig** erklärt. **Ausgenommen** hiervon sind zweckgebundene Aufwendungen. Das Gleiche gilt für **Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen auf Investitionstätigkeit**.

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

Innerhalb der gebildeten Budgets werden die **zahlungswirksamen ordentlichen Aufwendungen** zugunsten der **investiven Auszahlungen** für **einseitig deckungsfähig** erklärt. Die Bereitstellung der Mittel bedarf der Zustimmung des Kämmers, soweit sie einen Betrag von **50.000 €** überschreitet.

4. Budgetverschiebungen

Eine Verschiebung von Haushaltsmitteln zwischen den Budgets bedarf der Zustimmung durch den Kreistag, soweit ein Betrag von **250.000 €** 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 bedürfen der Zustimmung durch den Kreistag, soweit ein Betrag von **250.000 €** 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.

Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlich werden (u. a. Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW und Rückstellungen nach § 37 KomHVO NRW), entfällt das Verfahren nach § 83 GO NRW.

§ 8

Der Kämmerer berichtet dem Kreistag **2 x jährlich** (jeweils zu den Stichtagen 31.05. und 30.09.) über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und 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

Die Haushaltssatzung kann nur durch Nachtragssatzung geändert werden. Dafür werden folgende Wertgrenzen bestimmt:

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW, der die Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung begründet, gilt ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von 2 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen.
2. Als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW sind Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen anzusehen, wenn sie im Einzelfall 2 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen übersteigen.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 GO NRW gelten Auszahlungen für Investitionen und Instandsetzungen an Bauten bis zur Höhe von 500.000 €.

§ 10

Die **Wertgrenze** für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan gemäß § 26 Abs. 1 Buchstabe g KrO NRW in Verbindung mit § 4 Abs. 4 KomHVO NRW wird auf **50.000 €** festgesetzt.

§ 11

Soweit **ku-Vermerke** im Stellenplan angebracht sind, dürfen diese Stellen bei Freiwerden nur entsprechend der durch den ku-Vermerk bestimmten Besoldungs- und Entgeltgruppen wieder besetzt werden.

Soweit **kw-Vermerke** angebracht sind, dürfen diese Stellen bei Freiwerden nicht mehr besetzt werden.

Die strategischen Handlungsfelder

Q | * ^ } á ^ Á d æ ^ * ä & @ Á æ á | } * • - Á | á ! Á ^ | á ^ } Á } e ! • & @ á ^ } K Á
Á



Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á
Á

Á

ÖäÄÜdæ* ä |æ ~ } * Ä: , ÆäÄÜ |o & @^ä ~ } * Ä^ÄÜdæ* ä Ä^oÄ^ ÄPæ • @æ |æ à^äæ } * ^ Ä | * ^ • & @ Æ
c dÖä • ^ | Ä |æ Ä | | Ä ^ , è @ | ä c } Æäæ • ÄÜ | ää Ä } ä Ä^ , æc } * Ä > @ ^ ää Ä^ { Ä ä • æ Ä dæ* ä & @ Ä^ Ä
Ä ä äæ } * ^ Ä ^ - } Æä Ä^ Ä^ ÄÜ |æ ~ } * Ä • ÄÜ • • [~ | & ^ Ä ä • æ • Ä Ä^ Ä > | Ä ä Ä , Ä ä Ä ä & @ c ÄPæ • Æ
@æ • æ @ Äæ ~ • c | ^ } ä^ ÄÜ ä^ • Ä^ > & • æ @ ä Ä^ ä^ } Ä 4 } } ^ ÆÄ

Ä
ÖäÄÜ | ~ } ä |æ ^ Ä > | Ä | Ä^ Ä^ Ä^ Ä dæ* ä & @ } Ä à^ | ^ * ~ } * ^ Ä ä ä Ä Äc } Ä^ ÄÜ | ää Ä > | Ä ä Ä^ • c ÄÜ ä^ ^ Ä
ä^ | ÄÜ • æ c dæ* ä Ä | | ~ | ä | c Ä ä ä } Æä Ä ä^ | ^ ä^ } ä^ Ä^ ä^ äc Ä^ [, ä Ä ä Ä ä | } * • - | ä ä^ : [* ^] ^ Ä
Š ä ä ä c ^ Ä

Ä
ÖäÄÜ ~ ä ä Ä^ Ä | Ä c | ^ Äæ • Ä^ , æc } * Ä } ä ÄÜ c ää ~ } * ^ Ä c Ä • ÄP ä | } * • • & @ | ^ } ~ | c Ä ^ Ä^ ää ä Ä
| ^ } Æä Ä^ Ä | ÄÜ | ^ ä @ } * Ä • Ä^ , > • & @ } ÄZ ~ c ä ä Ä Ä , Ä ä ä ^ ÄP ä | } * • - | ä ä^ ^ } Ä } ä Äc | : ^ Ä Ä
Ä ä ^ c Ä ä | } * • Ä } ä Ä^ ä c } * • : ä | Ä [, ä Ä | ä | ä | ä @ Ä ä } ä @ ^ } Ä ~ | Ä ä | ^ ä @ } * Ä } ä Ä ä ä ä | ^ Ä
: ~ | Ä ^ • • } * Ä | Ä ä | ^ ä @ } * Ä • c | ^ * ^ } Ä

Ä
ÖäÄÜ | } Ä^ | Ä^ , æc } * Ä } c ä | ^ c } Ä [| • & @ ^ Ä ^ ÄP ä | } * • • & @ | ^ } ~ | c } Ä ä c } * • Ä } ä Ä ä | } * • Ä
: ä | ^ } Ä [, ä Ä ä } ä @ ^ } Ä } ä Ä^ } : ä @ ^ } Ä | ä^ } Ä Ä^ ÄÜ dæ* ä | { { ä • ä } Ä^ äæ } Æä • ^ • ä { c } ä Ä
* • - | Ä ä ^ } ä • ä Ä

Ä
ÖäÄÜ • ^ • ä { c } Ä dæ* ä & @ } Ä à^ | ^ * ~ } * ^ Ä | ä^ } Ä Ä • & @ • • Ä^ { Ä | ä ä ä Ä ~ | ÄÜ • & @ • • ä • • } * Ä
c | ^ | ^ * c } ä Ä Ä ÄÜ ä^ • Ä^ } [{ ^ } Ä

Ä
Ö | Ä^ | } | : • • ÄP ä • ä • & @ • • Ä c Ä ä ^ Ä^ ä^ c } * Ä ä ä ä Ä c | ä • Ä^ , [] ^ ^ } Ä c | { ä ä Ä
} ^ } Ä ~ | Ä ä | ^ ä @ } * Ä } ä ÄÜ c ä | } * Ä^ ÄÜ ä @ ^ } ä ä ä * ~ } * ^ Ä ä @ | ä c } ä ä | ^ ä^ } ä Ä ä ÄÜ | ~ } ä |æ ^ Ä
> | Ä ä ÄÜ | äæ } * Ä } ä ÄÜ | o & @ ^ ä ~ } * Ä^ ÄÜ • ä c dæ* ä Ä ä ä Ä

Ä
c • Ä^ | ÄÜ | ^ } c ä • • Ä^ • ÄP ä • ä • & @ • • • Ä^ • c | o ä ä Ä^ , æc } * Ä ä ^ } ÄÜ ä c ä ä | ä ä Ä ä | } * Ä^ Ä
c | ^ | ä ä ä c } Ä dæ* ä & @ } Ä ä ä ä ä } ä @ ^ } Ä c • Ä^ } ÄÜ * Ä ä ä • • Ä ~ | Ä ä | ^ ä @ } * Ä ä • • Ä ä ä c > | ÄÜ | ää Ä
~ } ä Ä^ , æc } * ÄÜ | ä | ä } ä • • Ä ~ | Ä^ ä } ä | ^ } * ^ } Ä ä | Ä^ ä | Ä | o & @ ^ ä ~ } * Ä^ ÄÜ dæ* ä Ä ä | ä } Ä

Ä
Z | Ä } c | ä @ ä ^ } Ä à^ | ^ } > ~ } * Ä • ÄÜ | { * Ä^ Ä | ä ä } ä @ ^ } Ä ä ä ~ ä { Ä ä Ä^ ä } ^ c • ÄÜ ä c , ^ • ^ } Ä ~ Ä
^ } c ä | ^ } Æä ä Ä ä Ä^ } ÄÜ ä^ • Ä^ ä c } Ä | ä ~ } ä^ } Ä | ä^ } Ä | | Ä

Ä
Ä

Strategische Schwerpunkte in den Handlungsfeldern

Ü dæ* ä & @ ÄÜ & @ | ^ } ~ | c Ä [] | ^ c ä | ^ } Ä ä ä ä Ä^ , æc } * Ä ä Ä^ ÄP ä | } * • - | ä^ | Ä ä | ä ä ä Ä^ Ä
| ä @ } Ä ä | Ä^ ÄP ä • Ä^ ÄÜ ä | ä^ } Äc } Ä^ } Ä Ä^ Ä , Ä ä ä ^ ÄP ä | } * • - | ä^ | Ä ~ • c } ä ä^ } Ä c | ^ } Ä
ä^ | Ä^ , æc } * Ä } ä Ä^ | ÄÜ c ää ~ } * ^ } ä ä - ÄÜ | ~ } ä |æ ^ Ä^ Ä ä | } * • - | ä ä^ : [* ^] ^ Ä Š ä ä ä c ^ Ä^ ä ä ä c ä
~ } ä Ä ä Ä^ ÄÜ | ää ää • ä { ä Ä

Ä
P ä ä Ä^ { Ä ä Ä dæ* ä & @ } ÄÜ & @ | ^ } ~ | c Äc { Ä | ä ä ä ä Ä • & @ • • • Ä ~ | ä^ } Ä | ä^ } Ä ä Ä^ | ä c [| d ä
& @ } Ä^ | Ä , Ä ä Ä ä d [^] ^ } ÄÜ ä^ • Ä^ [] | ^ c Ä ä | } * • Ä } ä Ä^ ä c } * • : ä | Ä [, ä Ä ä } ä @ ^ } Ä } ä Ä
^ } c ä | ^ } Ä ä ä ä | ^ } Ä ~ | Ä ^ • • } * Ä | Ä ä | ^ ä @ } * Ä^ } : ä @ ^ } Ä

Ä
Y ä | } * • Ä } ä Ä^ ä c } * • : ä | Ä | ä^ } Ä Ä^ } ÄÜ ä^ • Ä^ ä c } Ä ä : ^ | ^ } ÄÜ | ä ~ | c |] ^ } Ä : , ÄÜ | ä ~ | c } Ä
ä ä • ^ • c | ^ c } ä Ä ä Ä^ • • [Ä ä Ä ä ä } ä @ ^ } ÄÜ • ä ä c ä ä Ä^ ÄP ä • @æ |æ à^ äæ } * ^ } Ä } ä Ä^ • ÄP ä • Æ
@æ ä • & @ • • • Ä

2.2 Aktuelle Lage

2.2.1 Finanzsituation der Städte und Gemeinden

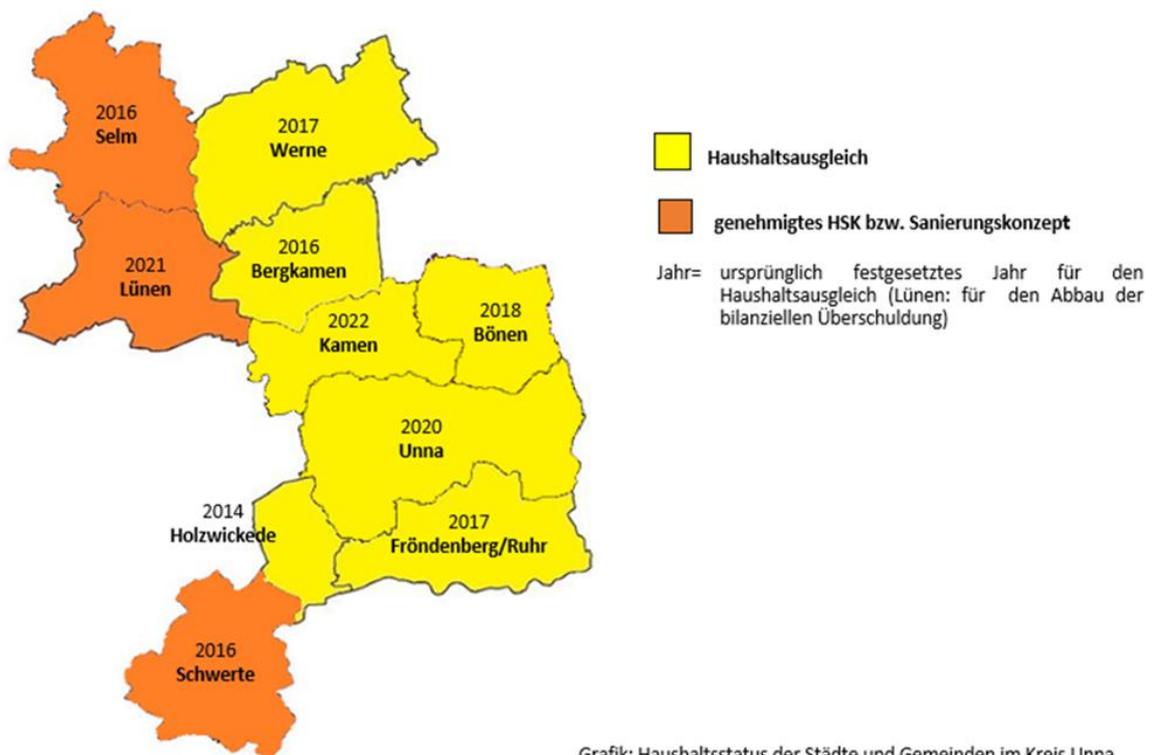
Aktuell ergibt sich zur **Haushaltssituation** der Städte und Gemeinden im Kreis Unna folgendes Bild:

Die Städte **Bergkamen** (2016) und **Fröndenberg/Ruhr** (2017) und die Gemeinde **Holzwickede** (2014) haben entsprechend der Zieljahre ihrer Haushaltssicherungskonzepte den Ausgleich des Ergebnisplanes erreicht. Ebenso haben die Städte **Werne** (2017) und **Unna** (2018) aufgrund nicht geplanter Überschüsse die Haushaltssicherungspflicht überwunden. Entsprechendes gilt für die Stadt **Kamen** aufgrund des im Jahr 2020 erwirtschafteten Überschusses.

Die Städte **Selm** und **Schwerte** sowie die Gemeinde **Bönen** konnten als ehemalige Stärkungspaktkommunen mit der Konsolidierungshilfe des Landes NRW seit dem Jahr 2016 bzw. dem Jahr 2018 den Haushaltsausgleich darstellen. Die Stadt **Lünen** stellt seit 2019 wieder ausgeglichene Haushalte auf, muss jedoch im Rahmen eines individuellen Sanierungskonzeptes den Abbau der im Jahr 2015 eingetretenen bilanziellen Überschuldung nachweisen.

Insgesamt hat sich damit das Bild der Haushaltssituation in den Städten und Gemeinden des Kreises Unna grundsätzlich verbessert, weil wieder durchgängig (fiktiv) ausgeglichene Haushalte aufgestellt werden können. Problematisch ist aber weiterhin eine hohe Verschuldung in den Kommunen. Ein Anstieg des Zinsniveaus kann die kommunalen Haushalte daher zusätzlich belasten. Ebenso werden steigende Energiepreise und steigende Baupreise die Städte und Gemeinden vor weitere Herausforderungen stellen. Auch die bisher isolierten Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie können ab 2025 den Ausgleich in den kommunalen Haushalten gefährden.

Die nachstehende Grafik stellt den jeweiligen Status im Haushaltsjahr 2022 dar:



Grafik: Haushaltsstatus der Städte und Gemeinden im Kreis Unna

2.2.2 Finanzsituation des Kreises Unna

Auch für die Planung des Kreishaushaltes 2023 hat der Kreis Unna den Anspruch, sich fair und gemeindefreundlich gegenüber seinen Städten und Gemeinden zu verhalten und auf ihre Wirtschaftskraft **Rücksicht** zu nehmen. Dabei ist es selbstverständliches Ziel, alle Verbesserungen im Kreishaushalt soweit möglich unmittelbar an die Städte und Gemeinden weiterzugeben.

Die Finanzsituation des Kreises Unna hatte sich in den Vorjahren kontinuierlich entspannt. Dies zeigte sich insbesondere am Arbeitsmarkt mit einer sinkenden **Arbeitslosenquote**, einer dadurch geringeren **SGB II-Quote** sowie einer – bis zum Beginn der Corona-Pandemie – verbesserten **Steuerkraft** der Städte und Gemeinden. Sichtbar wurde dies auch in den **positiven Jahresabschlüssen** des Kreises Unna von 2014 bis 2020, auf deren Grundlage bilanzielles Eigenkapital aufgebaut werden konnte.

Im Jahr 2021 hat der Kreis Unna nunmehr seit langer Zeit im Ergebnis einen Fehlbetrag von rd. 1,1 Mio. € erwirtschaftet, der durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt wird. Dieser erste negative Jahresabschluss könnte eine Kehrtwende in der Finanzsituation des Kreises Unna darstellen. Die aktuellen Krisen, wie beispielweise Corona-Pandemie oder der seit Februar 2022 vorherrschende Krieg in der Ukraine, belasten alle kommunalen Haushalte stark. Hinzu kommt – als Ausfluss der wirtschaftlichen Gesamtsituation – eine stark ansteigende Inflationsrate. Es steht zu befürchten, dass auch die voraussichtlich im Haushaltsjahr 2023 weiterhin anzuwendende Isolierungsmöglichkeit nach dem Isolierungsgesetz (Haushaltsbelastungen aufgrund von Corona sowie durch den Krieg in der Ukraine) nicht alle zusätzlichen Belastungen wird auffangen können.

Die Mittel aus den **Investitionsförderprogrammen** „Gute Schule 2020“ sowie aus dem Kommunalinvestitionsfördergesetz haben auch im Kreis Unna zu spürbaren Entlastungen im Finanzplan geführt.

Mit der Einführung einer „**Wirkungsorientierten Steuerung**“ und Implementierung in den Haushalt richtet sich der Kreis Unna mit einer verbesserten Steuerung über Ziele und Kennzahlen mit direkter Verbindung zu den hierfür einzusetzenden Ressourcen stärker strategisch aus. Hierdurch sollen insbesondere Effizienzverbesserungspotenziale und Konsolidierungseffekte erreicht werden.

2.2.3 Haushaltsbewirtschaftung 2022

Bei der Bewirtschaftung des **Haushaltes 2022** errechnete sich nach dem Stand des Budgetberichts zum Stichtag **30.09.2022** im Saldo aller seiner Zeit erkennbaren Verbesserungen und Verschlechterungen eine **Verbesserung** in Höhe von **rd. + 4,0 Mio. €** im Vergleich zur Haushaltsplanung.

Durch die Planung einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage des Kreises Unna in Höhe von **20,0 Mio. €** und damit eines nur fiktiv ausgeglichenen Haushaltes 2022 errechnet sich auf Basis der Prognose zunächst ein **negatives Jahresergebnis** in Höhe von **rd. – 16,0 Mio. €**. Hierbei sind die isolierbaren Schäden nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E) bereits berücksichtigt.

Dabei ist zu beachten ist, dass diese Prognose noch mit Unsicherheiten behaftet ist. Einerseits sind noch nicht alle Buchungssachverhalte für das Jahr 2022 verarbeitet worden. Auch sind die im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 ebenfalls zu isolierenden Auswirkungen des Krieges in der Ukraine noch nicht abschließend ermittelt und im Zahlenwerk erfasst. Darüber hinaus können sich im Zusammenhang

mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 (Abschlussbuchungen) noch weitere Änderungen in positiver wie auch negativer Hinsicht ergeben.

2.2.4 Haushaltsrechtliche Behandlung der COVID-19-Pandemie und der Auswirkungen des Krieges in der Ukraine

In den vergangenen 2 Jahren dominierten die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie das private und öffentliche Leben. Insbesondere das Herunterfahren von weiten Teilen der Wirtschaft – national wie international – hatte bzw. hat weiterhin auch gravierende Folgen für die öffentlichen Finanzen. Mit verschiedenen Ansätzen versuchen Bund und Land, Einnahmeausfälle im Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV), wegbrechende Gewerbesteuererträge und niedrigere allgemeine Finanzierungsmittel zu kompensieren.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat durch das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte (NKF-CIG) einerseits den Kommunen vorübergehende haushaltsrechtliche Erleichterungen ermöglicht (z. B. keine Notwendigkeit zum Erlass einer Nachtragssatzung) und andererseits die Möglichkeit gegeben, die in den Jahren 2020 und 2021 in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen entstandenen CORONA-bedingten Schäden in den kommunalen Haushalten zu isolieren und über bis zu 50 Jahre abzuschreiben.

Da die COVID-19-Pandemie nach wie vor die kommunalen Haushalte negativ beeinflusst und zudem gravierende Belastungen durch den Krieg in der Ukraine entstehen, hat die Landesregierung aktuell einen Entwurf für ein „Zweites Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften“ in das parlamentarische Verfahren eingebracht. Das neue Gesetz ist mittlerweile beschlossen und am 15.12.2022 in Kraft getreten. Das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E) regelt, neben einer Verlängerung der Isolierungsmöglichkeit der Corona-Belastungen im Jahr 2023 auch die finanziellen Belastungen der Haushalte durch den Krieg in der Ukraine. Beginnend mit den Haushaltsjahren 2022 und 2023 sind die Schäden in den kommunalen Haushalten zu isolieren und damit zunächst ergebnisneutral zu stellen.

Die Isolierung hilft zwar den Kommunen kurzfristig die pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Verschlechterungen in den betreffenden Jahren abzumildern bzw. auszublenden. Letztendlich werden aber die Finanzlasten lediglich auf lange Zeit in die Zukunft verschoben und müssen von nachfolgenden Generationen finanziert werden. Dabei ist auch zu berücksichtigen, dass zusätzliche Zinslasten anfallen werden. Aktuell ist bereits eine Negativveränderung bei der bisherigen außergewöhnlichen Niedrigzinsphase zu beobachten.

Die neue Rechtslage wurde von der Verwaltung bereits bei der Aufstellung des Entwurfes des Haushaltsplanes 2023 berücksichtigt.

Die „Neutralisierung“ der corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen führt zu einem geringeren Kreisumlagebedarf in den Jahren 2023ff. und hat so einen Positiveffekt für die Kommunen des Kreises Unna. Die nach NKF-CUIG-E aufzustellende Nebenrechnung ist als Anlage dem Vorbericht beigefügt.

2.2.5 Gesamtüberblick Haushalt 2023

Vor dem Hintergrund des relativ geringen Fehlbetrages im Jahresabschluss 2021 sowie des zu erwartenden Ergebnisses 2022 hat der Kreis Unna seine Haushaltsplanung und insbesondere die Planung der Allgemeinen Kreisumlage erneut so gestalten, dass auch im Haushaltsjahr 2023 nur ein **fiktiver Haushaltsausgleich** dargestellt wird.

Dies bedeutet, dass die bestehende **Ausgleichsrücklage** (teilweise) für den Ausgleich des Ergebnisplanes eingesetzt und eine entsprechende Entnahme in der Haushaltssatzung 2023 vorgesehen wird. Grundsätzlich vertritt der Kreis Unna hier weiterhin die Position, den durch die positiven Jahresabschlüsse der Vorjahre entstandenen haushalterischen Gestaltungsspielraum für die Minderung der Allgemeinen Kreisumlage verwenden zu wollen.

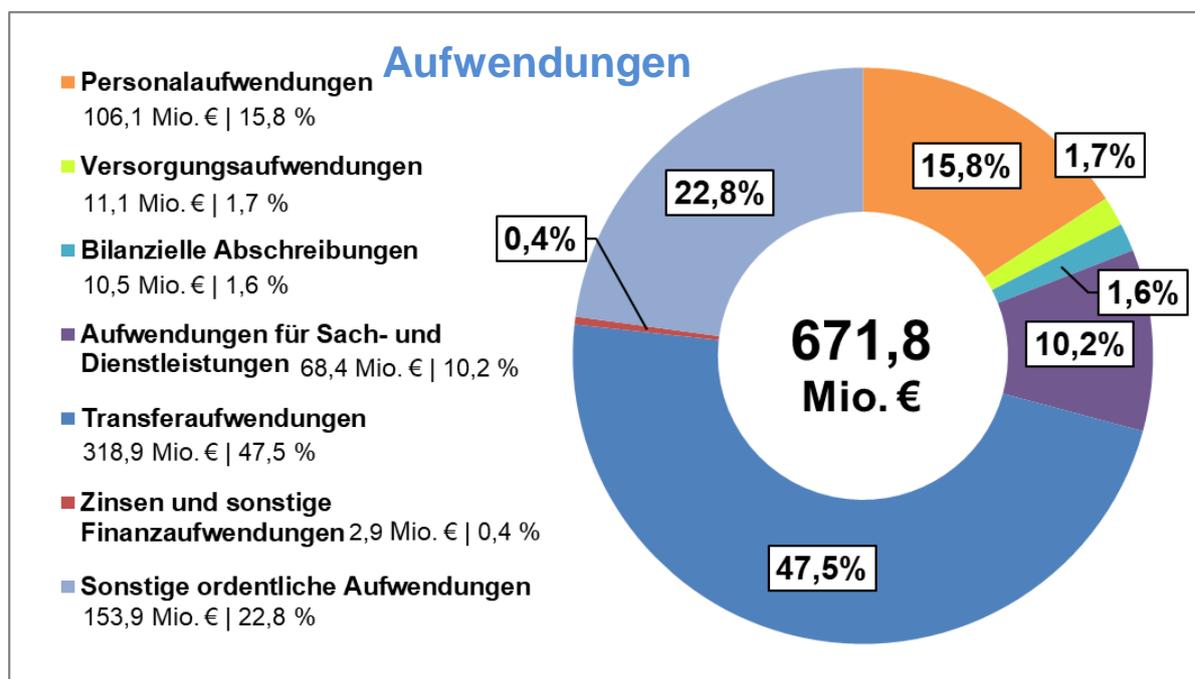
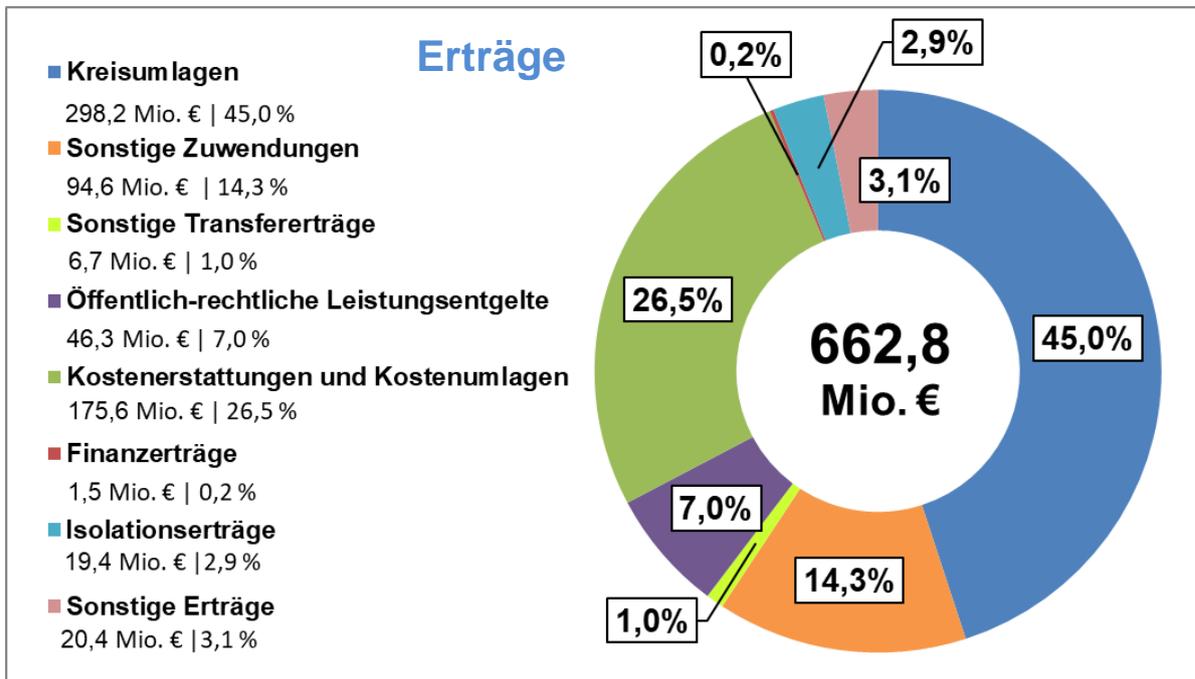
Trotz des im Vergleich zu anderen Kreisen weiterhin relativ geringen Eigenkapitals und der aktuellen Prognose für den Jahresabschluss 2022 ist die Planung eines nur fiktiven Haushaltsausgleichs zur Unterstützung der kreisangehörigen Kommunen fachlich vertretbar und angesichts der aktuellen wirtschaftlichen Lage auch geboten.

Wie bereits in den Vorjahren kommuniziert, soll dies jedoch nicht in einer Summe, sondern in angemessenen Teilbeträgen erfolgen, um auch in den kommenden Haushaltsjahren Gestaltungsmöglichkeiten im Sinne der Kommunen vorzuhalten. Dies mildert einen ansonsten eintretenden „Sprungeffekt“, der entstehen würde, wenn für die Planung des Haushalts 2024 ff. keine Ausgleichsrücklage mehr zur Verfügung stünde.

In diesem Zusammenhang ist zu bedenken, dass in den kommenden Jahren sich die Beträge für den Ausgleich der Verluste bei der Verkehrsgesellschaft für den Kreis Unna mbH voraussichtlich weiter erhöhen und auch ein kontinuierlich ansteigender Umlagebedarf des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe zusätzlich die Allgemeine Kreisumlage belasten könnte. Zudem wird eine finanzielle „Nachwirkung“ der Corona- und Kriegsauswirkungen auch in den folgenden Haushaltsjahren erwartet. Um diese Belastung für die kreisangehörigen Kommunen auch zukünftig tragbar darstellen zu können, ist das Vorhalten einer angemessenen Ausgleichsrücklage auch für die Folgejahre unabdingbar.

Unter Abwägung aller vorgenannter Aspekte ist beabsichtigt, für die Haushaltssatzung des Jahres 2023 eine **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 9 Mio. €** vorzusehen.

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



2.2.6 Aufstellungsverfahren, Beteiligung der Gemeinden

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist vom Kämmerer am **13.10.2022** formell aufgestellt und vom Landrat am gleichen Tag bestätigt worden. Mit Schreiben vom 30.08.2022 hat der Landrat das Verfahren zur **Herstellung des Benehmens** gem. § 55 Abs. 1 Satz 2 KrO NRW eingeleitet und

den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ein umfangreiches „**Eckdatenpapier zum Haushaltsentwurf 2023**“ übersandt.

Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden haben nahezu **textgleiche Stellungnahmen** abgegeben. Diese Stellungnahmen sind dem Kreistag gem. § 55 Abs. 2 Satz 1 KrO NRW zur Kenntnis gegeben worden. Aus den Stellungnahmen lassen sich folgende Punkte inhaltlich **zusammenfassen**:

a) Allgemeine Kreisumlage

*Die Kämmerinnen und Kämmerer des Kreises Unna begrüßen ausdrücklich die Absicht, die vorhandene **Ausgleichsrücklage** im Jahr 2023 in einer Höhe von 9 Mio. € für eine Abfederung der Höhe der Kreisumlage einzusetzen und in den kommenden Jahren jeweils die Drittel-Regelung der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage beizubehalten. In zwei Jahren jedoch würde die Ausgleichsrücklage wahrscheinlich, bei unverändertem Verlauf, aufgezehrt sein.*

*Bezüglich der Auswirkungen der zum Zeitpunkt der Benennungsherstellung noch nicht in Kraft getretenen Gesetzesänderung des NKF-CUIG teilen die Kommunen Ihre Annahme mit, dass die Isolierungsregelungen zu nicht unerheblichen Veränderungen an den Eckwerten führen werden. Es werde erwartet, dass sowohl LWL als auch der Kreis jeweils eigene **Isolierungen der pandemie- bzw. kriegsbedingten Belastungen** vornehmen.*

*Zur Bewertung der **Entwicklung von LWL- und RVR-Umlage** teile der Arbeitskreis der Kämmerer die Auffassung des Kreises Unna in Gänze und befürchte erhebliche finanzielle Nachteile für den kommunalen Raum. Die VertreterInnen des Kreises in der Landschaftsverbandsversammlung würden dringend gebeten, eine sehr restriktive Haltung mit kritischer Hinterfragung der Standards einzunehmen und eine wirksame Aufgabenkritik einzuleiten.*

*Hinsichtlich des ansteigenden **Personalaufwands** werde von den Kämmerinnen und Kämmerern nicht verkannt, dass aufgrund gestiegener Bautätigkeiten, Ausweitung von Aufgaben sowie veränderter Schwerpunktsetzungen im Einzelfall die Einrichtung zusätzlicher Stellen erforderlich sei. Diese Anforderungen würden sich auch im kreisangehörigen Raum ergeben. Bedenklich sei jedoch die Gesamtanzahl der Stellen und die dauerhafte Belastung der kommunalen Haushalte mit dem Personalaufwand des Kreises.*

Eine ergebnisoffene Suche nach Synergieeffekten mit den Kommunen und Eruierung anderer Möglichkeiten zur Gestaltung der Aufbau- und Ablauforganisation müsse nach wie vor stattfinden. Zu prüfen sei auch, ob anstelle von eigenem Personal ggf. temporär Leistungen in bestimmten Bereichen, z. B. im Ingenieurbereich, eingekauft werden könnten. Hierdurch könnten dauerhafte und strukturelle Personalkostensteigerungen vermieden werden.

Als ein weiterer Aspekt wird angeführt, dass ein hoher Personalbedarf beim Kreis Unna Auswirkungen auf besetzte Stellen bei den Städten und Gemeinden haben würde. Es dürfe keine vermeidbare Konkurrenz um gut ausgebildete Kräfte geben. Insofern solle bei überschneidenden Aufgabenfeldern immer auch eine interkommunale Zusammenarbeit geprüft werden, bei der eine Spitzabrechnung der anfallenden Aufwandspositionen zu mehr Mitsprache und Transparenz zu Gunsten der Kommunen führe.

Zur Thematik „**Beteiligungen / Konzern Kreis Unna**“ sei durch die Kämmerinnen und Kämmerer anzuregen, sich auch im Zuge der Klimadiskussion aufgabenkritisch mit dem Portfolio der VKU auseinanderzusetzen und ggf. auch strukturelle Themen aufzugreifen. Die Mobilitätswende solle nicht nur technisch und organisatorisch, sondern auch finanziell betrachtet werden.

Abschließend sei festzustellen, dass bislang leider weder die **Problematiken „Altschulden“** noch „**Zinsrisiko durch steigende Zinsen**“ durch Bund und Land gelöst worden seien. Ebenfalls würde die strukturelle Unterfinanzierung unserer Region nicht beachtet, die erheblichen gesellschaftlichen Zündstoff biete.

Unter diesen Prämissen dürfe die Zahllast der Kreisumlage, in großem Maße auch bestimmt durch die Landschaftsumlage, nicht weiter signifikant steigen, wolle man dem kommunalen Raum nicht weitere Mittel für die dringend notwendige Aufgabenerfüllung vor Ort entziehen. Das Ziel, annähernd gleiche Lebensbedingungen in unserem Land zu schaffen, gerate damit in weite Ferne.

b) Differenzierte Kreisumlage

Die Differenzierte Kreisumlage werde gem. Eckdatenpapier voraussichtlich nochmals um 725.086 € höher ausfallen als im Vorjahr und verharre damit unverändert auf einem extrem hohen Niveau. Es werde in diesem Zusammenhang auf die substantiierten Begründungen der Vorjahre verwiesen, wonach der stetige, erhebliche Anstieg der Differenzierten Kreisumlage den kommunalen Haushalt überfordere. Aus diesem Grund sei zuletzt in den Beteiligungsverfahren für die Festsetzung der Differenzierten Kreisumlage für die Jahre 2021 und 2022 das Benehmen versagt worden. Auf diese Begründungen werde verwiesen und ferner die Bereitschaft des Kreises vorausgesetzt, spätestens im Zuge der Beschlussfassung über den Haushalt 2023 von den erweiterten Isolierungsmöglichkeiten nach dem NKF-CUIG Gebrauch zu machen und die Höhe der angekündigten Zahllast der Differenzierten Kreisumlage zu reduzieren.

Zu kritisieren sei im Zuge dieses Verfahrens zur Benehmensherstellung, dass offenkundig keine politische Bereitschaft bestehe, die Konsolidierungspotentiale die im Zuge der Organisationsuntersuchung der Firma Allevo Kommunalberatung GmbH identifiziert worden seien, zur Entlastung der umlagepflichtigen Kommunen vollständig zu nutzen bzw. zumindest entsprechende Prüfaufträge an den Landrat zu erteilen.

Es wird hierzu ausgeführt, dass sich der Jugendhilfeausschuss im Rahmen der Ausschussberatung mit der Umsetzung der Ergebnisse aus der Organisationsuntersuchung des Fachbereichs Familie und Jugend (DS Nr. 145/22) befasst habe. Die Sitzungsvorlage komme zu dem Ergebnis, dass vor dem Hintergrund der aktuell eingetretenen prekären Situation der öffentlichen Haushalte entsprechende Veränderungspotentiale unter Berücksichtigung von Aufwendungen und Erträgen und einer Chancen-Risiken-Analyse geprüft werden müssten. Der Jugendhilfeausschuss habe diesen Beschlussvorschlag mit Mehrheit abgelehnt und lehne damit gleichzeitig ab, über Entlastungspotentiale zu Gunsten der umlagepflichtigen Kommunen zu sprechen. Dieser Beschluss ignoriere vollständig die kommunale Betroffenheit durch die seit Jahren anhaltende Belastung einer immer weiter steigenden Differenzierten Kreisumlage und könne nur noch mit Befremden zur Kenntnis genommen werden. Es werde nun mit Interesse verfolgt, wie der Kreistag in seiner Sitzung am 08.11.2022 in dieser Angelegenheit abschließend entscheiden werde.

Vor dem Hintergrund der vorstehenden Ausführungen sei das Benehmen zur Festsetzung der Differenzierten Kreisumlage auch in diesem Jahr nicht herzustellen.

Das Verfahren der Benehmensherstellung ist mit der Zuleitung des Entwurfes der Haushaltssatzung an den Kreistag abgeschlossen. **Die ordnungsgemäße Einleitung und die Herstellung des Benehmens werden festgestellt.**

Gemäß § 55 Abs. 2 Satz 2 KrO NRW ist den Gemeinden vor Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung Gelegenheit zur Anhörung zu geben. Im weiteren Verfahren beschließt der Kreistag gem. § 55 Abs. 2 Satz 3 KrO NRW über die Einwendungen der Gemeinden in öffentlicher Sitzung und zwar zusammen mit der Verabschiedung der Haushaltssatzung. Gegenstand des Beschlusses sind die bislang von den Städten und Gemeinden im Rahmen der abgegebenen Stellungnahmen erhobenen Einwendungen. Dabei kann ggf. zwischen den Einwendungen, die sich auf den Gegenstand der Benehmensherstellung (also die Höhe der festzusetzenden Kreisumlage) beziehen, und sonstigen Inhalten unterschieden werden.

2.2.7 Budgetsummen

In der nachstehenden Tabelle sind die Salden der gebildeten Budgets des Kreises Unna für das Jahr 2023 im Vergleich mit den Vorjahren dargestellt.

Budgetsummen Haushalt 2023					
Budget		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abweichung Ansatz 2022 / 2023
Zuschuss / Überschuss in Euro					
01	Zentrale Verwaltung	169.944.503,44	163.438.548	175.822.871	12.384.323
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-3.642.768,80	-3.376.784	-2.989.477	387.307
36	Straßenverkehr	3.602.228,38	5.657.373	5.550.594	-106.779
39	Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw	0,00	0	-4.226.357	-4.226.357
40	Schulen und Bildung	-14.258.861,39	-18.915.989	-18.778.230	137.759
50	Arbeit und Soziales	-101.874.508,88	-106.429.646	-106.038.478	391.168
51	Familie und Jugend	-26.744.424,25	-28.763.743	-29.948.613	-1.184.870
53	Gesundheit und Verbraucherschutz	-12.514.519,37	-13.205.054	-9.268.963	3.936.091
60	Bauen und Planen	-7.099.012,33	-7.438.494	-8.195.669	-757.175
62	Geoinformation und Kataster	-3.953.731,50	-4.909.947	-4.651.579	258.368
69	Mobilität, Natur und Umwelt	-4.546.875,20	-6.056.264	-6.276.099	-219.835
Zuschuss / Überschuss		-1.087.969,90	-20.000.000	-9.000.000	11.000.000

Aufgrund der Darstellung eines **fiktiven Haushaltsausgleichs** weist das Haushaltsjahr 2023 einen ungedeckten Finanzbedarf von **9,0 Mio. €** aus.

2.3 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften ist der Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen. Der Planungszeitraum beginnt im Jahr 2022 und endet im Jahr 2026. Die Planung soll die künftige Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aufzeigen. Dabei sind grundsätzlich die vom Land veröffentlichten **Orientierungsdaten** zu beachten.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) hat mit Runderlass vom 22.11.2022 die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände für den Planungszeitraum der Haushaltsjahre 2023 bis 2026 bekannt gegeben. Nachstehend ist ein Auszug von relevanten Daten abgebildet:

Erträge / Aufwendungen	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in %			
Erträge	2023	2024	2025	2026
Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes	+ 8,3	+ 1,8	+ 4,5	+ 4,7

	Umlagegrundlagen					
	2022	2023	2024	2025	2026	
	Euro		Veränderung in Prozent			
Kreisumlagen	18.760.598.125	20.037.082.259	+ 6,80	+ 3,86	+ 5,57	+ 4,12
LWL-Umlage	16.406.105.999	17.768.516.944	+ 8,30	+ 3,53	+ 5,41	+ 4,21

Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Oktober 2022. Sie sind Durchschnittswerte für alle Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen. Sie geben Anhaltspunkte für die individuelle gemeindliche Planung. Es bleibt die Aufgabe jeder einzelnen Gemeinde, anhand dieser Empfehlungen unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden bzw. erforderlichen Einzelwerte zu ermitteln und zu bestimmen.

Aufgrund der Corona-Pandemie und der hiermit verbundenen außergewöhnlichen Umstände für die Aufgabenwahrnehmung der Gemeinden und Gemeindeverbände wurde im Jahr 2022 erneut vom Land darauf verzichtet, den Kommunen Orientierungs- bzw. Zielwerte für die Aufwendungen vorzugeben. Gleichwohl wird weiterhin auf die Notwendigkeit einer ressourcenschonenden kommunalen Finanzwirtschaft hingewiesen. Um den Haushalt dauerhaft aus eigener Kraft ausgleichen zu können, sei es erforderlich, bei den Aufwendungen nur geringe Zuwachsraten zuzulassen. Dies gelte insbesondere auch für die Personal- und Sachaufwendungen der Kommunen.

Der Kreis Unna hat bei der Haushaltsplanaufstellung des Jahres 2023 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Aufwendungen grundsätzlich mit den in der Vergangenheit vorgegebenen Steigerungsraten des Landes fortgeschrieben. Bei Personal- und Sachaufwand wurde deshalb in der Regel eine jährliche Steigerungsrate von 1 % und bei den Sozialaufwendungen von 2 % angewandt.

2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposition	Ergebnis 2021	Prognose 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	€					
Allgemeine Rücklage	16.342.013	16.342.013	16.342.013	16.342.013	16.342.013	16.342.013
Ausgleichsrücklage	48.091.988	47.004.018	31.004.018	22.004.018	16.004.018	10.004.018
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.087.970	-16.000.000	-9.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000
Gesamt Eigenkapital	63.346.031	47.346.031	38.346.031	32.346.031	26.346.031	20.346.031

Nach dem Budgetbericht zum Stichtag 30.09.2022 ist für das Haushaltsjahr 2022 im Ergebnis mit einer Verbesserung in Höhe von **rd. 4,0 Mio. €** zu rechnen. Durch die Planung einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage des Kreises Unna in Höhe von rd. **20 Mio. €** und eines damit nur fiktiv ausgeglichenen Haushaltes 2022, errechnet sich auf Basis der Prognose ein **originäres negatives Jahresergebnis** in Höhe von rd. **-16,0 Mio. €**.

Unter Berücksichtigung dieser Prognose und aufgrund noch ausstehender Jahresabschlussbuchungen, die mit Unsicherheiten behaftet sind, errechnet sich zum 31.12.2022 ein Eigenkapital von insgesamt rd. **47,3 Mio. €**.

Da im Haushaltsjahr 2023 die Ausgleichsrücklage in Höhe von **9,0 Mio. €** für den Ausgleich des Ergebnishaushalts eingesetzt und in der Haushaltssatzung 2023 eine entsprechende Entnahme vorgesehen wird (fiktiver Haushaltsausgleich), reduziert sich das Eigenkapital zum 31.12.2023 voraussichtlich auf rd. **38,3 €**.

Um die mögliche Entnahme aus der Ausgleichsrücklage für den Zeitraum der **mittelfristigen Haushaltsplanung** bestimmen zu können, sind ausgehend vom festgestellten Bestand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2021 in Höhe von rd. 48,1 Mio. € zunächst die geplanten Entnahmen in den Jahren 2022 und 2023 (= 29,0 Mio. €) abzuziehen. Für die Folgejahre verbleibt somit noch ein Betrag in Höhe von rd. 19,1 Mio. €. Für die **Jahre 2024 bis 2026** wird mit einer Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von **jeweils 6 Mio. €** geplant.

Die Veränderungen bei der allgemeinen Rücklage resultieren aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 der GO NRW in Verbindung mit § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen (TEP 325 | TEP 345). Diese sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Betrachtet man die Entwicklung des Eigenkapitals mit der Entwicklung des Finanzplans zeigt sich, dass trotz sinkendem Eigenkapital kein weiterer Deckungsbedarf im Finanzplan zu erwarten ist. Der prognostizierte Anstieg der liquiden Mittel resultiert maßgeblich aus nicht zahlungswirksamen aber ergebniswirksamen Sachverhalten wie Rückstellungszuführungen und Abschreibungen.

Entwicklung	Ergebnis 2021	Prognose 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	€					
Eigenkapital	63.346.031	47.346.031	38.346.031	32.346.031	26.346.031	20.346.031
Liquide Mittel*	22.653.514	21.392.053	12.798.301	16.722.050	21.196.535	26.369.290

*In der Entwicklung der Liquiden Mittel sind die prognostizierten Verbesserungen im Finanzhaushalts aus dem Budgetbericht zum 30.09.2022 (+5,61 Mio. €), sowie die geplante Inanspruchnahme laut Kreditbedarfsberechnung berücksichtigt (vgl. Pkt. 2.9.5)

2.5 Ergebnisplan und Teilergebnispläne

Auf den nachfolgenden (gelben) Seiten sind der **Ergebnisplan** für das Haushaltsjahr 2023 sowie die dazu gehörenden **Teilergebnispläne** der einzelnen Budgets abgedruckt.

Ergebnisplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.609,57	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.810.136,00	353.036.632	392.777.381	399.935.555	411.286.980	419.394.818
003	Sonstige Transfererträge	8.078.631,69	5.425.780	6.708.643	6.601.004	6.616.004	6.613.104
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.418.194,67	37.528.412	46.298.763	59.204.036	66.485.906	69.812.913
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.768.932,08	2.437.762	3.316.797	2.587.586	2.606.056	2.605.447
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	129.849.466,12	133.761.966	175.628.111	173.864.295	176.722.859	179.776.056
007	Sonstige ordentliche Erträge	11.599.320,85	11.355.260	12.236.562	11.823.520	11.841.878	11.881.552
008	Aktiviere Eigenleistungen	396.209,00	1.256.310	462.000	462.000	462.000	462.000
009	Bestandsveränderung	0,00	0	0	0	0	0
010	Ordentliche Erträge	544.560.499,98	550.547.542	641.828.257	658.877.996	680.421.683	694.945.890
011	Personalaufwendungen	-92.650.566,03	-100.060.633	-106.099.627	-106.956.875	-108.024.692	-109.103.192
012	Versorgungsaufwendungen	-9.139.174,59	-11.123.000	-11.101.999	-11.213.021	-11.325.147	-11.438.396
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.812.937,98	-59.265.934	-68.345.647	-80.468.727	-91.626.199	-91.650.404
014	Bilanzielle Abschreibungen	-10.306.683,95	-10.422.920	-10.523.680	-11.838.520	-10.802.150	-10.739.700
015	Transferaufwendungen	-276.691.189,28	-278.164.165	-318.892.622	-322.995.038	-330.751.558	-341.403.438
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.241.441,58	-111.218.827	-153.859.357	-149.231.640	-151.859.762	-154.721.510
017	Ordentliche Aufwendungen	-547.841.993,41	-570.255.479	-668.822.932	-682.703.821	-704.389.508	-719.056.640
018	Ordentliches Ergebnis	-3.281.493,43	-19.707.937	-26.994.675	-23.825.825	-23.967.825	-24.110.750
019	Finanzerträge	80.939,78	50.675	1.517.925	1.864.255	1.825.135	1.783.440
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.944.425,83	-1.591.370	-2.935.550	-3.113.430	-2.954.310	-2.798.690
021	Finanzergebnis	-1.863.486,05	-1.540.695	-1.417.625	-1.249.175	-1.129.175	-1.015.250
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.144.979,48	-21.248.632	-28.412.300	-25.075.000	-25.097.000	-25.126.000
023	Außerordentliche Erträge	4.057.009,58	1.248.632	19.412.300	19.075.000	19.097.000	19.126.000
024	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
025	Außerordentliches Ergebnis	4.057.009,58	1.248.632	19.412.300	19.075.000	19.097.000	19.126.000
026	Jahresergebnis (=Zeilen 022 und 025)	-1.087.969,90	-20.000.000	-9.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000
027	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
028	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
330	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	40.268,86	0	0	0	0	0
350	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-81.835,57	-1.000	0	0	0	0
360	Verrechnungssaldo (=Zeilen 310 und 330)	-41.566,71	-1.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan 01 Zentrale Verwaltung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.609,57	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.752.189,73	321.373.737	356.176.957	369.308.934	378.700.269	386.826.867
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.510,08	111.650	111.650	115.150	118.750	122.650
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	976.878,74	1.031.522	1.153.986	1.154.486	1.160.836	1.154.486
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	2.419.201,66	2.029.158	1.248.538	1.210.173	1.050.217	856.687
007	Sonstige ordentliche Erträge	2.178.243,28	1.380.145	1.479.074	1.487.617	1.496.247	1.504.962
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	335.046.633,06	331.671.632	364.570.205	377.676.360	386.926.319	394.865.652
011	Personalaufwendungen	-20.208.899,95	-22.281.096	-25.941.404	-25.997.068	-26.255.289	-26.516.095
012	Versorgungsaufwendungen	-4.252.770,54	-4.802.270	-4.860.144	-4.908.741	-4.957.827	-5.007.406
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.941.732,65	-10.880.521	-13.479.183	-13.714.163	-13.923.653	-13.390.013
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.933.226,40	-2.064.380	-2.164.220	-2.094.580	-1.945.520	-1.840.680
015	Transferaufwendungen	-128.425.067,28	-126.573.875	-143.256.088	-144.830.288	-147.665.508	-151.205.588
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.475.252,51	-10.618.000	-9.923.171	-9.671.891	-9.573.711	-9.626.951
017	Ordentliche Aufwendungen	-173.236.949,33	-177.220.142	-199.624.210	-201.216.731	-204.321.508	-207.586.733
018	Ordentliches Ergebnis	161.809.683,73	154.451.490	164.945.995	176.459.629	182.604.811	187.278.919
019	Finanzerträge	68.265,39	50.675	1.517.925	1.864.255	1.825.135	1.783.440
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.930.998,60	-1.587.370	-2.931.550	-3.109.430	-2.950.310	-2.794.690
021	Finanzergebnis	-1.862.733,21	-1.536.695	-1.413.625	-1.245.175	-1.125.175	-1.011.250
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	159.946.950,52	152.914.795	163.532.370	175.214.454	181.479.636	186.267.669
023	Außerordentliche Erträge	1.399.677,61	469.400	1.977.300	1.777.000	1.777.000	1.777.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	1.399.677,61	469.400	1.977.300	1.777.000	1.777.000	1.777.000
280	Ergebnis vor ILV	161.346.628,13	153.384.195	165.509.670	176.991.454	183.256.636	188.044.669
290	Erträge aus internen Leistungsbez.	10.739.662,26	12.378.716	12.963.493	13.076.726	13.194.827	13.314.391
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-2.141.786,95	-2.324.363	-2.650.292	-2.673.076	-2.696.898	-2.720.757
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	169.944.503,44	163.438.548	175.822.871	187.395.104	193.754.565	198.638.303

Teilergebnisplan 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.684,05	187.620	189.110	150.070	138.140	131.360
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.857.571,31	4.985.760	14.605.156	26.327.623	36.332.675	36.327.731
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,40					
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	10.244.102,36	14.325.490	13.728.500	14.066.250	14.358.188	14.648.722
007	Sonstige ordentliche Erträge	511.635,60	270.102	382.008	368.300	369.777	372.351
008	Aktivierte Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	14.807.993,72	19.768.972	28.904.774	40.912.243	51.198.780	51.480.164
011	Personalaufwendungen	-10.538.906,89	-12.358.629	-13.411.264	-13.545.376	-13.680.832	-13.817.639
012	Versorgungsaufwendungen	-1.400.512,49	-1.929.825	-1.992.121	-2.012.040	-2.032.161	-2.052.481
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.601.152,07	-5.080.320	-11.617.268	-24.693.389	-34.944.684	-35.208.364
014	Bilanzielle Abschreibungen	-571.386,63	-577.350	-522.330	-1.039.340	-907.520	-874.130
015	Transferaufwendungen	-115.252,85	-144.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.689.049,54	-2.336.120	-3.818.190	-3.425.678	-3.486.221	-3.554.871
017	Ordentliche Aufwendungen	-17.916.260,47	-22.426.244	-31.378.173	-44.732.823	-55.068.418	-55.524.485
018	Ordentliches Ergebnis	-3.108.266,75	-2.657.272	-2.473.399	-3.820.580	-3.869.638	-4.044.321
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.108.266,75	-2.657.272	-2.473.399	-3.820.580	-3.869.638	-4.044.321
023	Außerordentliche Erträge	106.935,60		244.000	170.000	155.000	145.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	106.935,60		244.000	170.000	155.000	145.000
280	Ergebnis vor ILV	-3.001.331,15	-2.657.272	-2.229.399	-3.650.580	-3.714.638	-3.899.321
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-641.437,65	-719.512	-760.078	-767.177	-774.348	-781.592
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-3.642.768,80	-3.376.784	-2.989.477	-4.417.757	-4.488.986	-4.680.913

Teilergebnisplan 36 Straßenverkehr

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.595.679,22	7.209.160	6.860.160	6.890.160	3.840.160	6.840.160
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.657,85	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge	4.484.626,21	7.132.519	8.181.894	7.782.457	7.783.026	7.783.602
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	10.081.963,28	14.344.679	15.045.054	14.675.617	11.626.186	14.626.762
011	Personalaufwendungen	-5.369.956,66	-5.813.388	-6.202.463	-6.264.487	-6.327.133	-6.390.403
012	Versorgungsaufwendungen	-397.531,40	-478.243	-445.438	-449.893	-454.391	-458.935
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-189.429,56	-241.950	-253.400	-253.400	-254.000	-254.000
014	Bilanzielle Abschreibungen	-141.685,98	-131.800	-172.960	-193.630	-185.540	-177.970
015	Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-895.613,95	-1.078.850	-1.380.860	-1.237.410	-1.227.410	-1.226.410
017	Ordentliche Aufwendungen	-6.995.217,55	-7.745.231	-8.456.621	-8.400.320	-8.449.974	-8.509.218
018	Ordentliches Ergebnis	3.086.745,73	6.599.448	6.588.433	6.275.297	3.176.212	6.117.544
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.086.745,73	6.599.448	6.588.433	6.275.297	3.176.212	6.117.544
023	Außerordentliche Erträge	1.416.870,56					
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	1.416.870,56					
280	Ergebnis vor ILV	4.503.616,29	6.599.448	6.588.433	6.275.297	3.176.212	6.117.544
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-901.387,91	-942.075	-1.037.839	-1.044.881	-1.049.984	-1.056.148
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	3.602.228,38	5.657.373	5.550.594	5.230.416	2.126.228	5.061.396

Teilergebnisplan 39 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			15.130	14.830	14.340	14.140
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			730.300	699.300	699.300	699.300
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte			30.000	30.000	30.000	30.000
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen			888.000	793.000	793.000	793.000
007	Sonstige ordentliche Erträge			84.284	84.607	84.934	85.264
008	Aktivierte Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge			1.747.714	1.621.737	1.621.574	1.621.704
011	Personalaufwendungen			-3.485.206	-3.520.059	-3.555.259	-3.590.812
012	Versorgungsaufwendungen			-255.402	-257.956	-260.535	-263.140
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-1.561.280	-1.599.280	-1.599.580	-1.599.580
014	Bilanzielle Abschreibungen			-24.370	-24.270	-18.650	-13.030
015	Transferaufwendungen			-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen			-332.000	-312.500	-312.500	-312.500
017	Ordentliche Aufwendungen			-5.698.258	-5.754.065	-5.786.524	-5.819.062
018	Ordentliches Ergebnis			-3.950.544	-4.132.328	-4.164.950	-4.197.358
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			-3.950.544	-4.132.328	-4.164.950	-4.197.358
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
280	Ergebnis vor ILV			-3.950.544	-4.132.328	-4.164.950	-4.197.358
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.			-275.813	-277.917	-280.547	-283.202
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)			-4.226.357	-4.410.245	-4.445.497	-4.480.560

Teilergebnisplan 40 Schulen und Bildung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.985.052,59	8.141.202	9.702.838	5.891.128	5.041.128	5.043.108
003	Sonstige Transfererträge	111.105,18	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.429,95	18.700	22.450	22.450	22.450	22.450
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.627,22	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	2.659,00					
007	Sonstige ordentliche Erträge	141.029,80	137.730	117.992	118.342	118.696	119.054
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	8.391.903,74	8.550.132	10.095.780	6.284.420	5.434.774	5.437.112
011	Personalaufwendungen	-5.069.678,75	-5.539.997	-5.736.757	-5.794.123	-5.852.062	-5.910.583
012	Versorgungsaufwendungen	-201.953,72	-292.399	-276.311	-279.074	-281.865	-284.683
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.878.917,03	-6.802.180	-7.429.580	-7.042.580	-7.261.980	-7.281.280
014	Bilanzielle Abschreibungen	-3.729.110,13	-3.868.140	-3.720.650	-3.880.230	-3.125.910	-3.215.490
015	Transferaufwendungen	-1.011.648,31	-1.035.000	-1.095.900	-35.000	-35.000	-35.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.919.062,73	-5.136.197	-5.752.100	-2.921.280	-2.720.870	-2.723.620
017	Ordentliche Aufwendungen	-18.810.370,67	-22.673.913	-24.011.298	-19.952.287	-19.277.687	-19.450.656
018	Ordentliches Ergebnis	-10.418.466,93	-14.123.781	-13.915.518	-13.667.867	-13.842.913	-14.013.544
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.418.466,93	-14.123.781	-13.915.518	-13.667.867	-13.842.913	-14.013.544
023	Außerordentliche Erträge	293.555,74					
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	293.555,74					
280	Ergebnis vor ILV	-10.124.911,19	-14.123.781	-13.915.518	-13.667.867	-13.842.913	-14.013.544
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-4.133.950,20	-4.792.208	-4.862.712	-4.908.672	-4.955.089	-5.001.971
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-14.258.861,39	-18.915.989	-18.778.230	-18.576.539	-18.798.002	-19.015.515

Teilergebnisplan 50 Arbeit und Soziales

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.417.972,10	3.520.323	3.908.481	1.060.976	3.775.976	3.775.976
003	Sonstige Transfererträge	2.826.604,11	1.973.000	2.598.000	2.271.100	2.302.200	2.336.300
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.821,89	63.200	107.200	74.200	75.200	76.200
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.794,11					
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	111.360.564,26	113.085.618	156.315.877	154.491.518	157.423.402	160.414.061
007	Sonstige ordentliche Erträge	561.921,40	710.459	359.863	366.428	373.007	379.601
008	Aktivierte Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	118.289.677,87	119.352.600	163.289.421	158.264.222	163.949.785	166.982.138
011	Personalaufwendungen	-20.763.895,53	-23.414.180	-23.212.580	-23.444.708	-23.679.152	-23.915.944
012	Versorgungsaufwendungen	-1.109.065,59	-1.610.544	-1.445.213	-1.459.667	-1.474.264	-1.489.008
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.759.174,16	-7.005.893	-6.573.285	-6.727.750	-6.860.750	-6.992.750
014	Bilanzielle Abschreibungen	-52.824,82	-52.080	-51.080	-49.770	-31.520	-30.490
015	Transferaufwendungen	-104.686.758,58	-104.747.600	-124.491.600	-126.833.400	-130.764.700	-134.857.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.277.303,50	-88.222.883	-129.851.112	-128.845.231	-131.689.731	-134.622.531
017	Ordentliche Aufwendungen	-219.649.022,18	-225.053.180	-285.624.870	-287.360.526	-294.500.117	-301.907.723
018	Ordentliches Ergebnis	-101.359.344,31	-105.700.580	-122.335.449	-129.096.304	-130.550.332	-134.925.585
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-55,50					
021	Finanzergebnis	-55,50					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.359.399,81	-105.700.580	-122.335.449	-129.096.304	-130.550.332	-134.925.585
023	Außerordentliche Erträge	107.253,62		17.061.000	17.098.000	17.135.000	17.174.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	107.253,62		17.061.000	17.098.000	17.135.000	17.174.000
280	Ergebnis vor ILV	-101.252.146,19	-105.700.580	-105.274.449	-111.998.304	-113.415.332	-117.751.585
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-622.362,69	-729.066	-764.029	-767.019	-773.067	-779.170
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-101.874.508,88	-106.429.646	-106.038.478	-112.765.323	-114.188.399	-118.530.755

Teilergebnisplan 51 Familie und Jugend

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.199.872,53	12.892.070	15.611.655	16.188.037	16.192.637	16.197.387
003	Sonstige Transfererträge	5.140.922,40	3.337.780	3.995.643	4.214.904	4.198.804	4.161.804
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000.702,50	1.764.000	1.425.000	1.675.000	1.675.000	1.675.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.998,81	47.500	50.500	50.500	50.500	44.000
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	935.216,61	1.378.921	1.176.542	1.139.460	919.896	870.645
007	Sonstige ordentliche Erträge	728.156,66	726.708	709.695	716.775	723.923	731.143
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	22.073.869,51	20.146.979	22.969.035	23.984.676	23.760.760	23.679.979
011	Personalaufwendungen	-5.745.517,34	-5.991.017	-6.261.231	-6.323.845	-6.387.080	-6.450.950
012	Versorgungsaufwendungen	-370.106,31	-440.277	-423.138	-427.372	-431.646	-435.962
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.257.601,21	-781.170	-924.200	-709.900	-710.500	-704.000
014	Bilanzielle Abschreibungen	-46.251,53	-43.520	-42.860	-40.420	-22.920	-21.510
015	Transferaufwendungen	-40.386.825,41	-40.005.460	-43.740.684	-45.130.800	-46.073.300	-49.046.800
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-877.570,12	-1.080.792	-924.254	-1.167.487	-1.136.037	-1.068.137
017	Ordentliche Aufwendungen	-48.683.871,92	-48.342.236	-52.316.367	-53.799.824	-54.761.483	-57.727.359
018	Ordentliches Ergebnis	-26.610.002,41	-28.195.257	-29.347.332	-29.815.148	-31.000.723	-34.047.380
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-13.371,73					
021	Finanzergebnis	-13.371,73					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.623.374,14	-28.195.257	-29.347.332	-29.815.148	-31.000.723	-34.047.380
023	Außerordentliche Erträge	444.581,34					
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	444.581,34					
280	Ergebnis vor ILV	-26.178.792,80	-28.195.257	-29.347.332	-29.815.148	-31.000.723	-34.047.380
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-565.631,45	-568.486	-601.281	-607.107	-613.494	-619.440
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-26.744.424,25	-28.763.743	-29.948.613	-30.422.255	-31.614.217	-34.666.820

Teilergebnisplan 53 Gesundheit

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.449,13	297.730	282.840	284.840	286.210	287.650
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	992.428,08	1.079.000	400.900	365.900	365.900	365.900
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.150,94	30.000				
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	4.485.354,69	2.313.559	1.485.198	1.366.230	1.369.272	1.372.325
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.282.439,47	133.149	68.493	55.013	55.538	56.070
008	Aktivierte Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	7.104.822,31	3.853.438	2.237.431	2.071.983	2.076.920	2.081.945
011	Personalaufwendungen	-13.198.531,80	-11.010.817	-7.834.608	-7.912.952	-7.992.082	-8.072.004
012	Versorgungsaufwendungen	-647.161,99	-603.143	-410.692	-414.799	-418.946	-423.136
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.569.769,41	-2.445.788	-198.250	-201.450	-200.750	-201.550
014	Bilanzielle Abschreibungen	-103.853,43	-71.140	-39.930	-34.100	-23.990	-22.990
015	Transferaufwendungen	-1.773.657,34	-1.893.230	-1.905.850	-1.744.050	-1.785.550	-1.825.550
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-632.320,63	-766.260	-418.310	-214.360	-214.610	-214.360
017	Ordentliche Aufwendungen	-18.925.294,60	-16.790.378	-10.807.640	-10.521.711	-10.635.928	-10.759.590
018	Ordentliches Ergebnis	-11.820.472,29	-12.936.940	-8.570.209	-8.449.728	-8.559.008	-8.677.645
019	Finanzerträge	12.674,39					
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis	12.674,39					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.807.797,90	-12.936.940	-8.570.209	-8.449.728	-8.559.008	-8.677.645
023	Außerordentliche Erträge	265.505,11	779.232	100.000			
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	265.505,11	779.232	100.000			
280	Ergebnis vor ILV	-11.542.292,79	-12.157.708	-8.470.209	-8.449.728	-8.559.008	-8.677.645
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-972.226,58	-1.047.346	-798.754	-804.779	-812.178	-819.651
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-12.514.519,37	-13.205.054	-9.268.963	-9.254.507	-9.371.186	-9.497.296

Teilergebnisplan 60 Bauen und Planen

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.021.503,53	2.083.650	2.342.000	2.487.150	2.584.330	2.612.580
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	917.713,60	690.500	722.590	722.590	722.590	722.590
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	435,88	6.500				
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen		22.500	23.000	23.000	23.000	23.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	396.515,69	249.971	237.966	226.354	226.746	227.140
008	Aktivierete Eigenleistungen	396.209,00	1.256.310	462.000	462.000	462.000	462.000
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	3.732.377,70	4.309.431	3.787.556	3.921.094	4.018.666	4.047.310
011	Personalaufwendungen	-3.510.048,40	-4.138.913	-4.380.197	-4.423.999	-4.468.239	-4.512.922
012	Versorgungsaufwendungen	-183.768,11	-283.060	-305.027	-308.079	-311.159	-314.269
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.263.653,64	-3.303.030	-3.139.590	-1.765.290	-1.765.290	-1.765.290
014	Bilanzielle Abschreibungen	-3.479.660,31	-3.366.730	-3.542.860	-4.181.490	-4.254.560	-4.258.710
015	Transferaufwendungen	-106,50	-21.000	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104.267,17	-261.310	-253.540	-300.540	-301.540	-272.040
017	Ordentliche Aufwendungen	-10.541.504,13	-11.374.043	-11.641.214	-11.009.398	-11.130.788	-11.153.231
018	Ordentliches Ergebnis	-6.809.126,43	-7.064.612	-7.853.658	-7.088.304	-7.112.122	-7.105.921
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.809.126,43	-7.064.612	-7.853.658	-7.088.304	-7.112.122	-7.105.921
023	Außerordentliche Erträge	3.500,00		30.000	30.000	30.000	30.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	3.500,00		30.000	30.000	30.000	30.000
280	Ergebnis vor ILV	-6.805.626,43	-7.064.612	-7.823.658	-7.058.304	-7.082.122	-7.075.921
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-293.385,90	-373.882	-372.011	-375.667	-379.368	-383.093
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-7.099.012,33	-7.438.494	-8.195.669	-7.433.971	-7.461.490	-7.459.014

Teilergebnisplan 62 Geoinformation und Kataster

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.893,79	25.000	25.000			
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	752.355,30	518.000	598.000	598.000	598.000	598.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.656,98	25.000				
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	31.500,00	40.000	150.000	150.000	150.000	150.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	50.238,92	34.298	30.991	31.300	31.613	31.928
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	877.644,99	642.298	803.991	779.300	779.613	779.928
011	Personalaufwendungen	-3.892.428,35	-4.433.497	-4.373.147	-4.416.879	-4.461.048	-4.505.660
012	Versorgungsaufwendungen	-201.516,85	-271.487	-244.789	-247.238	-249.710	-252.207
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.489,15	-172.100	-227.450	-202.954	-203.450	-203.980
014	Bilanzielle Abschreibungen	-66.436,28	-69.040	-61.890	-50.730	-39.880	-37.370
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.493,97	-158.625	-120.940	-114.323	-127.732	-121.200
017	Ordentliche Aufwendungen	-4.403.364,60	-5.104.749	-5.028.216	-5.032.124	-5.081.820	-5.120.417
018	Ordentliches Ergebnis	-3.525.719,61	-4.462.451	-4.224.225	-4.252.824	-4.302.207	-4.340.489
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.525.719,61	-4.462.451	-4.224.225	-4.252.824	-4.302.207	-4.340.489
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
280	Ergebnis vor ILV	-3.525.719,61	-4.462.451	-4.224.225	-4.252.824	-4.302.207	-4.340.489
290	Erträge aus internen Leistungsbez.						
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-428.011,89	-447.496	-427.354	-432.028	-436.741	-441.505
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-3.953.731,50	-4.909.947	-4.651.579	-4.684.852	-4.738.948	-4.781.994

Teilergebnisplan 69 Mobilität, Natur und Umwelt

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.481,45	4.515.300	4.523.370	4.549.590	4.553.950	4.505.750
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.088.982,74	21.088.442	20.715.357	21.713.663	22.035.881	22.362.932
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.531.731,15	1.156.740	1.941.811	1.212.100	1.224.220	1.236.461
006	Kostenerstattung und Kostenumlagen	370.867,54	566.720	612.456	624.664	635.884	647.616
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.264.513,82	580.179	584.302	586.327	578.371	590.437
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderung						
010	Ordentliche Erträge	24.153.613,80	27.907.381	28.377.296	28.686.344	29.028.306	29.343.196
011	Personalaufwendungen	-4.352.702,36	-5.079.099	-5.260.770	-5.313.379	-5.366.516	-5.420.180
012	Versorgungsaufwendungen	-374.787,59	-411.752	-443.724	-448.162	-452.643	-457.169
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.214.019,10	-22.552.982	-22.942.161	-23.558.571	-23.901.562	-24.049.597
014	Bilanzielle Abschreibungen	-182.248,44	-178.740	-180.530	-249.960	-246.140	-247.330
015	Transferaufwendungen	-290.873,01	-3.743.000	-4.324.000	-4.333.000	-4.339.000	-4.345.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-265.507,46	-1.559.790	-1.084.880	-1.020.940	-1.069.400	-978.890
017	Ordentliche Aufwendungen	-28.680.137,96	-33.525.363	-34.236.065	-34.924.012	-35.375.261	-35.498.166
018	Ordentliches Ergebnis	-4.526.524,16	-5.617.982	-5.858.769	-6.237.668	-6.346.955	-6.154.970
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
021	Finanzergebnis		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.526.524,16	-5.621.982	-5.862.769	-6.241.668	-6.350.955	-6.158.970
023	Außerordentliche Erträge	19.130,00					
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	19.130,00					
280	Ergebnis vor ILV	-4.507.394,16	-5.621.982	-5.862.769	-6.241.668	-6.350.955	-6.158.970
290	Erträge aus internen Leistungsbez.	1.036,41					
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-40.517,45	-434.282	-413.330	-418.403	-423.113	-427.862
310	Ergebnis (=Zeilen 280, 290 und 300)	-4.546.875,20	-6.056.264	-6.276.099	-6.660.071	-6.774.068	-6.586.832

2.6 Der Kommunale Finanzausgleich

2.6.1 Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Mitte August hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023) veröffentlicht. Zur weiteren Orientierung für die kommunalen Haushaltsplanungen wurde dann am 30.08.2022 gemeinsam mit den kommunalen Spitzenverbänden eine „Arbeitskreis-Rechnung“ veröffentlicht. Im weiteren Verlauf wurde am 31.10.2022 die **Modellrechnung** zum GFG 2023 veröffentlicht. Danach erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an den Kreis Unna gegenüber dem Vorjahr um rd. 4.537 T€ auf nunmehr rd. 47,10 Mio. €. Ebenfalls sind Verbesserungen bei der Investitionspauschale (+ 205 T€) und der Schulpauschale (+ 269 T€) zu verzeichnen.

Zum Ausgleich geringerer Steuereinnahmen infolge der COVID-19-Pandemie hat das Land in 2022 eine kreditierte Aufstockung der Finanzausgleichsmasse um rd. 548 Mio. € vorgenommen, um die notwendige Finanzausstattung der Kommunen darstellen zu können. Für das Jahr 2023 ist eine entsprechende kreditierte Aufstockung nicht mehr vorgesehen.

Ableitung der Finanzausgleichsmasse 2023				
Vergleich GFG 2022 mit Modellrechnung des Landes zum GFG 2023				
	STV 2022*	STV 2023**	Veränderung zu 2022	
			absolut	%
	€	€	€	%
Obligatorischer Steuerverbund				
Gemeinschaftssteuern				
Lohnsteuer	18.629.939.146	19.323.092.813	693.153.667	3,72
veranlagte Einkommensteuer	5.791.730.123	6.660.474.776	868.744.653	15,00
nicht veranlagte Steuern vom Ertrag	2.827.600.981	3.273.984.952	446.383.971	15,79
Körperschaftsteuer	3.881.077.773	4.204.436.923	323.359.150	8,33
Umsatzsteuer	20.599.237.752	23.193.389.326	2.594.151.574	12,59
Einfuhrumsatzsteuer	5.447.440.940	7.908.198.034	2.460.757.094	45,17
Abgeltungssteuer	787.140.555	812.793.520	25.652.965	3,26
Fakultativer Steuerverbund	57.964.167.270	65.376.370.344	7.412.203.074	12,79
Grundwerbsteuer (4/7tel Anteil)	2.258.851.187	2.363.567.177	104.715.990	4,64
Summe Verbundsteuern	60.223.018.457	67.739.937.521	7.516.919.064	12,48
Bereinigung Verbundsteuern (§ 2 Absatz 2 GFG)				
Länderfinanzausgleich	- 26.597.300	294.900.000	321.497.300	
Familienleistungsausgleich	- 731.007.500	877.231.000	146.223.500	
Entlastungsausgleich Ost/Soziallastenausgleich neue Länder	57.815.000	57.809.500	5.500	
Spielbankabgabe	- 12.944.000	12.942.500	1.500	
Kompensation Betriebskosten KiFöG	- 182.289.000	182.272.100	16.900	
Kompensation Steuervereinfachungsgesetz 2011	- 17.935.700	17.890.000	45.700	
Umsatzsteuerkorrektur der Bundesmittel für Asylbewerber	- 216.487.000	102.500.000	113.987.000	
Entlastung Kommunen Länderanteil Ust	- 216.200.000	215.775.000	425.000	
Ust statt Entflechtungsmittel	- 561.066.700	560.837.300	229.400	
Weiterentwicklung Qualität Kita	- 376.200.000	429.950.000	53.750.000	
Pauschale an Länder für Flüchtlingzwecke	- 118.725.000	26.975.000	91.750.000	
Pakt für den Rechtsstaat	-	-	-	
Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst	- 32.400.000	10.800.000	21.600.000	
Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	- 37.100.400	194.777.100	157.676.700	
Entlastung für die Flüchtlinge aus der Ukraine	0	246.171.400	246.171.400	
Verbundgrundlagen insgesamt	57.751.880.857	65.214.525.621	7.462.644.764	12,92
Verbundsatz (%)	23,00	23,00		
Originäre Finanzausgleichsmasse	13.282.932.600	14.999.340.900	1.716.408.300	12,92
Aufstockungsbetrag aus Landesmitteln durch Kredittierung	548.665.400	-	548.665.400	
Finanzausgleichsmasse GFG 2021	13.831.598.000	14.999.340.900	1.167.742.900	8,44
Vorwegabzug, Voraberhöhung				
Tantiemen	- 5.098.000	11.716.000	6.618.000	
Bundesentlastung Länderanteil UsT für Kom. ab 2018	215.800.000	215.400.000	400.000	
Ausgabenreste aus Vorjahren	10.000.000	-	10.000.000	
Finanzausgleichsmasse	14.052.300.000	15.203.024.900	1.150.724.900	8,19
abzüglich Betrag ausschließlich für Klima und Forstpauschale	10.000.000		10.000.000	
Verteilbare Finanzausgleichsmasse	14.042.300.000	15.203.024.900	1.160.724.900	8,27

** Ist 10/20 - 09/21

*** Ist 10/21 - 09/22

Aufteilung der Finanzausgleichsmasse 2023
Vergleich GFG 2022 mit Modellrechnung des Landes zum GFG 2023

Zuweisungsart	STV 2022 *	STV 2023 **	Veränderung zu 2022	
			absolut	%
	€	€	€	
Verfügbare Verbundbetrag	14.042.300.000	15.203.024.900	1.160.724.900	8,27
zzgl- Ausgabereist zur Verwendung für die Klima und Forstpauschale	10.000.000	-	-	10.000.000
Allgemeine Zuweisungen				
Schlüsselzuweisungen insgesamt	11.816.400.200	12.793.134.000	976.733.800	8,27
- Gemeinden komsumtiv	9.275.218.800	10.041.900.700	766.681.900	8,27
- Kreise	1.382.368.600	1.496.634.000	114.265.400	8,27
- Landschaftsverbände	1.158.812.800	1.254.599.300	95.786.500	8,27
Zuweisungen aufgrund von Sonderbedarfen außerhalb des Schlüsselzuweisungssystems	41.087.500	44.483.800	3.396.300	8,27
Allgemeine Zuweisungen insgesamt	11.857.487.700	12.837.617.800	980.130.100	8,27
Pauschalierte Zuweisungen				
Verteilbare Investitionspauschale	1.202.705.700	1.306.172.500	103.466.800	8,60
- IVP Allgemein	1.014.748.200	1.102.678.600	87.930.400	8,67
- IVP Sozialhilfeträger	102.243.700	110.695.100	8.451.400	8,27
- IVP Eingliederungshilfe	85.713.800	92.798.800	7.085.000	8,27
Aufwand-/Unterhaltungspauschale	170.000.000	170.000.000	-	0,00
Klima und Forstpauschale	10.000.000	10.000.000	-	
Sonderpauschalzuweisungen insgesamt	812.106.600	879.234.600	67.128.000	8,27
Schulpauschale/Bildungspauschale	748.069.700	809.904.500	61.834.800	8,27
Sportpauschale	64.036.900	69.330.100	5.293.200	8,27
Pauschalierte Zuweisungen insgesamt	2.194.812.300	2.365.407.100	170.594.800	7,77
Allg. Zuweisungen und pausch. Zuw. insges.	14.052.300.000	15.203.024.900	1.150.724.900	8,19

<i>konsumtive Mittel ***</i>	12.107.487.700	13.087.617.800	980.130.100	8,10
<i>investive Mittel</i>	1.944.812.300	2.115.407.100	170.594.800	8,77
<i>Prozentanteil konsumtiv</i>	86,16%	86,09%		-0,09%
<i>Prozentanteil investiv</i>	13,84%	13,91%		0,54%
<i>allgemeine Zuweisungen</i>	12.037.487.700	13.017.617.800	980.130.100	8,14
<i>zweckgebundene Zuweisungen</i>	2.014.812.300	2.185.407.100	170.594.800	8,47
<i>Prozentanteil allgemein</i>	85,66%	85,63%		-0,04%
<i>Prozentanteil zweckgebunden</i>	14,34%	14,37%		0,26%

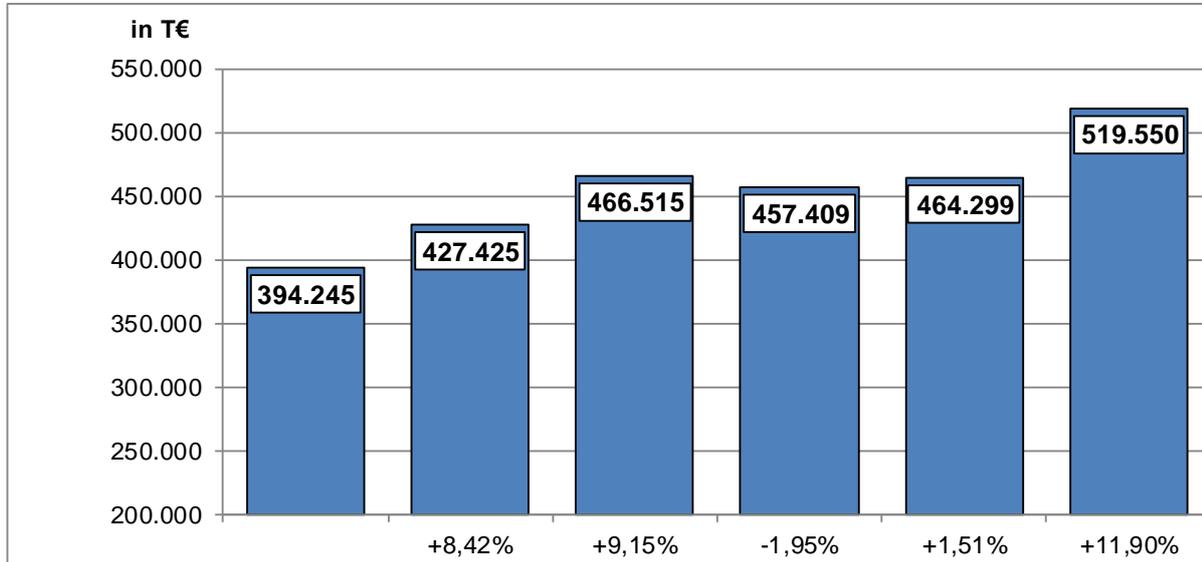
* Ist 10/20 - 09/21

** Ist 10/21 - 09/22

*** inkl. Schulpauschale/Bildungspauschale anteilig 70 Mio. €

2.6.2 Umlagegrundlagen

Die Umlagegrundlagen für die Kreisumlagen berechnen sich aus einer Addition der Steuerkraftmesszahlen und der Schlüsselzuweisungen des Landes an die Gemeinden. Die **Steuerkraft** der Städte und Gemeinden im Kreis Unna ist in der zugrunde liegenden Referenzperiode¹ um rd. **11,9 v. H.** (+ 55,25 Mio. €) gestiegen. Die nachstehende Grafik stellt die Entwicklung in den Jahren 2018 bis 2028 auf Basis der **Steuerkraftmesszahlen** dar:

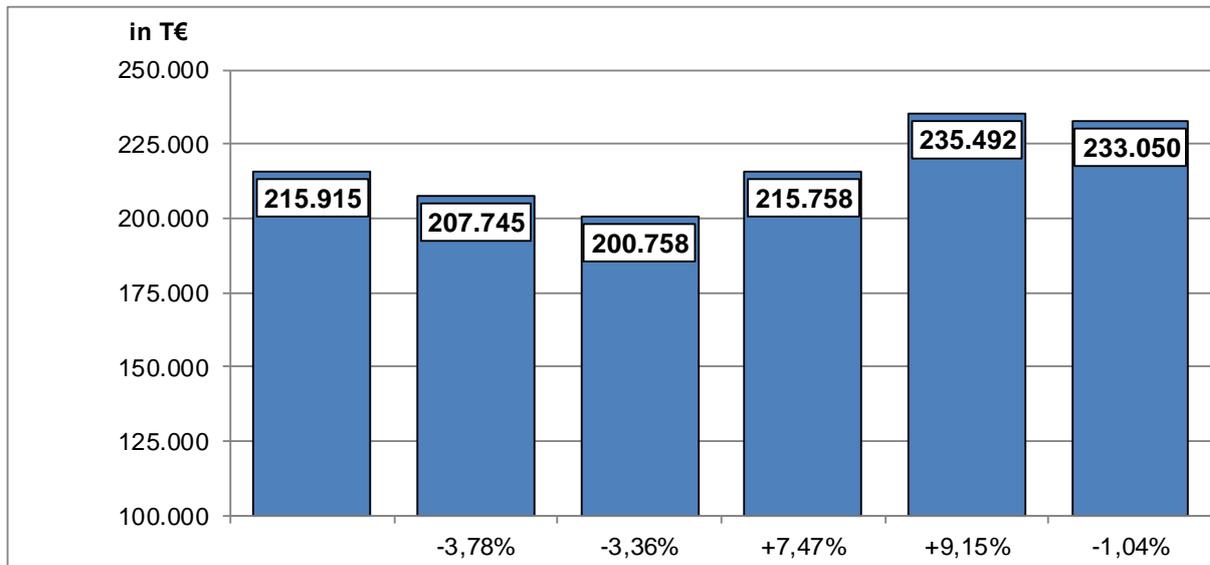


	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	394.245.433	427.425.242	466.515.009	457.408.889	464.299.227	519.550.497
Veränderung		33.179.809	39.089.767	-9.106.120	6.890.338	55.251.270

Grafik: Vergleich Steuerkraftmesszahlen

¹ Referenzperiode vom 01.07.2021 bis 30.06.2022.

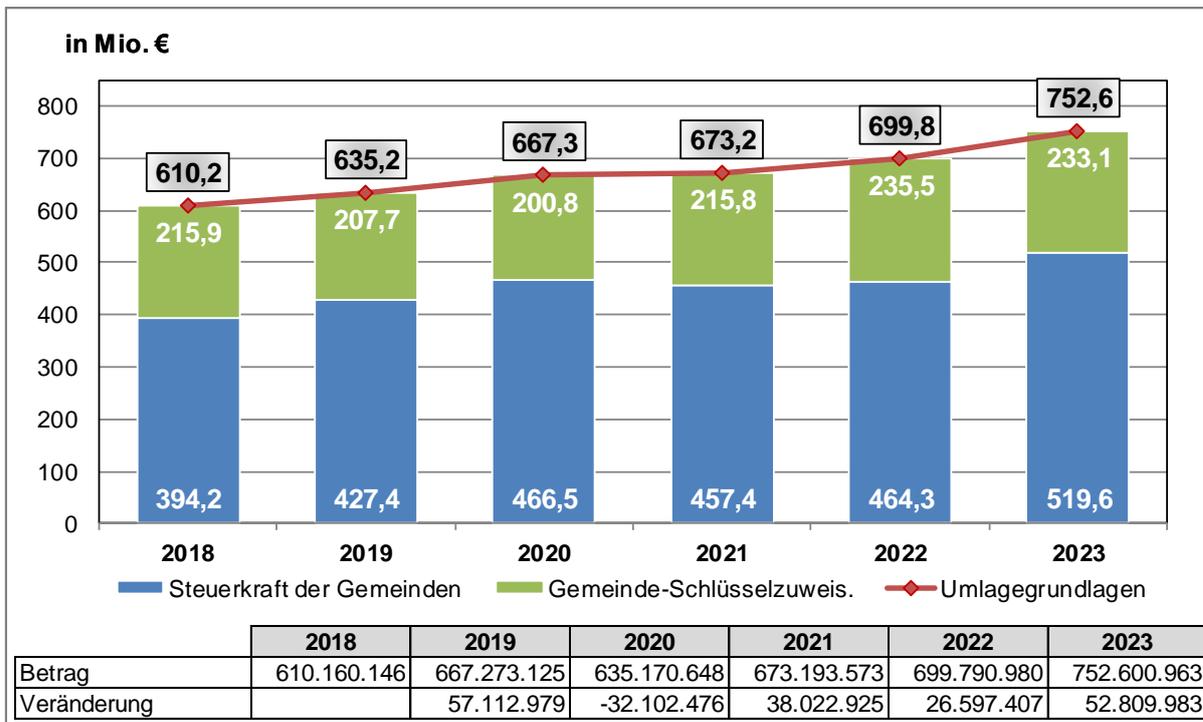
Für die kreisangehörigen Kommunen im Kreis Unna ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr in Summe eine Minderung der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen um rd. 2,44 Mio.



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	215.914.713	207.745.406	200.758.116	215.758.096	235.491.753	233.050.466
Veränderung		-8.169.307	-6.987.290	14.999.980	19.733.657	-2.441.287

Grafik: Vergleich Gemeinde-Schlüsselzuweisungen

Im Zusammenwirken der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen des Landes an die Gemeinden steigen die **Umlagegrundlagen** um rd. + 52,81 Mio. € auf rd. 752,60 Mio. € an; dies ist erneut der bisher höchste Betrag im Zeitreihenvergleich für den Kreis Unna.



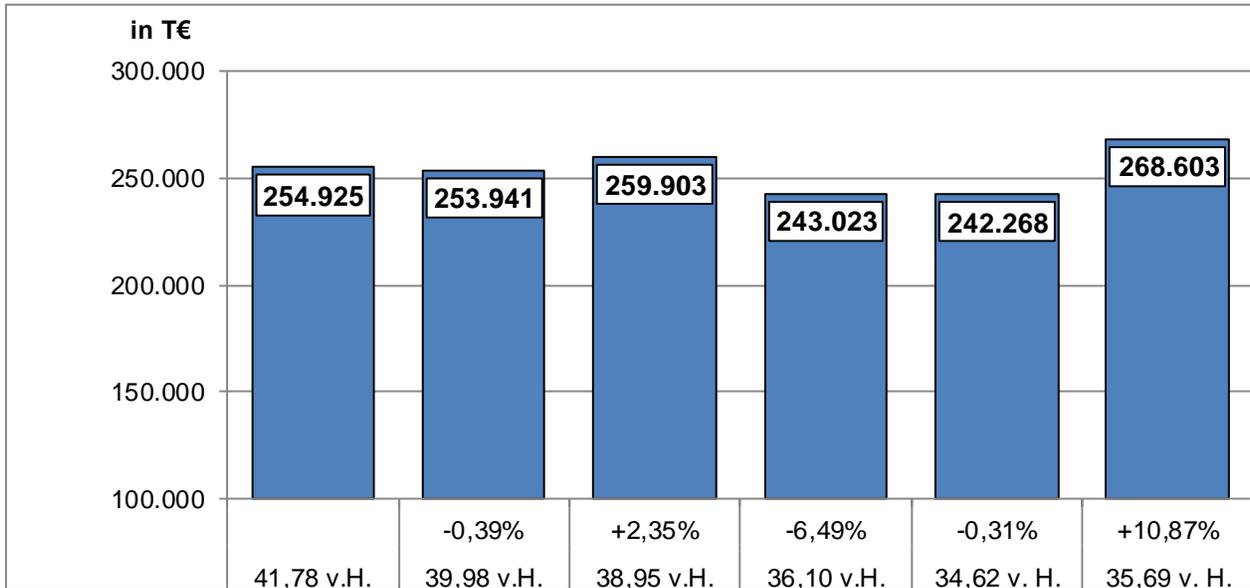
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	610.160.146	667.273.125	635.170.648	673.193.573	699.790.980	752.600.963
Veränderung		57.112.979	-32.102.476	38.022.925	26.597.407	52.809.983

Grafik: Vergleich Umlagegrundlagen

2.7 Erträge des Ergebnisplans

2.7.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Allgemeine Kreisumlage

Auf Basis der dargestellten Veränderungen in den Budgets sowie der bislang bekannten Umlagegrundlagen soll der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von bisher 34,62 v. H. um + 1,07 v. H. auf 35,69 v. H. angehoben werden. Die Zahllast der Allgemeinen Kreisumlage steigt von bisher rd. 242,27 Mio. € (endgültiger Festsetzungsbetrag nach Beschluss des GFG 2022) um rd. 26,34 Mio. € auf **rd. 268,60 Mio. €**.



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	254.924.909	253.941.225	259.902.882	243.022.880	242.267.637	268.603.284
Veränderung		-983.684	5.961.657	-16.880.002	-755.243	26.335.647

Grafik: Entwicklung Allgemeine Kreisumlage

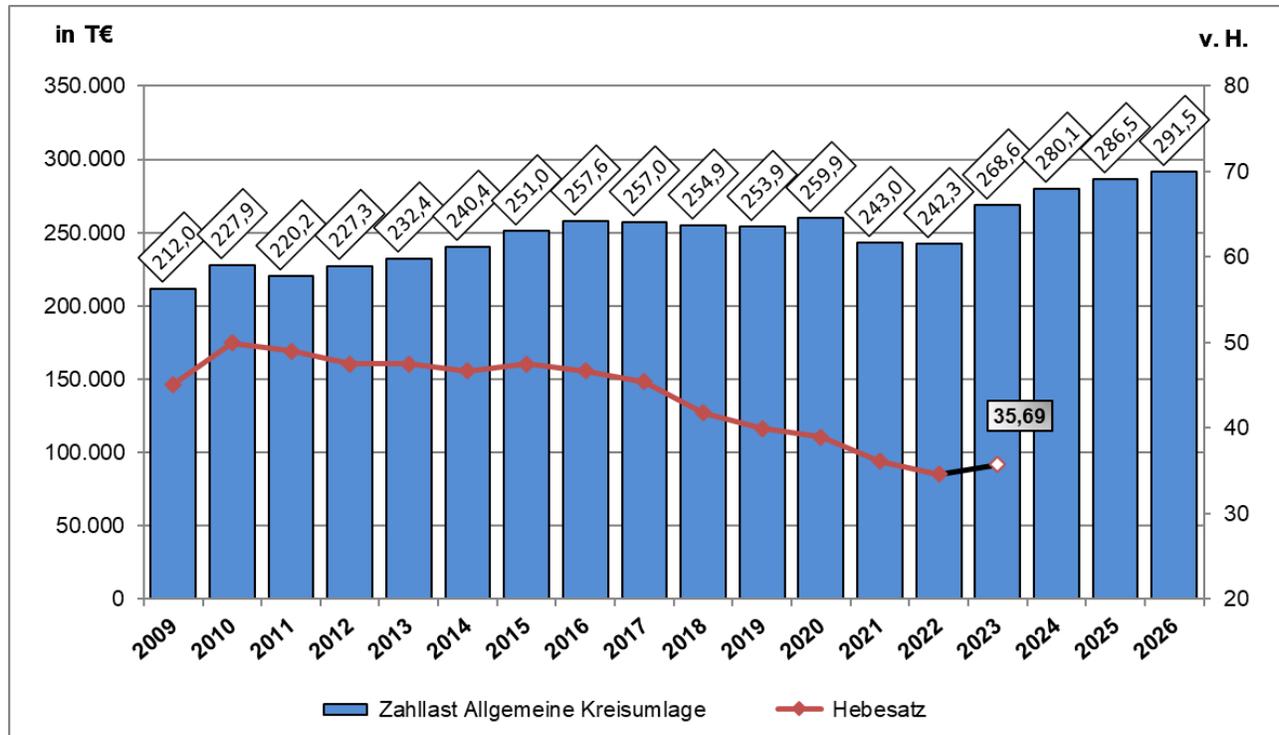
Für die Städte und Gemeinden errechnet sich folgende Verteilung:

Allgemeine Kreisumlage Vergleich 2022 - 2023						
Stadt/ Gemeinde	Umlage- grundlage 2022	Kreisumlage 34,62 v.H.	Umlage- grundlage 2023	Kreisumlage 35,69 v.H.	Anteil Kreisumlage in 2023	Differenz 2022 - 2023
Bergkamen	88.797.296	30.741.624	93.777.869	33.469.321 €	12,46%	2.727.697 €
Bönen	30.806.870	10.665.338	34.210.346	12.209.672 €	4,55%	1.544.334 €
Fröndenberg/Ruhr	30.383.229	10.518.674	32.323.955	11.536.419 €	4,29%	1.017.745 €
Holzwickede	29.031.521	10.050.712	35.439.009	12.648.182 €	4,71%	2.597.470 €
Kamen	73.821.250	25.556.917	79.623.061	28.417.470 €	10,58%	2.860.554 €
Lünen	171.267.276	59.292.731	184.541.064	65.862.706 €	24,52%	6.569.975 €
Schwerte	75.736.530	26.219.987	82.830.725	29.562.286 €	11,01%	3.342.299 €
Selm	41.387.990	14.328.522	44.132.787	15.750.992 €	5,86%	1.422.470 €
Unna	107.086.864	37.073.472	115.140.459	41.093.630 €	15,30%	4.020.158 €
Werne	51.472.154	17.819.660	50.581.688	18.052.604 €	6,72%	232.945 €
Summe	699.790.980	242.267.637 €	752.600.963	268.603.284 €	100,00%	26.335.647 €

Tabelle: Vergleich Allgemeine Kreisumlage 2022/2023; 2022 zeigt den festgesetzten Umlagebetrag

Nachdem die Zahllast der Allgemeinen Kreisumlage im Haushaltsjahr 2022 im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,8 Mio. € gesunken ist, **steigt** die **Zahllast** in 2023 um rd. **26,34 Mio. €** gegenüber dem Vorjahr. Ursächlich für den Anstieg der Zahllast sind maßgeblich die Erhöhung der LWL Umlage um 14,43 Mio. € und eine geringere Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** in Höhe von **9 Mio. € (Vorjahr 20 Mio. €)**.

Die nachstehende Grafik stellt die Entwicklung der Allgemeinen Kreisumlage in den letzten **15 Jahren inkl. des jeweiligen Hebesatzes** dar. Ferner wird für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum ein Ausblick auf die nach heutigen Erkenntnissen voraussichtliche Entwicklung der Allgemeinen Kreisumlage gewährt:



2.7.2 Differenzierte Kreisumlage für die Aufgaben der Jugendhilfe

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. Dies gilt auch für die Kosten, die dem Kreis durch Einrichtungen der Jugendhilfe für diese Gemeinden entstehen.

Seit dem Jahr 2009 wird in der Berechnung ein Zuschlag von 10 v. H. für den Verwaltungs-Overhead berücksichtigt. Investitionen werden über Abschreibungen (Planung 2023 = rd. 43 T€) direkt dem Aufwand der einzelnen Produktgruppen zugeordnet.

Die Aufwendungen des Fachbereiches Familie und Jugend erhöhen sich jahresbezogen von rd. **28,41 Mio. €** im Jahr 2022 um rd. **1,18 Mio. €** auf rd. **29,59 Mio. €** für das Jahr 2023.

Teilergebnisplan des Fachbereichs für Familie und Jugend	Ergebnis	HH-Ansatz	HH-Ansatz
	2021	2022	2023
	€		
51.00 Erziehungsberatungsstelle, Adoptionsvermittlung, Jugendhilfeplanung	392.284	494.147	502.433
<i>davon nicht umlagerelevant - 0,5 Stelle Kommunale Präventionsketten einschl. Verw. Gem. Kosten</i>		-34.196	-38.086
51.01 Kinder und Jugendförderung	1.640.847	2.221.616	2.227.082
<i>davon nicht umlagerelevant</i>			
- Zuschuss Kinderschutzbund	-195.971	-196.000	-195.970
- Zuschuss Kreisvorlesewettbewerb	0	-500	-500
- 0,6 Stelle zu 25 % Jugendarbeitsschutz einschl. Verw. Gem. Kosten	-8.241	-8.392	-8.645
- Erstattungsbetrag für Personalaufwand beim Kinderschutzbund im Bereich der spezialisierten Beratung bei sexualisierter Gewalt gegen Kinder und Jugendliche (Abrechnung über allg. Kreisumlage).			-45.000
51.02 Hilfen zur Erziehung	11.434.508	11.836.591	12.799.541
<i>davon nicht umlagerelevant - 1 Stelle zu 75 % Allgemeiner Sozialdienst einschl. Verw. Gem. Kosten</i>	-63.050	-68.712	-71.804
51.03 Kindertagesbetreuung und wirtschaftliche Hilfen	12.864.336	13.262.325	13.409.744
<i>davon nicht umlagerelevant - Produkt 51.03.05 Elterngeld</i>	61.200	48.707	21.352
51.04 Rechtliche Betreuungen und Vormundschaften (neue Produktgruppe ab 2021)	925.122	949.064	1.009.813
<i>davon nicht umlagerelevant - Produkt 51.04.01 Betreuungsstelle</i>	-687.125	-697.714	-744.913
- zzgl. zentral veranschlagte Personalaufwendungen (Beihilfen u. a.)	135.884	132.109	148.381
- zzgl. 10 % Verwaltungsgemeinkosten (Basis: Personal- und Versorgungsaufwendungen)	441.488	466.514	574.131
Für die Personalaufwendungen der Mitarbeiterinnen des Kindergartens in Fröndenberg-Ardey erfolgt kein 10% Aufschlag für die Verwaltungsgemeinkosten. Für die weiterhin erforderliche Personalbetreuung und -abrechnung durch den Fachdienst 11 Zentrale Dienste wird je Mitarbeiterin eine mtl. Fallpauschale von 26,50 € berücksichtigt. Die Gesamtsumme für das Jahr 2023 beträgt 3.816 €.			
abzüglich ao Ertrag (Corona-Schaden)	-444.581		
Summen	26.496.701	28.405.558	29.587.559
Vergleich 2022 zu 2023		1.182.001	
Veränderung in %		4,16%	

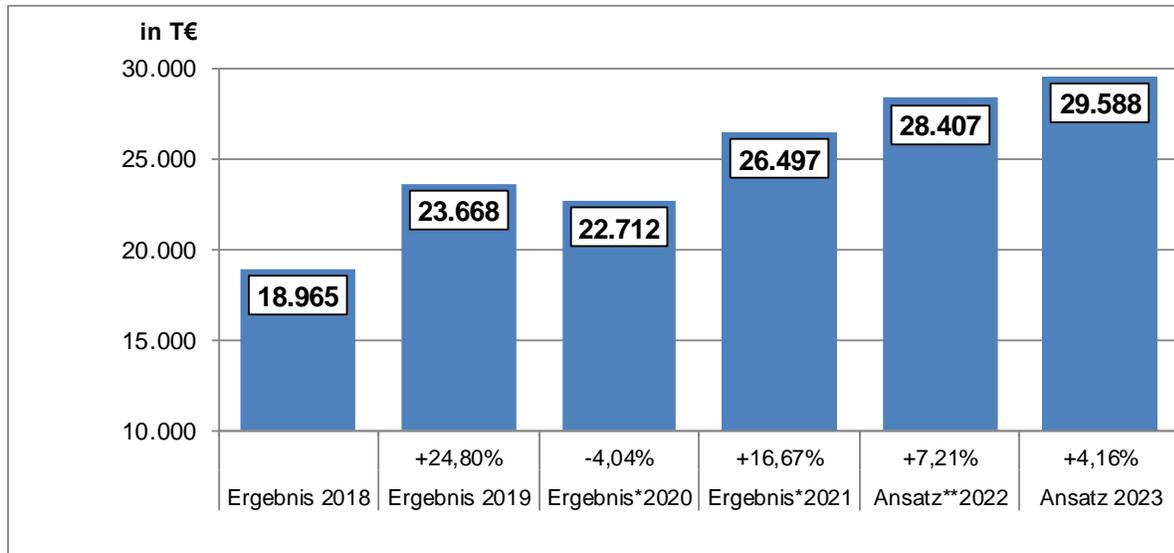
Die differenzierte Kreisumlage ist als Teil der Kreisumlage einheitlich in von Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festzusetzen. Für den Kreis ergibt sich aufgrund der Berechnungen ein umlagefähiger Aufwand von rd. **29,59 Mio. €**. Der Hebesatz der differenzierten Kreisumlage für die Aufgaben der Jugendhilfe reduziert sich unter Berücksichtigung der Modellrechnung zu den Umlagegrundlagen zum GFG 2023 von bisher 31,48595 v. H. um - 2,47095 v. H. auf **29,01500 v.H.**

Aus der nachstehenden Tabelle ist die Verteilung der differenzierten Kreisumlage auf die Kommunen Bönen, Fröndenberg/Ruhr und Holzwickede ersichtlich. Für das Haushaltsjahr 2022 wurden dabei bereits die endgültigen Daten aus dem GFG 2022 berücksichtigt.

Stadt/ Gemeinde	Umlage- grundl. 2022	Kreisumlage 2022 Hebesatz 31,48595 v. H.	GFG 2023 Stand: Modell- rechnung		Umlage- grundlagen 2023	Kreisumlage 2023 Hebesatz 29,01500 v. H.
	€		Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisung	€	
Bönen	30.806.870	9.699.836	29.706.930	4.503.416	34.210.346	9.926.133
Fröndenberg	30.383.229	9.566.448	24.201.195	8.122.760	32.323.955	9.378.797
Holzwickede	29.031.521	9.140.850	35.439.009	0	35.439.009	10.282.629
Summe:	90.221.619	28.407.134	89.347.133	12.626.176	101.973.309	29.587.559

Haushaltssystematisch wird die differenzierte Kreisumlage im Budget 01 – Zentrale Verwaltung – unter den Allgemeinen Deckungsmitteln veranschlagt und hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Entwicklung der differenzierten Kreisumlage Familie und Jugend von 2018 bis 2023



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bönen	6.290.140	7.977.990	7.388.391	8.833.674	9.699.836	9.926.133
Fröndenberg/Ruhr	6.520.711	8.019.127	7.394.092	9.004.370	9.566.448	9.378.797
Holzwickede	6.154.425	7.671.044	7.929.174	8.658.657	9.140.850	10.282.629
Summe	18.965.276	23.668.160	22.711.656	26.496.701	28.407.134	29.587.559
Veränderung		4.702.884	-956.504	3.785.044	1.910.433	1.180.425

*inkl. außerordentlichem Ertrag aufgrund Corona-Schäden

**endgültig festgesetzter Kreisumlagenbetrag

Entwicklung der differenzierten Kreisumlage Familie und Jugend in der mittelfristigen Finanzplanung von 2024 bis 2026

Ausgehend vom Planjahr 2023 mit einer berechneten Zahllast in Höhe von 29.587.559 € werden bei einer jährlichen Steigerungsrate von 2 % (Anlehnung an Fortschreibung der Sozialaufwendung) nachfolgend aufgeführte Zahlbeträge in der mittelfristigen Planung berücksichtigt:

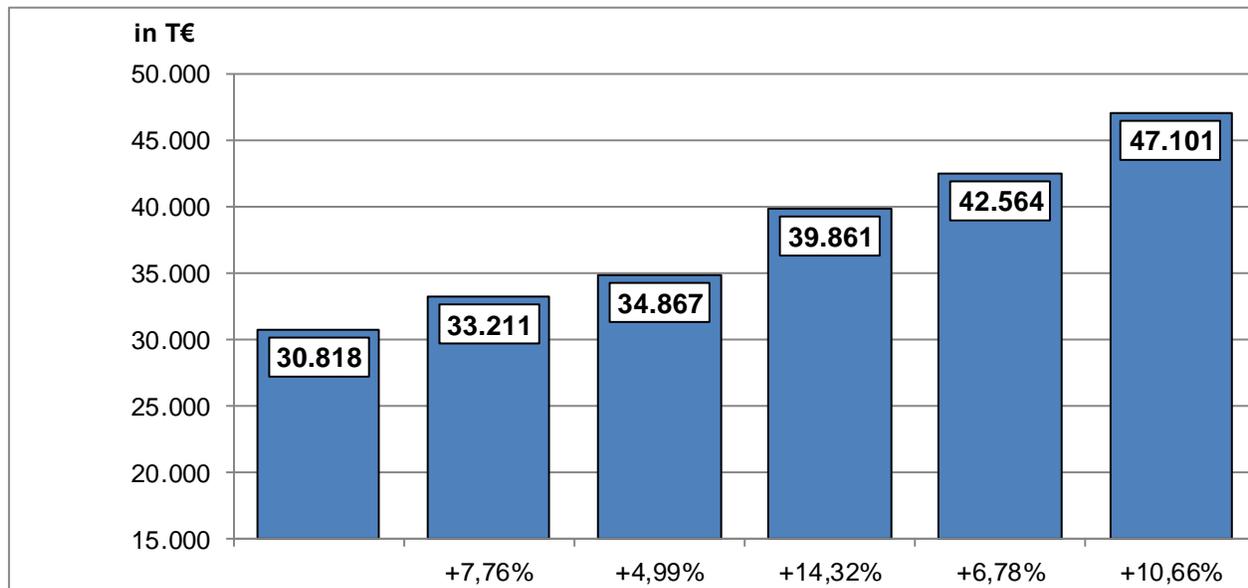
- Haushaltsjahr 2024 30.179.310 €
- Haushaltsjahr 2025 30.782.896 €
- Haushaltsjahr 2026 31.398.554 €

Im **Jahresabschluss 2021** wurde der Finanzbedarf zur Deckung der Aufwendungen für die Aufgaben der Jugendhilfe mit einem Betrag in Höhe von **26.496.700,94 €** festgestellt. Die Summe der festgesetzten Kreisumlagen belief sich auf **28.875.291,55 €**. Daraus ergibt sich insgesamt eine Überdeckung bei der differenzierten Kreisumlage in Höhe von **2.378.590,61 €** die sich wie folgt auf die betroffenen Kommunen verteilt:

Kommune	Umlagegrundlagen 2021	gezahlte Umlage	Ergebnis 2021	Rückerstattung
			€	
Bönen	29.251.797	9.626.667,04	8.833.674,18	792.992,85
Fröndenberg/Ruhr	29.817.040	9.812.686,37	9.004.370,24	808.316,13
Holzwickede	28.672.244	9.435.938,14	8.658.656,51	777.281,63
Summe:	87.741.081	28.875.291,55	26.496.700,94	2.378.590,61

2.7.3 Schlüsselzuweisungen des Landes NRW an den Kreis Unna

Die Schlüsselzuweisungen des Landes NRW an den Kreis Unna erhöhen sich im Haushaltsjahr 2023 um rd. 4,54 Mio. € auf nunmehr rd. 47,10 Mio. € (rd. + 11,66 v. H.).



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	30.818.102	33.210.786	34.866.863	39.860.555	42.563.790	47.101.250
Veränderung		2.392.684	1.656.077	4.993.692	2.703.235	4.537.460

Grafik: Vergleich Kreis-Schlüsselzuweisungen

Für den Zeitraum der **mittelfristigen Finanzplanung** werden grundsätzlich die Steigerungsraten der Orientierungsdaten zugrunde gelegt. Ausgehend vom Planjahr 2023 ergeben sich folgende Zahlbeträge in der mittelfristigen Planung:

- Haushaltsjahr 2024 47.949.000 €
- Haushaltsjahr 2025 50.106.000 €
- Haushaltsjahr 2026 52.461.000 €

Ausgehend von den Umlagegrundlagen der Modellrechnung zum Entwurf des **GFG 2023** ergeben sich folgende Veränderungen des Finanzausgleichs:

Finanzausgleich GFG 2022 und 2023				
	Festsetzung 2022	Modellrechnung GFG 2023	Veränderung 2022 zu 2023	
Umlagegrundlagen	699.790.980	752.600.963	52.809.983	7,55%
Kreisschlüsselzuweisungen	42.563.790	47.101.250	4.537.460	10,66%
Investitionspauschale	2.441.700	2.647.144	205.444	8,41%
Schulpauschale/Bildungspauschale	3.286.400	3.555.368	268.968	8,18%
Summe Erträge	54.037.310	57.703.762	3.666.452	6,79%
LWL - Umlage (15,55 v. H./16,2 v. H.)	115.125.575	129.550.000	14.424.425	12,53%
RVR - Umlage (0,6800 v. H. / 0,6800 v. H.)	5.034.430	5.130.588	96.158	1,91%
Summe Aufwendungen	120.160.005	134.680.588	14.520.583	12,08%
Saldo	-66.122.695	-76.976.827	-10.854.131	16,42%

Im Folgenden werden die Veränderungen der Teilergebnisplanpositionen (TEP) mit den Schwerpunkten dargestellt:

2.7.4 Sonstige Transfererträge

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen insbesondere Erträge im Zusammenhang mit den Leistungen nach den Sozialgesetzbüchern (SGB VIII und XII).

Sonstige Transfererträge	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ver- änderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.884.484,26	2.357.400,00	2.978.500,00	26,35%	2.953.500,00	2.971.500,00	2.999.500,00
darunter							
- Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz außerhalb v. Einrichtungen	714.962,90	433.000,00	675.500,00	56,00%	662.500,00	682.500,00	705.500,00
- Kosten von Trägern sozialer Leistungen	2.843.369,97	1.642.400,00	1.992.000,00	21,29%	1.984.000,00	1.986.000,00	2.001.000,00
- übergeleitete Ansprüche gg. Unterhaltsverpflichtete	244.545,67	220.000,00	290.000,00	31,82%	286.000,00	282.000,00	278.000,00
Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	2.478.221,63	1.526.000,00	2.018.000,00	32,24%	1.691.000,00	1.708.000,00	1.701.000,00
darunter							
- Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz im stationären Pflegefall	1.043.569,71	813.000,00	1.283.000,00	57,81%	966.000,00	983.000,00	1.001.000,00
- übergeleitete Ansprüche gg. Unterhaltsverpflichtete	54.942,86	55.000,00	60.000,00	9,09%	60.000,00	60.000,00	60.000,00
- Kostenerstattungen von Trägern sozialer Leistungen	902.962,63	563.000,00	619.000,00	9,95%	609.000,00	609.000,00	584.000,00
Andere sonstige Transfererträge	1.715.925,80	1.542.380,00	1.712.143,00	11,01%	1.956.504,00	1.936.504,00	1.912.604,00
darunter							
- Rückzahlung gewährter Hilfen	224.142,06	200.000,00	213.000,00	6,50%	189.100,00	192.200,00	195.300,00
- Auflösung PARA Investitionszuwendungen	377.059,38	346.180,00	396.043,00	14,40%	664.304,00	641.204,00	614.204,00
- Erstattung nach dem UVG	1.025.725,62	900.000,00	1.000.000,00	11,11%	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Summe	8.078.632	5.425.780	6.708.643		6.601.004	6.616.004	6.613.104

2.7.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich insbesondere um Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Verwaltungsgebühren	9.109.700,38	10.122.210	10.073.910	-0,48%	9.968.460	6.928.112	9.928.068
darunter							
~ Straßenverkehr - Zulassung	2.788.836,53	3.295.000	3.085.000	-6,37%	3.085.000	3.085.000	3.085.000
~ Straßenverkehr - Überwachung v. Halterpflichten	485.648,48	580.000	550.000	-5,17%	550.000	550.000	550.000
~ Straßenverkehr - Fahrerlaubnisse	1.217.508,87	1.420.000	1.420.000	0,00%	1.450.000	1.400.000	1.400.000
~ Straßenverkehr - Gewerblicher Kraftverkehr	117.930,86	149.000	140.000	-6,04%	140.000	140.000	140.000
~ Straßenverkehr - Verkehrsordnungswidrigkeiten	985.387,98	1.765.160	1.665.160	-5,67%	1.665.160	-1.334.840	1.665.160
~ Gesundheit u. Verbraucherschutz - Gesundheitsschutz u. Umweltmedizin	159.731,05	185.000	205.000	10,81%	205.000	205.000	205.000
~ Lebensmittelüberwachung (bis 2022 FB 53 - ab 2023 FB 39)	486.754,71	560.300	401.300	-28,38%	401.300	401.300	401.300
~ Bauen - Wohnungswesen	59.160,42	25.000	40.000	60,00%	40.000	40.000	40.000
~ Bauen - Bauordnungsangelegenheiten	845.240,46	650.600	680.600	4,61%	680.600	680.600	680.600
~ Geoinformation und Kataster	694.726,06	458.000	538.000	17,47%	538.000	538.000	538.000
Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	25.308.494,29	27.406.202	36.224.853	32,18%	49.235.576	59.557.794	59.884.845
darunter							
~ Natur und Umwelt - Abfallentsorgungsentgelte von Kommunen	21.618.477,88	20.850.992	20.482.907	-1,77%	21.481.213	21.803.431	22.130.482
~ Gesundheit und Verbraucherschutz - Verhütung von Tierkrankheiten	120.425,86	95.000	120.000	26,32%	120.000	120.000	120.000
~ Familie und Jugend - Elternbeiträge Kindergärten	1.000.702,50	1.764.000	1.425.000	-19,22%	1.675.000	1.675.000	1.675.000
~ Rettungsdienstgebühren			9.237.583		21.000.000	31.000.000	31.000.000
~ Öffentliche Sicherheit und Ordnung - Leitstelle	3.328.074,99	4.568.160	4.853.473	6,25%	4.853.473	4.853.473	4.853.473
Summe	34.418.194,67	37.528.412	46.298.763	23,37%	59.204.036	66.485.906	69.812.913

Besonders hervorzuheben sind hier die Rettungsdienstgebühren, welche insbesondere in der mittelfristigen Planung deutlich zunehmen. Mit Beschluss vom 14.12.2021 (Drucksache 242/21) hat der Kreistag die Satzung über die Erhebung von Gebühren für Leistungen des Rettungsdienstes und des Krankentransportes sowie die 7. Änderungssatzung zur Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Leistungen der Kreisleitstelle beschlossen. Die Satzungen sind jeweils zum 01.01.2022 in Kraft getreten.

Um dem derzeit gültigen Rettungsdienstbedarfsplan in der Gemeinde Holzwickede, der Stadt Fröndenberg/Ruhr und Teilen der Stadt Unna gerecht zu werden, wurde mit Wirkung vom 01.01.2022 ein Unternehmen mit der Sicherstellung des Rettungsdienstes beauftragt. Grundlage der Beauftragung ist ein öffentlich-rechtlicher Vertrag.

Diesen Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen für Rettungsdienstleistungen in der TEP 13 entgegen.

2.7.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Erträge aus Verkauf	1.889.656,61	1.480.548	2.300.119	55,36%	1.570.408	1.582.528	1.594.769
darunter							
~ Verkaufserträge Altpapier und Altkleider	1.403.266,13	870.180	1.941.711	123,14%	1.212.000	1.224.120	1.236.361
~ Verkaufserträge Museumsshops Cappenberg und Opherdicke	1.657,85	3.000	3.000	0,00%	3.000	3.000	3.000
Mieten und Pachten	227.163,45	161.664	161.728	0,04%	161.728	161.728	160.728
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	652.112,02	795.550	854.950	7,47%	855.450	861.800	849.950
Summe	2.768.932,08	2.437.762	3.316.797	36,06%	2.587.586	2.606.056	2.605.447

Bei den Verkaufserträgen aus Altpapier wird nach einer Krise auf dem Altpapiermarkt mit einer merklichen Erholung der Ertragslage gerechnet.

2.7.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich vor allem um Erstattungen für erbrachte kommunale Leistungen von Bund, Land und den Städten und Gemeinden des Kreises Unna.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ver-änderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Kostenerstattungen	19.838.477,62	22.155.366	20.836.074	-5,95%	18.618.295	18.531.859	18.581.056
darunter							
- Notarzkosten durch die Kommunen	3.039.000,00	4.315.190,00	3.217.500,00	-25,44%	3.435.075	3.606.829	3.787.170
- Erstaufnahmeeinrichtung für Asylsuchende (EAE)	1.135.138,37	1.565.000,00	1.490.000,00	-4,79%	1.510.000	1.530.000	1.540.000
- vom Land für den Betrieb einer Zentralen Ausländerbehörde (ZAB)	5.735.813,73	8.125.000,00	8.700.000,00	7,08%	8.800.000	8.900.000	9.000.000
- vom Land für die Versorgungs- und Umweltverwaltung	1.440.312,88	1.448.050	1.491.200	2,98%	779.060	785.130	790.940
- vom Land für die Unterbringung unbegleiteter minderj. Ausländer	254.459,83	866.000,00	310.000,00	-64,20%	310.000	310.000	290.000
- von den Gemeinden (RPA, übernommene Aufgaben)	229.620,00	236.510,00	243.600,00	3,00%	250.900	258.400	266.200
- von den Gemeinden (u. a. Tierheim, FB 53, Veterinärangelegenheiten für die Stadt Hamm und Schwangerschaftskonfliktberatung)	4.119.312	1.196.470	1.258.000	5,14%	1.262.000	1.264.000	-1.266.000
Kostenerstattung für Personal- und Sachkosten Jobcenter	14.800.486	16.860.000	16.096.537	-4,53%	16.258.000	16.421.000	16.585.000
Kostenerstattung Grundsicherung SGB XII	40.160.993	39.352.600	54.152.500	37,61%	55.237.000	56.344.000	57.475.000
darunter							
- außerhalb von Einrichtungen	1.392.344	1.352.600	1.340.500	-0,89%	1.369.000	1.398.000	1.428.000
- innerhalb von Einrichtungen	38.768.649	38.000.000	52.812.000	38,98%	53.868.000	54.946.000	56.047.000
Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft	55.049.510	55.394.000	84.543.000	52,62%	83.751.000	85.426.000	87.135.000
darunter							
- Kosten der Unterkunft und Heizung	48.156.568,03	49.332.000	71.399.000	44,73%	70.077.000	71.642.000	73.241.000
- Bildung und Teilhabe	4.701.636	5.060.000	4.920.000	-2,77%	5.450.000	5.560.000	5.670.000
- Übergangsmilliarde	2.191.306,21	1.002.000	8.224.000	720,76%	8.224.000	8.224.000	8.224.000
Summe	129.849.466,12	133.761.966	175.628.111	31,30%	173.864.295	176.722.859	179.776.056

- Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft und Heizung

Für das Jahr 2023 beteiligt sich der Bund nach aktuellem Stand an den KdU mit insgesamt 68,4 v. H. an den Kosten der Unterkunft und Heizung sowie für die Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT). Hiervon entfallen im Einzelnen

- 49,5 v. H. auf die reinen Kosten der Unterkunft-Bundesbeteiligung
 - 1,9 v. H. auf die Warmwasserbereitung
 - 5,6 v. H. Leistungen für BuT
 - 1,2 v. H. Verwaltungskosten für BuT
 - 10,2 v. H. 5-Mrd.-Paket zur Entlastung der Kommunen (Eingliederungshilfe | „Übergangsmilliarde“)
- 68,4 v. H.

Weitere Erläuterungen zur Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung sind der TEP 016 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zu entnehmen.

2.7.8 Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter werden u. a. Verwarnungs- und Bußgelder sowie Erträge aus nichtzahlungswirksamen Buchungsvorgängen (z. B. Rückstellungsaufösungen) dargestellt.

Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ver- änderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Ordnungsrechtliche Erträge	4.490.656,00	7.206.950	8.274.200	14,81%	7.860.700	7.855.700	7.870.700
darunter							
~ Verwarnungs- und Bußgelder	4.424.217,76	7.172.000	8.050.250	12,25%	7.636.750	7.631.750	7.646.750
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.814.771,32	2.216.110	2.014.982	-9,08%	2.018.782	2.033.396	2.049.239
darunter							
~ Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen	2.038.725,97	1.517.000	1.553.002	2,37%	1.568.532	1.584.216	1.600.059
~ Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	339.873,45	0	100.000	0,00%	-100.000	-100.000	-100.000
~ Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	308.019,80	303.310	253.330	-16,48%	241.600	240.530	240.530
~ Erträge aus Herabsetzungen von Wertberichtigungen	79.299,38	370.700	80.000	0,00%	80.000	80.000	80.000
Andere sonstige ordentliche Erträge	4.293.893,53	1.932.200	1.947.380	0,79%	1.944.038	1.952.782	1.961.613
darunter							
~ Beitreibungsgebühren und Säumniszuschläge	383.284,67	350.000	425.000	21,43%	425.000	425.000	425.000
~ Erträge zur Minderung von Personalaufwendungen	1.928.594,32	975.800	965.780	-1,03%	974.438	983.182	992.013
~ Ersatzgelder (FB 69)	1.100.000,00	250.000	250.000	0,00%	250.000	250.000	250.000
Summe	11.599.320,85	11.355.260	12.236.562	7,76%	11.823.520	11.841.878	11.881.552

Mit der Haushaltsplanung erfolgt eine bruttobezogene Darstellung der Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie der Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen.

2.8 Aufwendungen des Ergebnisplans

2.8.1 Besondere Sachverhalte mit Auswirkungen auf den Kreishaushalt

a) Finanzielle Auswirkungen durch den Ukrainekrieg

Seit Frühjahr 2020 dominierten die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie das private und öffentliche Leben. Insbesondere das Herunterfahren von weiten Teilen der Wirtschaft – national wie international – hatte bzw. hat weiterhin auch gravierende Folgen für die öffentlichen Finanzen. Mit verschiedenen Ansätzen versuchen Bund und Land, Einnahmeausfälle im Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV), wegbrechende Gewerbesteuererträge und niedrigere allgemeine Finanzierungsmittel zu kompensieren.

Anfang des Jahres 2022 deuteten viele Indikatoren darauf hin, dass sich die Wirtschaft erholt. Die Normalisierung der Ausgaben in den konsumnahen Dienstleistungsbereichen verlieh der Konjunktur einen kräftigen Schub.

Mit Beginn des Krieges in der Ukraine am 24. Februar 2022 kehrten sich die Erholungstendenzen um. Eine hohe Inflation, anhaltende Lieferengpässe, exorbitante Preissteigerungen bei zahlreichen Rohstoffen, Grundnahrungsmitteln und insbesondere im Energiesektor bremsen die wirtschaftliche Erholung in nahezu allen Wirtschaftsbereichen aus.

Die Auswirkungen des Ukraine-Krieges treffen die kommunalen Haushalte auf vielfältige Weise u.a. mit

- großen Belastungen der sozialen Sicherungssysteme durch Unterbringung und Versorgung von aus der Ukraine geflüchteten Menschen
- explosionsartig steigenden Heizkosten als Bestandteil der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II und im Bereich der Hilfen zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII
- steigenden Umlageverpflichtungen des Kreises gegenüber dem Landschaftsverband und dem RVR
- stark steigenden Bewirtschaftungskosten für kommunale Einrichtungen und Gebäude wie Schulen, Kitas, Turnhallen, Schwimmbädern und nicht zuletzt die Verwaltungsgebäude selbst
- stark steigende Materialkosten für kommunale Anschaffungen sowie Baumaßnahmen
- höheren Kraftstoffkosten für das kommunale Fahrzeugportfolio (einschließlich Abfallentsorgung, ÖPNV, Feuerwehr und Rettungsdienst).
- negativen Auswirkungen für kommunale Stadtwerke
- einer wirtschaftlichen Gefahr für die örtlichen Unternehmen und damit für wesentliche Gewerbesteuerzahler, durch z. B. eine drohende Gasmangellage.

Mit dem Entwurf des »NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – CUIG« wurde die Möglichkeit geschaffen, entstehende Schäden ergebnisneutral zur isolieren. Da es sich hierbei nur um eine Bilanzierungshilfe handelt, aber kein tatsächlicher monetärer Ausgleich erfolgt, entsteht vor dem Hintergrund sehr dynamisch steigender Zinsen und einer nicht gelösten Altschuldenproblematik das nächste existenzielle Risiko für die kommunalen Haushalte.

Darüber hinaus werden Handlungsspielräume durch die vorgeschriebene ergebniswirksame Abschreibung der Bilanzierungshilfe ab dem Jahr 2026 weiter langfristig strukturell eingeschränkt.

b) Stabsstelle Digitalisierung und Fachdienst 16 | Zentrale Datenverarbeitung

Die Kreisverwaltung Unna möchte zukunftsorientiert die Chancen der **Digitalisierung** für eine Modernisierung von Verwaltungsprozessen nutzen. Bürgerinnen und Bürgern, sowie Unternehmen und Verbänden soll ein nutzerfreundlicher Zugang zu Verwaltungsdienstleistungen und relevanten Daten ermöglicht werden. Generelles Ziel von **Digitalisierung und E-Government** ist es, Verwaltungsvorgänge sowie Planungs- und Entscheidungsprozesse zu beschleunigen, transparenter und effizienter zu machen sowie eine orts- und zeitunabhängige Nutzungsmöglichkeit zu schaffen.

Strategische Grundlage bietet hierbei der **Digitale Masterplan** mit folgenden Schwerpunktthemen:

- I. **Digitalisierung** der Kreisverwaltung Unna
- II. **Schaffung** einer **digitalen Bildungsinfrastruktur** als Schulträger
- III. **Öffnung der Verwaltung** im Sinne von **Open Government** und **Open Data**
- IV. **Einbringung der Gesellschaften** des „**Konzerns Kreis Unna**“ in die **Digitalisierungsstrategie** des Kreises Unna

Neben der Definition der Rahmenbedingungen und Schwerpunkte, legt der Digitale Masterplan konkrete Maßnahmen und Digitalisierungsprojekte für den Betrachtungszeitraum 2019 – 2022 fest. Diese Projekte konnten im Wesentlichen umgesetzt und der Stand der Digitalisierung des Kreises Unna enorm verbessert werden.

Für die Weiterentwicklung der Digitalisierungsstrategie wurde das „UPDATE 23/24“ in den Kreistag eingebracht. Dieses sieht die konkreten Maßnahmen und Projekte für die kommenden zwei Jahre vor. Die im Digitalen Masterplan 2019 – 2022 festgelegten Rahmenbedingungen und Schwerpunkte besitzen unverändert Aktualität und Relevanz. Daher werden diese auch über da Jahr 2022 hinaus fortgeschrieben und bilden weiterhin die strategischen Schwerpunkte des Kreises Unna im Bereich der Digitalisierung.

c) Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst

Vor dem Hintergrund der massiven Belastungen bis hin zur strukturellen Überlastung der Gesundheitsämter im Rahmen der Covid-19 Pandemie einigten sich Bund und Länder am 29.09.2020 auf den »Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst«. Ziel des Paktes ist die strukturelle Stärkung der Gesundheitsämter u.a. durch die Aufstockung von Personal, hierzu werden für die Jahre 2021 bis 2026 insgesamt 4 Milliarden € zur Verfügung gestellt. Der Kreis Unna hat im Rahmen des Paktes die Förderung für insgesamt 18,88 Stellen (VZÄ) beantragt, um auch im Kreis Unna die notwendige Handlungsfähigkeit des Gesundheitsamtes, besonders in Krisenlagen, sicherzustellen.

d) Veränderung der Aufbauorganisation

a) Dezernat V

Im Laufe der vergangenen Jahre ist das Aufgabenportfolio der Kreisverwaltung Unna durch neu übernommene bzw. hinzugekommene Aufgaben oder geänderte Rahmenbedingungen massiv gewachsen, exemplarisch zu nennen sind hier u.a.

- Übernahme der Funktion als Zentrale Ausländerbehörde von der Stadt Dortmund
- Starke Zuwanderung mit korrelierendem Integrationsaufwand
- Digitalisierung von Verwaltung, Verwaltungsdienstleistungen und Schulen in Trägerschaft des Kreises Unna
- Erforderliche Klimafolgeanpassungen im Rahmen der Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes
- Umsetzung des »Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst«
- Erweiterter Bedarf bei der Katastrophenschutzplanung durch vermehrte Katastrophenlagen
- Neustrukturierung der Förderschullandschaft
- Entwicklungen im Bereich der Kindertagesbetreuung

Dieses gewachsene Anforderungs- und Aufgabenportfolio hat nicht nur zu einer massiven Ausweitung des Personalkörpers geführt (VZÄ im Stellenplan 2015: 970,7 | Stellenplan 2022: 1375,60), sondern stellt auch neue Anforderungen an die operative und strategische Ausrichtung der Verwaltung.

Vor diesem Hintergrund war es aus Sicht der Verwaltungsleitung unabdingbar, die Aufbauorganisation zu verändern und ein neues Dezernat einzurichten.

Damit soll erreicht werden, dass die Führungsaufgaben auf Ebene des Verwaltungsvorstands, insbesondere bei wichtigen strategischen Fragestellungen der Zukunft und in der Zusammenarbeit mit dem Kreistag und seinen Ausschüssen, besser wahrgenommen werden können.

Hierzu wird das **neue Dezernat V** gebildet, welches die Fachbereiche FB 40 »Schulen und Bildung« sowie FB 53 »Gesundheit und Verbraucherschutz« umfasst, die aus den Dezernaten III bzw. IV herausgelöst werden.

b) Fachbereich 39

Die Aufgaben

- Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten
- Fleischhygiene
- Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
- Tierschutz bei privater und gewerblicher Tierhaltung
- Betrieb des Kreistierheims

wurden bisher innerhalb des Fachbereiches 53 im Sachgebiet 53.7 | Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung wahrgenommen.

Durch den 2020 zwischen Bund und Ländern vereinbarten „Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst“ mit seinem Leitbild für einen modernen öffentlichen Gesundheitsdienst wird eine Neuausrichtung des

Fachbereichs 53 erfolgen. Die Kernaufgaben Gesundheitsschutz, Gesundheitsförderung, Beratung und Information sollen zukünftig einen deutlich höheren Stellenwert haben.

Der ohnehin schon sehr große Fachbereich wächst durch den Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst noch einmal im zweistelligen Bereich (geförderte Stellen aus Fördertranche 1 und 2: 18,88 VZÄ).

Der Aufgabenschwerpunkt des bisherigen Sachgebietes 53.7 liegt im ordnungsrechtlichen Bereich und ist ebenfalls durch Stelleneinrichtungen auf mehr als 43 Stellen gewachsen.

Aus diesen Gründen war es erforderlich, das ehemalige Sachgebiet 53.7 aus dem Fachbereich 53 herauszulösen und als eigenständigen Fachbereich 39 | Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung zu organisieren.

c) Ausbau der Geschwindigkeitsüberwachung

Auf Wunsch der Kommunen baut der Kreis Unna seine Geschwindigkeitsüberwachung massiv aus. Ziel ist in erster Linie weiterhin die Unfallvermeidung und somit der Schutz von Gesundheit und Leben. Flächendeckend hinzugekommen ist das Anliegen die vielfach im Kreisgebiet eingerichteten Tempo-30-Bereichen mit dem Ziel der Reduktion von Lärmemissionen zu überwachen. Um den Anforderungen Rechnung tragen zu können, baut der Kreis seinen Bestand an eigenen (geleasten) sogenannten »Enforcement-Trailer« aus.

d) Zensus 2022

Deutschland ist unionsrechtlich verpflichtet, **regelmäßig – alle 10 Jahre** – eine Erhebung statistischer Bevölkerungsdaten (**Zensus**) durchzuführen. Nach dem Zensus 2011 war der nächste Zensus ursprünglich im Jahr 2021 vorgesehen. Aufgrund einer Corona-bedingten Verschiebung um ein Jahr wird der Zensus nun im Jahr 2022 durchgeführt. Dies erfolgt – wie auch in 2011 – durch ein registergestütztes Verfahren. Der Zensus 2022 umfasst vier Erhebungsteile:

1. die Bevölkerungszählung,
2. die Gebäude- und Wohnungszählung,
3. die Haushaltebefragung auf Stichprobenbasis und
4. die Erhebungen an Adressen mit Sonderbereichen.

Die eingerichtete Erhebungsstelle Zensus hat die Arbeit planmäßig aufgenommen und befindet sich in der Durchführungsphase. Der Abschluss des Zensus ist für den **30.06.2023** vorgesehen.

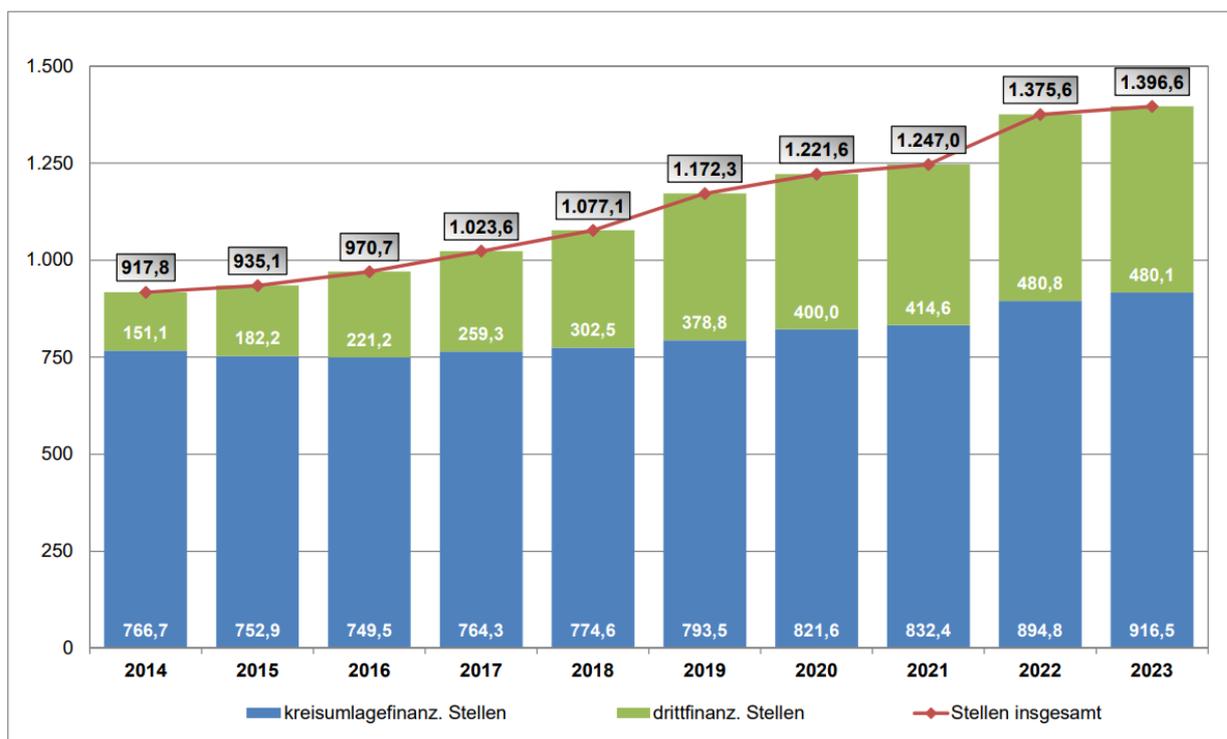
2.8.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen, Stellenplan

Die Haushaltsansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der in allen öffentlichen Haushalten einzuplanenden **tariflichen Steigerungen**, der beschlossenen **Besoldungsanpassungen** sowie der Zuführungen zu den **Pensions- und Beihilferückstellungen**. Darüber hinaus sind notwendige neue Stelleneinrichtungen enthalten. Dies führt **brutto** zu einem um insgesamt rd. **+ 6 Mio. €** höheren Planansatz im Vergleich zum Vorjahr.

Mit dem Entwurf des Stellenplanes 2023 schlägt der Landrat dem Kreistag im Saldo eine **Ausweitung** der über die Kreisumlage finanzierten **894,81 Stellen** um **21,69 Stellen** auf **916,5** Planstellen vor. Hierbei stehen 25,90 Stelleneinrichtungen Einsparungen von 4,21 Stellen gegenüber.

Der Gesamtstellenplan unter Einbeziehung der drittfinanzierten Stellen wird ebenfalls weiter ausgeweitet. Insgesamt wird im Stellenplan 2023 die Anzahl der vollzeitverrechneten Stellen im Saldo von **1.375,63** um **21,00** auf **1.396,63** Stellen erhöht. Dabei sinkt die Anzahl der unmittelbar drittfinanzierten Stellen von **480,82** um 0,70 auf **480,12** Stellen.

Die nachstehende Grafik stellt die **Stellenplanentwicklung** der letzten Jahre dar.



Unter Berücksichtigung der Erträge belasten die Personal- und Versorgungsaufwendungen den Kreishaushalt gegenüber dem Vorjahr um zusätzlich rd. **6,1 Mio. €**.

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€			%	€		
Personalaufwendungen	92.650.566,03	100.060.633	106.099.627	5,69%	106.956.875	108.024.692	109.103.192
- davon Dienstaufwendungen	83.417.590,76	92.579.820	97.542.777	5,09%	98.314.452	99.295.849	100.287.063
- davon Rückstellungen	8.586.885,72	7.480.813,00	8.556.850,00	12,58%	8.642.423	8.728.843	8.816.129
Versorgungsaufwendungen	9.139.174,59	11.123.000	11.101.999	-0,19%	11.213.021	11.325.147	11.438.396
Zwischensumme	101.143.651,07	111.183.633	117.201.626	5,13%	118.169.896	119.349.839	120.541.588
abzgl. Erträge*	30.876.526,20	27.920.220,00	27.838.250,00	-0,29%	28.029.892	28.223.451	28.418.947
Summe	70.267.124,87	83.263.413	89.363.376	6,83%	90.140.004	91.126.388	92.122.641

*Erträge inkl. Erstattungen des Jobcenters

Die einzelnen Planansätze der **Personal- und Versorgungsaufwendungen** verteilen sich wie folgt:

Personalaufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€			%	€		
Zuführung Rückstellung Diensherrenwechsel	46.750,00	50.813,00	59.850,00	17,78%	60.448	61.052	61.663
Dienstaufwendungen für Beamte	16.536.027,72	19.169.059	19.864.519	3,63%	20.063.168	20.263.794	20.466.432
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	51.198.635,27	56.481.004	59.457.007	5,27%	59.848.198	60.445.305	61.048.379
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	233.161,85	269.807,00	231.000,00	-14,38%	233.309	235.644	237.998
Versorgung tariflich Beschäftigte	3.985.283,73	4.271.210,00	4.601.818,00	7,74%	4.647.726	4.694.100	4.740.935
VK-Beiträge für sonstige Beschäftigte	5.855,18	11.162,00	21.815,00	95,44%	22.034	22.255	22.477
Beiträge zur gesetzlichen SV - Tarifliche Besch.	10.225.847,31	11.370.047,00	12.191.033,00	7,22%	12.312.675	12.435.536	12.559.635
SV-Beiträge für sonstige Beschäftigte	44.258,66	59.531,00	66.585,00	11,85%	67.252	67.924	68.603
Beihilfen für Beschäftigte	1.188.521,04	948.000,00	1.109.000,00	16,98%	1.120.090	1.131.291	1.142.604
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.615.305,00	5.054.000,00	6.015.000,00	19,01%	6.075.155	6.135.903	6.197.259
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Urlaub u.a.	1.903.351,00	2.376.000,00	2.482.000,00	4,46%	2.506.820	2.531.888	2.557.207
LOB-Rückstellungen	21.479,72						
Summe	92.650.566,03	100.060.633	106.099.627	6,04%	106.956.875	108.024.692	109.103.192

Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€			%	€		
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7.072.130,49	9.227.000,00	9.278.999,00	0,56%	9.371.791	9.465.505	9.560.158
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.067.044,10	1.896.000,00	1.823.000,00	-3,85%	1.841.230	1.859.642	1.878.238
Summe	9.139.174,59	11.123.000	11.101.999	-0,19%	11.213.021	11.325.147	11.438.396

Wesentliche Unterschiede zwischen 2022 und 2023

- Anpassung Besoldung und Regelung Familienzuschlag bei den Beamten + 0,7 Mio. €
- Tarifierhöhung und Stelleneinrichtung bei den Beschäftigten und damit verbundene höhere Sozialversicherungs- und Zusatzversicherungsbeiträge + 3,8 Mio. €
- Höhere Beihilfe- und Versorgungsleistungen für Beschäftigte + 0,5 Mio. €
- Höhere Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen + 1,1 Mio. €

2.8.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die im Ergebnisplan ausgewiesenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden in der nachstehenden Tabelle mit den wesentlichen Positionen dargestellt:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	14.400.738,67	15.145.401	18.756.191	23,84%	16.765.841	16.850.801	16.579.984
darunter							
~ Unterhaltung / Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.724.643,19	4.401.241	5.964.353	35,52%	6.055.553	6.041.053	5.841.553
~ für lfd. Softwarepflegeverträgen und Supportleistungen	1.469.367,31	1.850.570	2.602.218	40,62%	2.080.699	2.050.554	2.052.966
~ Unterhaltung / Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.412.503,01	2.246.500	2.227.300	-0,85%	806.000	806.000	806.000
~ für Mietnebenkosten im Rahmen von PPP	2.936.550,57	3.060.000	3.490.000	14,05%	3.500.000	3.510.000	3.515.000
Lernmittel, Schülerbeförderung, Beförderung von Flüchtlingen	4.208.946,63	5.277.100	5.315.100	0,72%	5.415.300	5.636.000	5.637.500
zu leistende Kostenerstattungen	14.208.773,71	15.426.331	15.238.875	-1,22%	15.745.865	16.263.386	16.220.573
darunter							
~ Erstattung an Gemeinden	9.085.022,67	7.809.593	8.588.035	9,97%	8.857.000	9.113.500	8.797.000
~ Notarzkosten an Krankenhäuser und Ärzte	3.039.000,00	4.315.190	4.558.500	5,64%	4.786.425	5.025.746	5.277.033
~ an das Chemisches Untersuchungsamt	1.244.636,00	1.266.218	1.300.000	2,67%	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	249.754,09	396.800	441.800	11,34%	446.800	446.800	446.800
Aufwendungen aus Dienstleistungsverträgen	22.112.080,12	21.652.532	27.571.331	27,34%	41.027.871	51.364.162	51.705.497
darunter							
~ für Rettungsdienstleistungen	0,00	0	5.582.670		18.500.000	28.500.000	28.500.000
~ Dienstleistungsvertrag ÖPNV/VKU	102.385,42	0	108.500		108.500	108.500	108.500
~ für Verbrennung	11.085.199,15	11.072.790	10.088.839	-8,89%	11.519.854	11.692.652	11.868.042
~ für Kompostierung, Schadstoffsammlung, Abfallberatung	10.924.495,55	10.579.742	11.791.322	11,45%	10.899.517	11.063.010	11.228.955
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.632.644,76	1.367.770,00	1.022.350	-25,25%	1.067.050	1.065.050	1.060.050
darunter							
~ Maßnahmen zum Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen			100.000		200.000	200.000	200.000
Summe	56.812.937,98	59.265.934	68.345.647	15,32%	80.468.727	91.626.199	91.650.404

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist im Planjahr 2023 mit rd. **68,35 Mio. € um rd. 9,08 Mio. € höher** als im Vorjahr (59,27 Mio. €). Maßgeblich sind hier die zu leistenden Aufwendungen für Rettungsdienstleistungen, welcher allerdings durch die Gemeinden refinanziert werden (TEP 04) und somit ergebnisneutral sind. Weitere Gründe sind unter anderem Mehraufwendungen für Softwarepflegeverträge und Supportleistungen sowie gestiegene Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude des Kreises Unna.

2.8.4 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen spiegeln den Werteverzehr in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr) wider. Für den Kreis Unna sind im Ergebnisplan des Jahres 2023 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von rd. **10,52 Mio. €** ausgewiesen.

Abschreibungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Veränderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Abschreibung auf							
~ Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.944.894,56	10.422.920,00	10.422.920,00	0,00%	11.838.520,00	10.802.150,00	10.739.700,00
~ Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	361.789,39	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Summe	10.306.683,95	10.422.920,00	10.523.680,00		11.838.520,00	10.802.150,00	10.739.700,00

Korrespondierend zur Höhe der Abschreibungen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zu sehen, die im Ergebnisplan unter TEP 002 Zuwendungen und allgemeine Umlagen enthalten sind. Für das Haushaltsjahr 2023 ist hier eine Summe von rd. **4,10 Mio. €** (Vorjahr: rd. 4,10 Mio. €) veranschlagt.

2.8.5 Transferaufwendungen

Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen für die einzelnen Budgets dargestellt.

Transferaufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ver- änderung	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	€	€	€	%	€	€	€
01 Zentrale Verwaltung	128.425.067,00	126.573.875	143.256.088	13,18%	144.830.288	147.665.508	151.205.588
darunter							
- Landschaftsumlage	109.569.558,39	115.124.188	129.550.000,0	12,53%	132.141.000	134.783.820	137.479.500
- Umlage Regionalverband Ruhr	4.838.136,34	5.061.770	5.130.588,0	1,36%	5.330.588	5.730.588	5.730.588
- Finanzierungsbeitrag Einheitslasten	1.969.612,88	0	0,0		0	0	0
- Zuschüsse an die VBU*	6.487.000,00	6.608.000,00	8.564.000,00	29,60%	7.043.000	7.125.000	8.011.000
- Verlustübernahmen bei Beteiligungen	952.500,00	0,00	991.500,00		1.347.700	1.314.100	1.128.500
50 Arbeit und Soziales	104.686.759,00	104.747.600	124.491.600	18,85%	126.833.400	130.764.700	134.857.000
darunter							
- Soziale Sicherung	60.236.333,69	60.176.000	78.973.400	31,24%	80.023.200	82.549.500	85.154.800
- Stationäre Hilfe zur Pflege	40.267.318,95	39.918.000	36.194.000	-9,33%	37.314.000	38.515.000	39.791.000
- Ambulante Hilfe zur Pflege	7.790.738,83	7.951.820	9.129.955	14,82%	9.274.740	9.498.240	11.662.240
- Sozialticket	1.080.000,00	1.193.000	1.061.000	-11,06%	1.082.000	1.104.000	1.126.000
51 Familie und Jugend	40.386.825,00	40.005.460	43.740.684	9,34%	45.130.800	46.073.300	49.046.800
darunter							
- Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	23.260.016,02	24.010.000	26.020.169	8,37%	27.622.000	28.535.000	29.633.000
- Hilfen zur Erziehung	12.058.542,00	11.735.000	12.840.000	9,42%	12.545.000	12.530.000	12.415.000
sonstige Bereiche	3.192.538,00	6.837.230	7.404.250	8,29%	6.200.550	6.248.050	6.294.050
darunter							
- Erstaufnahmeeinricht. für Asylbegehrende - Krankenhilfekosten (FB 32)	99.254,05	130.000,00	0,00	-100,00%	0	0	0
- Zuschüsse für lfd. Zwecke an Beteiligungen - Suchthilfe (FB 53)	6.487.000,00	6.608.000,00	5.932.000,00	-10,23%	7.143.000	7.470.000	8.023.000
Summe	276.691.189,00	278.164.165,00	318.892.622,00	14,64%	322.995.038	330.751.558	341.403.438

Die wesentliche Haushaltsansätze im Bereich der Transferaufwendungen werden nachfolgend erläutert.

2.8.5.1 Budget 01 – Zentrale Verwaltung

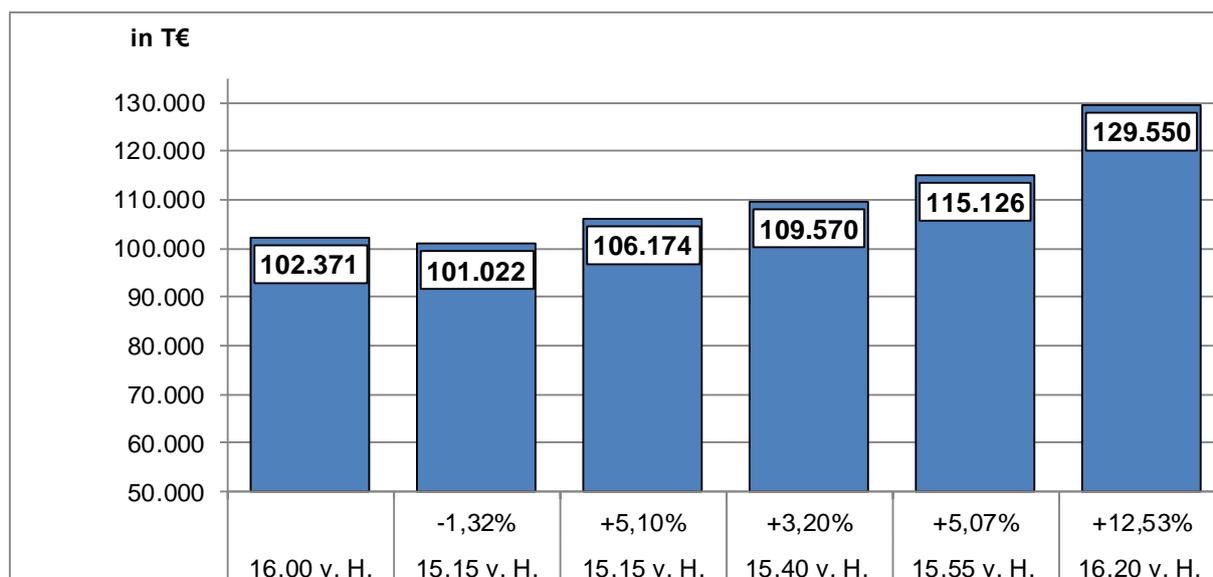
Umlage Landschaftsverband Westfalen Lippe (LWL)

Der **Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL)** hat mit Schreiben vom 08.08.2022 die Benehmensherstellung mit seinen umlagepflichtigen Gebietskörperschaften eingeleitet und zwischenzeitlich auch ein Eckdatenpapier übersandt.

Derzeit sieht der Haushaltsentwurf des LWL für das **Haushaltsjahr 2023** gegenüber dem Vorjahr eine **Erhöhung der Zahllast der Landschaftsumlage um rd. 352 Mio. €** und einen **gesteigerten Hebesatz** der Landschaftsumlage von bisher 15,55 v. H. um 0,85 Prozentpunkte auf **16,40 v. H.** vor.

Aktuell zeichnet sich ab, dass der LWL – unter Berücksichtigung der Umlagegrundlagen mit dem Stand Modellrechnung zum GFG 2023 – zur Deckung seines Finanzbedarfs wohl einen **Hebesatz von 16,2 v. H.** beschließen wird. Unter Berücksichtigung dieser Ausgangslage liegt der Planansatz für das Jahr 2023 beim Kreis Unna bei **129,55 Mio. €** und somit rd. 14,43 Mio. € über dem Ansatz des Vorjahres. Dies stellt weiterhin die größte Haushaltsposition im Ergebnisplan dar.

Die nachstehende Grafik zeigt, wie sich die Landschaftsumlage seit 2018 entwickelt hat:



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	102.370.800	101.021.694	106.174.026	109.569.558	115.125.575	129.550.000
Veränderung		-1.349.106	5.152.332	3.395.532	5.556.017	14.424.425

Grafik: Vergleich Landschaftsumlage

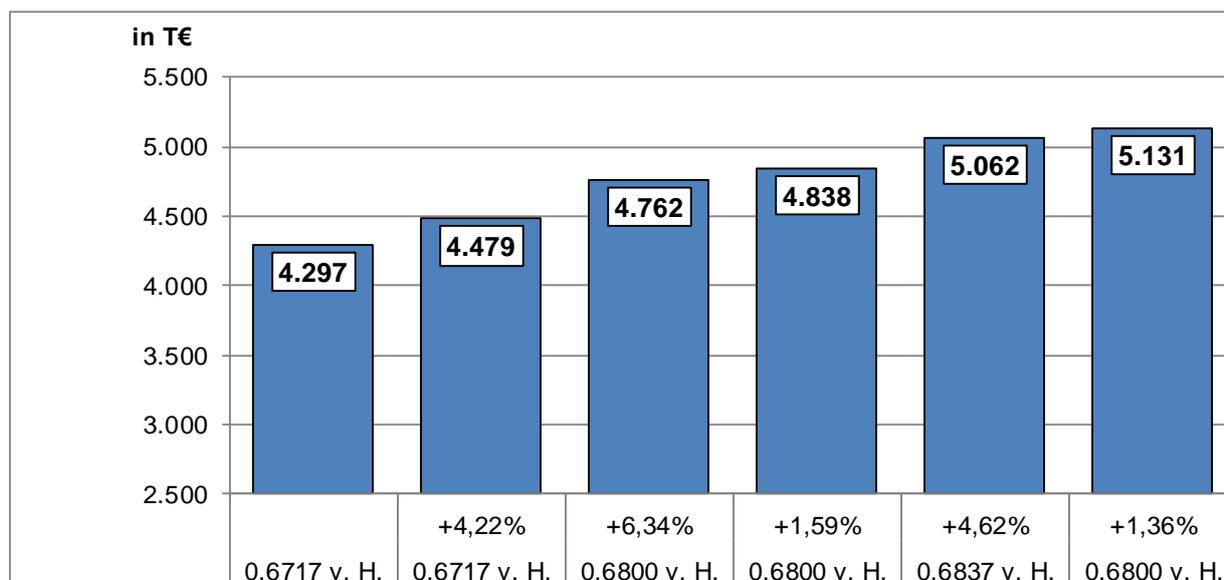
Ausgehend vom Planjahr 2023 mit einer berechneten Zahllast in Höhe von 129.550.000 € werden bei einer jährlichen Steigerungsrate von 2 % (Anlehnung an Fortschreibung der Sozialaufwendungen) nachfolgend aufgeführte Zahlbeträge in der mittelfristigen Planung berücksichtigt:

- Haushaltsjahr 2024 132.141.000 €
- Haushaltsjahr 2025 134.783.820 €
- Haushaltsjahr 2026 137.479.500 €

Umlage Regionalverband Ruhr (RVR)

Auch für die Verbandsumlage des **Regionalverbands Ruhr (RVR)** liegt ein Anschreiben vom 19.07.2022 zur Benehmensherstellung vor. Hieraus ergibt sich, dass **der Hebesatz** der Verbandsumlage für das **Haushaltsjahr 2023** unverändert bei 0,68 v. H. liegen soll.

Ein Hebesatz von 0,6800 v. H. bedeutet für den Kreis Unna im Vergleich zum Vorjahr eine voraussichtliche **Erhöhung der Zahllast** um rd. 0,07 Mio. € auf **rd. 5,13 Mio. €**.



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrag	4.297.468	4.478.638	4.762.443	4.838.136	5.061.763	5.130.588
Veränderung		181.170	283.805	75.693	223.627	68.825

Grafik: Vergleich Landschaftsumlage; 2022 zeigt Zahllast und Hebesatz zum Planungszeitpunkt

Für die Aufstellung der mittelfristigen Finanzplanung wurde – entsprechend der durchschnittlichen Steigerungsraten in den Vorjahren - eine jährliche Anhebung um 0,20 Mio. € prognostiziert. Somit sind nachfolgende Beträge im Finanzwesen erfasst:

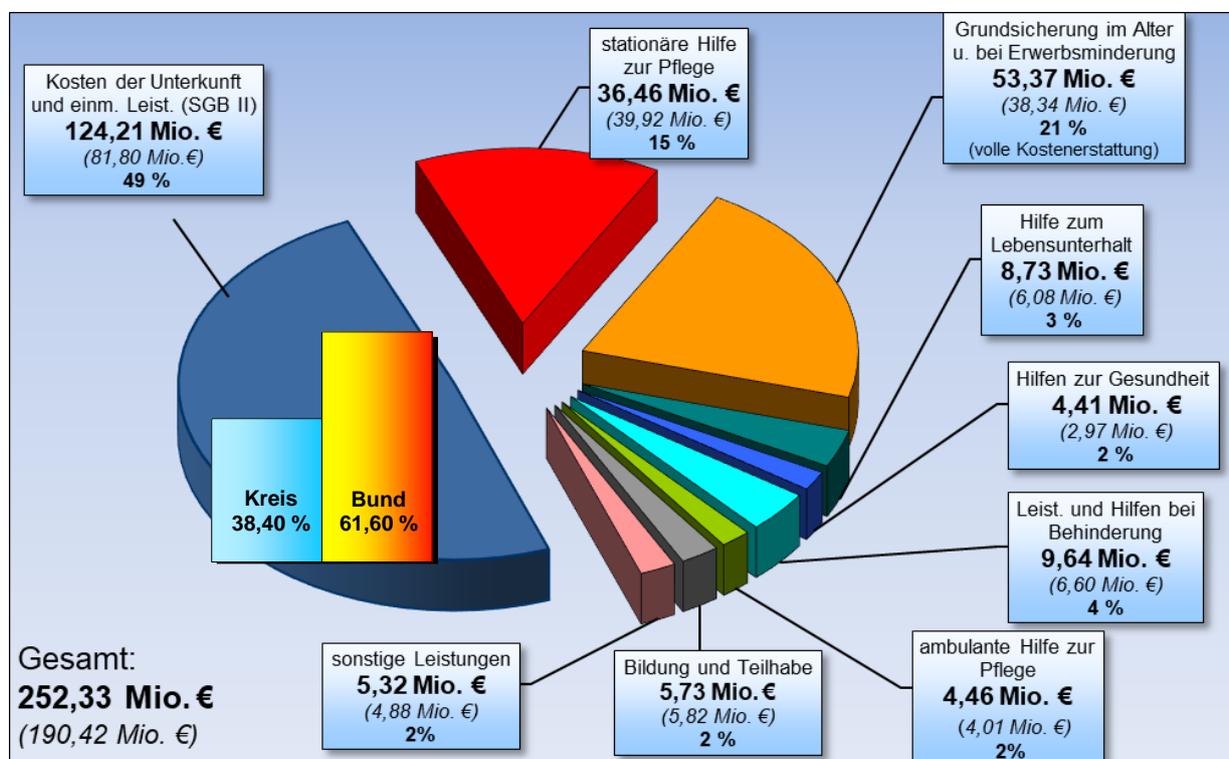
- Haushaltsjahr 2024 5.330.588 €
- Haushaltsjahr 2025 5.530.588 €
- Haushaltsjahr 2026 5.730.588 €

2.8.5.2 Budget 50 – Arbeit und Soziales

Die sozialen Transferaufwendungen des Budgets „Arbeit und Soziales“ sind angesichts des Volumens für die Berechnung der Allgemeinen Kreisumlage von besonderer Bedeutung. Für das Haushaltsjahr 2022 wird von Aufwendungen in Höhe von rd. **252,33 Mio. €** ausgegangen. Damit liegt der Ansatz um rd. **61,91 Mio. €** über dem des Vorjahres (2022: 190,42 Mio. €). Die Mehraufwendungen im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich im Wesentlichen aus den **Folgen des Ukrainekrieges**.

Hinweis: Alle Belastungen infolge von kriegsbedingten Energiepreissteigerungen sowie die entstehenden Kosten für die Unterbringung von schutzsuchenden Personen aus der Ukraine werden insoliert. Durch die Isolierung ergibt sich ein außerordentlicher Ertrag i. H. v. **17,06 Mio. €**.

Die nachstehende Grafik bildet die Anteile der einzelnen Hilfearten zueinander ab (in Klammern ist der Betrag des Vorjahres dargestellt):



Die wesentlichen **Veränderungen bei den Hilfearten werden nachstehend im Einzelnen erläutert:**

- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Seit Jahren ist bei den Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII ein Zuwachs an Hilfeempfängern festzustellen. Im Juli 2021 waren insgesamt 5.373 Personen im Leistungsbezug (Juli 2021 = 5.298). Es wurde zunächst für das Haushaltsjahr 2023 mit einer Steigerung der Aufwendungen um rd. 2 v. H. kalkuliert (u. a. infolge der demographischen Entwicklung, der steigenden Lebenserwartung, geringerer Renten sowie unterbrochener Erwerbsbiographien). Darüber hinaus wirken sich die voraussichtlichen Energiepreissteigerungen in diesem Zusammenhang mit einem Aufschlag von insgesamt 12,77 Mio.€ aus, so dass sich für das Haushaltsjahr 2022 ein Planansatz von 53,37 Mio. € ergibt.

Zu berücksichtigen ist jedoch, dass die Netto-Aufwendungen der Grundsicherung, d. h. die hier dargestellten Aufwendungen abzüglich der Erstattungen und Rückzahlungen, **in voller Höhe** vom Bund getragen werden.

- Hilfe zum Lebensunterhalt (HzL) – laufende Leistungen

Die Kostenentwicklung wird im Jahr 2023 deutlich höher ausfallen. Gründe hierfür sind insbesondere die Fallzahlsteigerung von rd. 52 Fällen auf 676 Fälle (vgl. Juli 2022 zu Juli 2021) sowie die deutlichen Energiepreissteigerungen i. H. v. 1,83 Mio. €. Ebenso wird für das Haushaltsjahr 2023 mit einer Kostensteigerung i. H. v. 2 % (entsprechend der Orientierungsdaten des Landes NRW) auf Basis der Prognose für das Jahr 2022 gerechnet. Insgesamt erhöht sich der Planansatz für 2023 somit um rd. **2,65 Mio. €** im Vergleich zum Vorjahr auf rd. **8,73 Mio. €**.

- Hilfe zur Pflege (hier: Stationäre Hilfe zur Pflege)

Insbesondere durch die Gewährung erhöhter Leistungen durch die Pflegekassen aufgrund gesetzlicher Änderungen – gestaffelt nach dem Zeitraum, den die Pflegebedürftigen in der Einrichtung verbringen – ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 eine deutliche Verbesserung im Rahmen der stationären Hilfe zur Pflege.

Zu beachten ist allerdings, dass der Ansatz derzeit noch sehr risikobehaftet ist. Zum 01.09.2022 sind teilweise deutliche Pflegesatzanpassungen (Tarifanlehnung) zu erwarten. Die mit der Tarifierhöhung in der Pflege verbundenen Kosten wurden mit einem pauschalen Zuschlag berücksichtigt. Weitere Kostensteigerungen (z. B. steigende Energiekosten) konnten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht verlässlich geplant werden. Darüber hinaus sind insgesamt 0,27 Mio. € im Rahmen kriegsbedingter Folgen berücksichtigt und entsprechend isoliert worden.

Mit insgesamt rd. **36,46 Mio. €** liegt der Planansatz 2023 um rd. **3,46 Mio. €** (rd. -8,67 v. H.) niedriger als der Ansatz für das Jahr 2022.

- Teilhabe- und Förderleistungen (hier: Leistungen und Hilfen bei Behinderung)

Im Bereich der Leistungen und Hilfen bei Behinderungen (insbesondere bei den Schulbegleitern) ergeben sich nach zwei Pandemie-Jahren mit Unterrichtsausfällen aktuell Verschlechterungen, die zu einer Erhöhung des Haushaltsansatzes 2023 in Höhe von rd. **3,04 Mio. €** (rd. + 46,06 v. H.) gegenüber dem Vorjahr führen.

Insgesamt sind für diese Hilfeart rd. **9,64 Mio. €** eingeplant.

Die Kosten der Unterkunft und Heizung als größte Aufwandsposition des Budgets werden unter Ziffer 2.7.6 „TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen“ erläutert. Weitere Erläuterungen zu allen Hilfearten finden sich im Budget 50 „Arbeit und Soziales“ wieder.

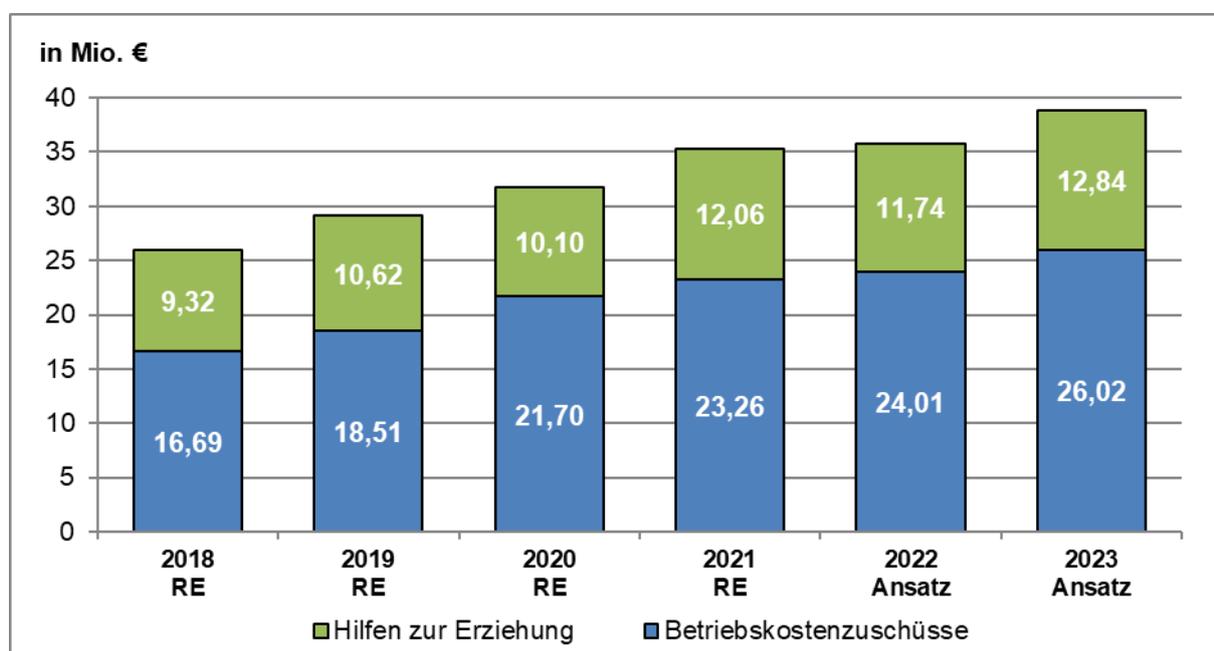
2.8.5.3 Budget 51 - Familie und Jugend

Im Fokus der Betrachtung stehen im Budget 51 vorrangig die Hilfen zur Erziehung (Produktgruppe 51.02) sowie die Leistungen für die Kindertagesbetreuung (Produkt 51.03.02). 41,19 Mio. € der insgesamt **43,74 Mio. €** und damit rd. 94,17 % an Transferaufwendungen entfallen auf die beiden Bereiche.

Der weiter andauernde Ausbau der Kindertagesbetreuung führt sowohl bei der **Bezuschussung der Kindertageseinrichtungen** (26,63 Mio. €, davon 0,61 Mio. € Mietkostenzuschüsse) **als auch der Tagespflege** (1,72 Mio. €) zu hohen Aufwendungen. Der Gesamtansatz für 2023 beläuft sich somit auf **28,35 Mio. €**.

Die Hilfen zur Erziehung verschlechtern sich im Ansatzvergleich um rd. 1,11 Mio. €, da eine Aufwands- und Fallzahlsteigerung in der 2. Jahreshälfte 2022 zu verzeichnen war und diese entsprechend auch bei der Planung für 2023 berücksichtigt werden muss.

Die Entwicklung der Betriebskostenzuschüsse an Kindertageseinrichtungen sowie die Hilfen zur Erziehung stellt sich wie folgt dar:



2.8.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

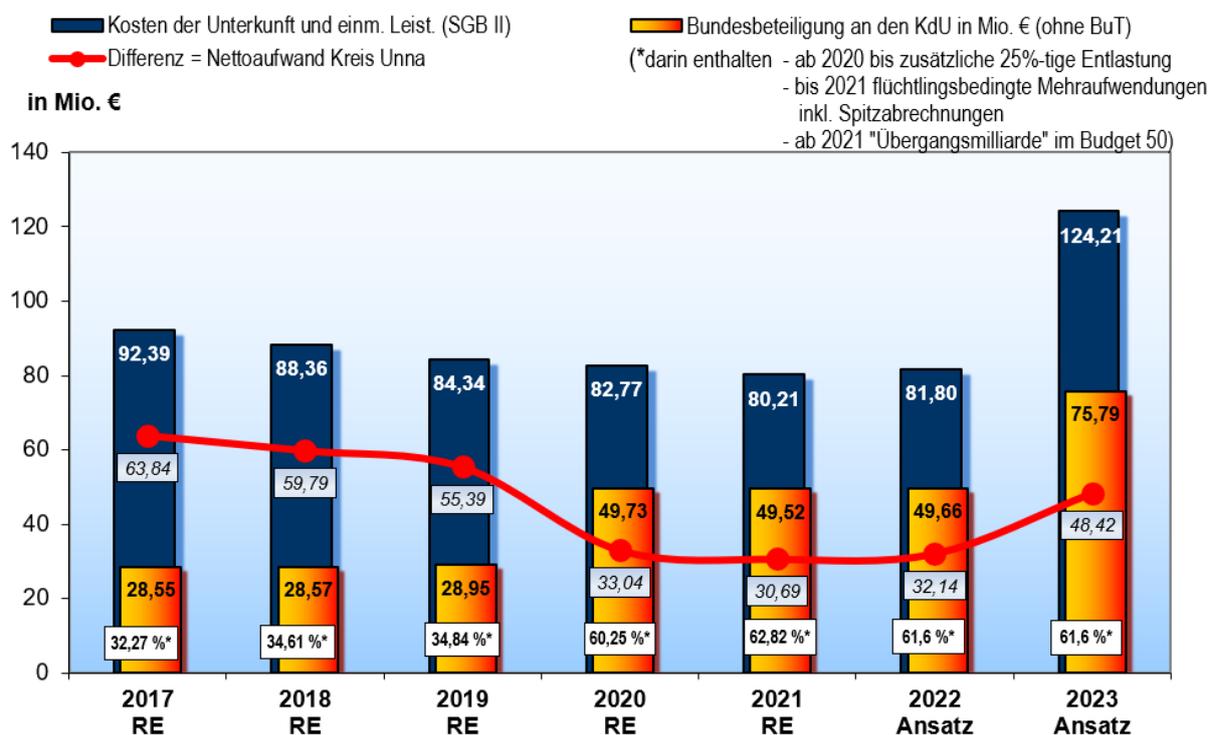
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ver-änderung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	€	€	€	%	€	€	€
Personalnebenaufwendungen	973.676,70	1.651.575	2.142.100	29,70%	2.249.668	2.285.132	2.308.059
Aufwend. für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	3.701.507,32	4.499.808	4.145.229	-7,88%	4.083.129	4.000.205	4.132.877
darunter							
- Mieten, Pachten, Erbbauszinsen und Leasing	2.898.054,17	3.325.308	3.241.729	-2,51%	3.228.579	3.144.575	3.276.137
- Ehrenamtliche Tätigkeit (Kreistagsmitglieder u.a.)	803.453,15	1.174.500	903.500	-23,07%	854.550	855.630	856.740
Geschäftsaufwendungen	10.182.556,34	16.119.096	16.635.432	3,20%	12.545.909	12.416.051	12.236.650
darunter							
- Digitalpakt	156.106,99	1.760.225	3.169.990	80,09%	237.160	0	0
- Erstaufnahmeeinrichtung für Asylbegehrende	17.648,81	90.000	70.000	-22,22%	71.200	72.400	73.600
- Zentrale Ausländerbehörde	398.064,87	604.600	745.320	23,27%	760.220	775.420	790.960
- Maßnahmen zum Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen		233.000	265.500	13,95%	196.500	244.500	157.500
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	1.377.544,58	1.468.380	1.598.542	8,86%	1.623.377	1.628.917	1.632.467
Aufwend. aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen	83.186.715,73	85.501.000	127.517.000	49,14%	126.620.000	129.443.000	132.352.000
darunter							
- Kosten der Unterkunft und Heizung	79.318.165,03	80.756.000	123.139.000	52,48%	121.890.000	124.327.000	126.814.000
- Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	987.728,51	1.045.000	1.071.000	2,49%	1.092.000	1.114.000	1.136.000
- BuT-Leistungen an Arbeitssuchende	2.880.822,19	3.700.000	3.307.000	-10,62%	3.638.000	4.002.000	4.402.000
Wertberichtigungen, ARA-Auflösung, Rückstellungszuführ.	2.252.457,13	1.444.698	1.292.554	-10,53%	1.570.757	1.547.657	1.520.657
darunter							
- Wertberichtigungen zu Forderungen	1.843.524,99	1.005.648	832.920	0,39%	852.920	852.920	852.920
- Auflösung ARA Investitionszuwendungen	376.715,90	434.050	454.634	4,74%	712.837	689.737	662.737
weitere sonstige Aufwend. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	566.983,78	534.270	528.500	-1,08%	538.800	538.800	538.800
darunter							
- Fraktionszuwendungen	483.605,03	483.610	500.000	3,39%	500.000	500.000	500.000
- Verfügungsmittel des Landrates	2.711,11	6.000	6.000	0,00%	6.000	6.000	6.000
Summe	102.241.441,58	111.218.827	153.859.357	38,34%	149.231.640	151.859.762	154.721.510

- Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II - KdU

Der Planansatz 2023 wurde aus dem Haushaltsansatz 2022 zuzüglich einer Steigerungsrate von 3 % abgeleitet. Hierbei wurden u. a. zusätzliche Bedarfsgemeinschaften von Schutzsuchenden aus der Ukraine berücksichtigt. Hinzu kommt ein Aufschlag für Energiekosten in Höhe von rd. 40 Mio. €. Diese sind bezogen auf die Energiearten und die Anzahl der aktuellen Bedarfsgemeinschaften und unter Berücksichtigung der aktuellen Entwicklungen im Energiesektor kalkuliert worden.

Vor diesem Hintergrund wird für das Haushaltsjahr 2023 von einem **Gesamtansatz** der Kosten der Unterkunft und Heizung (laufenden und einmaligen Leistungen) von **124,21 Mio. €** ausgegangen. Gegenüber der Ansatzplanung für 2022 bedeutet dies eine Steigerung in Höhe von rd. 42,41 Mio. €.

Die folgende Grafik stellt die Entwicklung der KdU in den letzten Jahren dar:



Grafik: Vergleich Kosten der Unterkunft und Heizung nach dem SGB II

Die steigende Zahl an Bedarfsgemeinschaften, insbesondere mit Fluchthintergrund aus der Ukraine, sowie die außerordentlichen Energiepreissteeperungen führen zu einer beträchtlichen Steigerung bei den Kosten der Unterkunft.

Hinsichtlich der Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft wird für das Haushaltsjahr 2022 ein Ansatz in Höhe von insgesamt rd. 75,79 Mio. € (61,6 %) eingeplant.

Bei den Kosten der Unterkunft werden im Saldo 15,36 Mio. isoliert, so dass diese den Kreishaushalt in 2023 nicht belasten werden.

2.9 Finanzplan und Teilfinanzpläne

Auf den nachfolgenden (gelben) Seiten sind der Finanzplan für das Haushaltsjahr 2023 sowie die dazu gehörenden Teilfinanzpläne der einzelnen Budgets abgedruckt.

Finanzplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.609,57	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	353.192.567,02	348.951.622	388.678.011	395.382.655	407.294.220	415.391.058
03	sonstige Transfereinzahlungen	6.615.503,35	5.425.780	6.787.095	6.601.004	6.616.004	6.613.104
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.042.650,57	37.528.412	46.298.763	59.204.036	66.485.906	69.812.913
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.550.152,77	2.437.762	3.316.797	2.587.586	2.606.056	2.605.447
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.516.656,94	133.761.966	175.628.111	173.864.295	176.722.859	179.776.056
07	sonstige Einzahlungen	10.992.802,80	9.027.150	10.240.230	9.823.388	9.827.132	9.850.963
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.634,03	50.675	1.517.925	1.864.255	1.825.135	1.783.440
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.606.577,05	542.928.787	636.866.932	653.727.219	675.777.312	690.232.981
10	Personalauszahlungen	-84.122.810,43	-92.579.820	-97.542.777	-98.314.452	-99.295.849	-100.287.063
11	Versorgungsauszahlungen	-9.082.977,00	-10.030.000	-10.156.000	-10.257.560	-10.360.136	-10.463.738
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.538.731,58	-59.265.934	-68.345.647	-80.468.727	-91.626.199	-91.650.404
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.938.037,58	-1.591.370	-2.935.550	-3.113.430	-2.954.310	-2.798.690
14	Transferauszahlungen	-273.982.717,55	-278.164.165	-318.892.622	-322.995.038	-330.751.558	-341.403.438
15	Sonstige Auszahlungen	-100.353.898,38	-109.819.129	-152.566.803	-147.660.883	-150.312.105	-153.200.853
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-526.019.172,52	-551.450.418	-650.439.399	-662.810.090	-685.300.157	-699.804.186
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.587.404,53	-8.521.631	-13.572.467	-9.082.871	-9.522.845	-9.571.205
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.787.852,32	8.402.010	18.494.091	12.520.400	4.566.000	1.757.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	88.093,67	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.000,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	sonstige Investitionseinzahlungen	137.652,23	165.000	16.711.240	1.113.300	1.114.900	1.116.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.023.598,22	8.567.010	35.205.331	13.633.700	5.680.900	2.873.500
24	Auszlg. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-482.108,29	-910.000	-990.000	-910.000	-910.000	-610.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.763.730,94	-20.039.000	-26.512.630	-17.490.670	-5.170.000	-500.000
26	Auszlg. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.728.282,02	-3.530.270	-4.714.700	-860.900	-363.600	-466.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-565.015,43	-593.000	-628.000	-643.000	-658.000	-671.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-200.866,56	-616.700	-5.651.546	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.043.074,72	-17.100.620	-40.788.740	-351.740	-296.740	-271.740
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.783.077,96	-42.789.590	-79.285.616	-20.256.310	-7.398.340	-2.519.240
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.759.479,74	-34.222.580	-44.080.285	-6.622.610	-1.717.440	354.260
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.827.924,79	-42.744.211	-57.652.752	-15.705.481	-11.240.285	-9.216.945
33	Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Kred. f. Inv. u. diesen wirtsch. gleichkmd. Rechtsverhältnissen	4.722.495,62	40.000.000	69.500.000	25.500.000	21.000.000	19.500.000
34	Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	Ausz. f. d. Tilg. u. Gewährung v. Krediten f. Inv. u. diesen wirtsch. gleichkmd. Rechtsverhältnissen	-8.327.543,43	-4.129.020	-20.881.000	-5.330.500	-5.285.500	-5.110.300
36	Ausz. f. d. Tilg. u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.605.047,81	35.870.980	48.619.000	20.169.500	15.714.500	14.389.700
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	222.876,98	-6.873.231	-9.033.752	4.464.019	4.474.215	5.172.755
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	22.230.221,61	37.252.704	30.379.473	21.345.721	25.809.740	30.283.955
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	196.185,39	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	22.649.283,98	30.379.473	21.345.721	25.809.740	30.283.955	35.456.710

Teilfinanzplan 01 Zentrale Verwaltung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	264.472,66	100.000				
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.170,00					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen	113.649,34	60.000	16.606.240	1.008.300	1.009.900	1.011.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	381.292,00	160.000	16.606.240	1.008.300	1.009.900	1.011.500
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.498.053,52	-960.000	-365.000	-100.000		
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-410.312,66	-819.270	-673.900	-20.000		
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-565.015,43	-593.000	-628.000	-643.000	-658.000	-671.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.652.365,01	-16.688.600	-40.559.000	-67.000	-67.000	-67.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.125.746,62	-19.060.870	-42.225.900	-830.000	-725.000	-738.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.744.454,62	-18.900.870	-25.619.660	178.300	284.900	273.500

Teilfinanzplan 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.518,18	28.000				
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	35.000,00					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.518,18	28.000				
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-307.358,89	-1.839.500	-2.486.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-201.455,16	-105.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-508.814,05	-1.944.500	-2.486.000			
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-397.295,87	-1.916.500	-2.486.000			

Teilfinanzplan 36 Straßenverkehr

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-322.160,87	-97.000	-369.000	-130.000	-50.000	-50.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-10.734,29	-29.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-332.895,16	-126.000	-369.000	-130.000	-50.000	-50.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-332.895,16	-126.000	-369.000	-130.000	-50.000	-50.000

Teilfinanzplan 39 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-250.000	-500.000		
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			-8.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-258.000	-500.000		
31	Saldo aus Investitionstätigkeit			-258.000	-500.000		

Teilfinanzplan 40 Schulen und Bildung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	516.575,05	540.000	347.400	347.400		
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	516.575,05	540.000	347.400	347.400		
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.625.873,78	-6.840.000	-3.100.000	-12.750.000	-1.930.000	-500.000
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-453.531,06	-600.000	-783.000	-654.700	-285.000	-299.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-107.006,21	-132.020	-133.740	-188.740	-133.740	-108.740
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.186.411,05	-7.572.020	-4.016.740	-13.593.440	-2.348.740	-908.240
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.669.836,00	-7.032.020	-3.669.340	-13.246.040	-2.348.740	-908.240

Teilfinanzplan 50 Arbeit und Soziales

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-9.583,35	-17.800	-14.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.806,00	-10.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.389,35	-27.800	-14.000			
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.389,35	-27.800	-14.000			

Teilfinanzplan 51 Familie und Jugend

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	209.591,55	560.700	4.883.891			
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.015,34					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.606,89	560.700	4.883.891			
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-6.243,79					
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-200.866,56	-616.700	-5.651.546			
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-35.267,40					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-242.377,75	-616.700	-5.651.546			
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.770,86	-56.000	-767.655			

Teilfinanzplan 53 Gesundheit

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.660,20					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.000,00					
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen	22.215,14					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.875,34					
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-14.535,80	-4.300				
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.207,62	-40.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.743,42	-44.300				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.131,92	-44.300				

Teilfinanzplan 60 Bauen und Planen

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.672.000,00	6.931.310	12.720.800	10.231.000	4.324.000	1.515.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48.908,33					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.720.908,33	6.931.310	12.720.800	10.231.000	4.324.000	1.515.000
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-44.946,99	-300.000	-380.000	-300.000	-300.000	-300.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.599.116,64	-11.039.000	-21.097.630	-3.940.670	-3.240.000	
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-155.827,41	-91.000	-335.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.065,05					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.800.956,09	-11.430.000	-21.812.630	-4.240.670	-3.540.000	-300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.080.047,76	-4.498.690	-9.091.830	5.990.330	784.000	1.215.000

Teilfinanzplan 62 Geoinformation und Kataster

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-13.914,53	-49.000	-33.000	-43.000	-15.000	-103.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.914,53	-55.000	-39.000	-49.000	-21.000	-109.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.914,53	-55.000	-39.000	-49.000	-21.000	-109.000

Teilfinanzplan 69 Mobilität, Natur und Umwelt

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.034,68	242.000	542.000	1.942.000	242.000	242.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen	1.787,75	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.822,43	347.000	647.000	2.047.000	347.000	347.000
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-437.161,30	-610.000	-610.000	-610.000	-610.000	-310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.687,00	-1.200.000	-1.700.000	-200.000		
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-34.813,66	-12.400	-12.800	-13.200	-13.600	-14.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.167,98	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-529.829,94	-1.912.400	-2.412.800	-913.200	-713.600	-414.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-485.007,51	-1.565.400	-1.765.800	1.133.800	-366.600	-67.000

2.9.1 Investitionen

Die Haushaltsansätze für investive Auszahlungen im Haushaltsjahr 2023 weisen ein Gesamtvolumen von rd. **79,22 Mio. €** auf. Hiervon sind allerdings **39,90 Mio. €** Kreditweitergaben an die WFG und UKBS in Budget 01, welche keine originären Investitionen darstellen. Dem stehen Einzahlungen aus Zuwendungen¹ für investive Maßnahmen in Höhe von rd. **18,60 Mio. €** gegenüber. Die Schwerpunkte der Investitionstätigkeit liegen weiterhin in der Realisierung langfristig geplanter und teilweise bereits begonnener **Straßenbaumaßnahmen** sowie im Bereich der **Bildungsinfrastruktur**. Zu nennen sind hier insbesondere die weitere Umsetzung des Schulsanierungsprogramms sowie die Baumaßnahme K40n Südkamener Straße in Kamen. Folgende Maßnahmen sind für das Haushaltsjahr 2022 im Einzelnen aufzuführen:

➤ K40n Südkamener Straße, Kamen	9,00 Mio. €
➤ K2 Neubau Lippebrücke Vinnummer Straße, Selm	6,20 Mio. €
➤ K28 Radweg Hertinger Straße, Unna	1,68 Mio. €
➤ K26, Fröndenberg/Ruhr	1,31 Mio. €
➤ Neubau Förderschule Lünen (Planungskosten)	0,25 Mio. €
➤ Weiterentwicklung Fr.-v. Bodelschwingh-Schule (Planungskosten)	0,25 Mio. €
➤ Bauliche Erweiterung am Märkischen Berufskolleg	0,50 Mio. €
➤ Umbau Ökostation, Bergkamen	1,70 Mio. €

Zusätzlich ist die Baumaßnahme an der Karl-Brauckmann-Schule in Holzwickede als große Investitionsmaßnahme zu nennen. Es handelt sich um eine Fortsetzungsmaßnahme mit einem bislang ermittelten Gesamtvolumen i. H. v. rd. 14,00 Mio. €.

Bei der Finanzierung der Straßenbaumaßnahmen ist zu berücksichtigen, dass der Kreis Unna hierfür Landeszuweisungen mit einer Quote von rd. 65 bis 70 v. H. erhält. Die jahresbezogene Ansatzplanung kann dies nicht vollständig abbilden, da die Mittel über mehrere Haushaltsjahre verteilt und zum Teil erst nachlaufend gezahlt werden. Fraglich ist inwiefern das Investitionsgeschehen für die Liquiditätslage der nächsten Jahre beeinflussenden Charakter hat. Vor dem Hintergrund einer hohen Inflationsdynamik,

Die nachfolgende Übersicht bildet die Planansätze des Jahres **2023** für die einzelnen Budgets ab:

Budget		Investitionen	
		über 50.000	unter 50.000
		€	
01	Zentrale Verwaltung	41.918.900	240.000
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	2.420.000	66.000
36	Straßenverkehr	290.000	79.000
39	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	250.000	8.000
40	Schulen und Bildung	3.982.480	34.260
50	Arbeit und Soziales	0	14.000
51	Familie und Jugend	5.651.546	0
53	Gesundheit	0	0
60	Bauen und Planen	21.767.630	45.000
62	Geoinformation und Kataster	0	39.000
69	Mobilität, Natur und Umwelt	2.390.000	22.800
Investitionen		78.670.556	548.060
Zuwendungen		18.594.091	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		79.218.616	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		18.599.091	
Saldo aus Investitionstätigkeit		60.619.525	

¹ Die Fördermaßnahmen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ werden nicht im Teilfinanzplan Teil A und B aufgeführt, sondern bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Finanzplan, Position Nr.33), da die Förderung über eine Kreditaufnahme bei der NRW.Bank erfolgt.

Darüber hinaus sind in der untenstehenden Tabelle die **wesentlichen Maßnahmen** aufgeführt, welche keine unmittelbare Auswirkung auf die Planung 2023 haben, aber bereits für die **mittelfristige Finanzplanung** veranschlagt sind.

Maßnahme	2024		2025		2026	
	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.
K10 Ostberger Str., Schwerte Erneuerung			1.820.000	650.000		525.000
K8 Övelgönne/Penningrode, Werne	1.284.778	270.000		580.000		
K19 Selmer Landstr., Werne	2.505.890	840.000				
Summe	3.790.668	1.110.000	1.820.000	1.230.000		525.000

2.9.1.1 Kreisstraßenbauprogramm

Die Planansätze für investive Baumaßnahmen an Kreisstraßen richten sich nach den Maßgaben und Priorisierungen des **Verkehrsinfrastrukturprogramm 2018-2023**, welches im Rahmen der Einführung einer Wirkungsorientierten Steuerung beim Kreis Unna erarbeitet wurde und insbesondere den entstandenen Instandhaltungsstau auflösen soll.

Das Verkehrsinfrastrukturprogramm verfolgt das Ziel, eine Verbesserung der Infrastruktur im Kreis Unna und den Substanzerhalt der Kreisstraßen im Sinne eines nachhaltigen Umgangs mit Ressourcen zu erreichen. Bei der Planung wurden die finanziellen Wirkungen auf den Ergebnisplan und die Höhe der Allgemeinen Kreisumlage besonders berücksichtigt.

Mittels einer modifizierten Veranschlagungspraxis werden zukünftig vermehrt Investitionen getätigt. Dabei erhöhen sich die jeweiligen Buchwerte der Straßenabschnitte um die Summe der getätigten Investitionen. Bei gleichzeitiger Erhöhung der Restnutzungsdauer durch die Verbesserung der Straßenzustandes und einer Gegenüberstellung von Sonderposten (bei einer angenommenen GVFG-Förderung ab 200 T€) lässt sich eine **Verringerung der Belastung des Ergebnisplanes** belegen, da der Saldo aus jährlichen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen geringer wird.

Im Haushaltsjahr 2023 sind folgende Baumaßnahmen mit einem Gesamtvolumen von rd. **1,72 Mio. €** im Rahmen des Straßenbauprogramms 2018-2023 veranschlagt:

Priorität Nr.	Kreis-straße	Abs.	Ort	von NK	nach NK	Länge [m]	Breite (i.M.) [m]	Fläche (ca.) [m²]	EP €/m²	Kosten (ca.) €	TW SUB 2016
39	26	3	Fröndenberg	4412003	4412008	1600	4,9	7.840,00	66,00	517.440,00	4,24
40	26	1	Fröndenberg	4512033	4412003	2047	4,9	10.030,30	79,00	792.393,70	4,15
45	31	3	Holzwickede	4511066	4411015	950	4,90	4.655,00	75,00	349.125,00	3,45
60	37	4	Kamen-Heeren	4412056	4412046	200	5,94	1.188,00	54,00	64.152,00	3,26
										1.723.110,70	

Sowie weitere insgesamt **1,06 Mio.** für Radwegmaßnahmen:

Priorität Nr.	Kreis-straße	Abs.	Ort	von NK	nach NK	Länge [m]	erforderliche Breite (i.M.) [m]	Fläche (ca.) [m²]	EP €/m²	Kosten (ca.) €	TW SUB 2016
8	K 39	2	Unna - Kamen	4411049	4412067	850	2,50	2.125,00	125,00	265.625,00	2,90
8	K 39	2	Unna - Kamen	4411049	4412067	857	2,50	2.142,50	125,00	267.812,50	3,23
9	K 08	10	Selm - Bork	4310036	4310047	1561	2,50	3.902,50	120,00	468.300,00	2,80
10	K 21	2	Schwerte	4511075	4511017	458	2,50	1.145,00	54,00	61.830,00	2,80
										1.063.567,50	

2.9.1.2 Investitionsförderprogramme des Bundes und des Landes NRW

Mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (**KInvFG**) stellt der Bund insgesamt 7 Mrd. € zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung, hälftig aufgeteilt auf zwei Kapitel mit folgenden Förderzielen:

Kapitel 1: Im Interesse eines Ausgleichs der Wirtschaftskraft im Bundesgebiet stehen die Mittel für Investitionen in Infrastruktur und Bildungsinfrastruktur zur Verfügung. Der Kreis Unna erhält aus diesem Kapitel Fördermittel in Höhe von rd. **3,81 Mio. €**.

Kapitel 2: Die Mittel dienen der Verbesserung der Schulinfrastruktur allgemeinbildender und berufsbildender Schulen. Gefördert werden Investitionen in Sanierung, Umbau, Erweiterung und, in engen Grenzen, Neubau von Schulgebäuden. Für den Kreis Unna stehen aus dem Kapitel 2 Fördermittel in Höhe von rd. **4,24 Mio. €** zur Verfügung.

Zudem stellt das Land Nordrhein-Westfalen gemeinschaftlich mit der NRW.BANK im Rahmen des kommunalen Investitionsprogrammes „**Gute Schule 2020**“ seit 2017 Fördermittel in Höhe von insgesamt 2,0 Mrd. € zur Sanierung, Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur bereit. Für den Kreis Unna stehen rd. **7,40 Mio. €** zur Verfügung. Nach dem Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen kann jede Kommune jährlich bis zu 25 v. H. ihres Gesamtkreditkontingents in den Jahren von 2017 bis 2020 in Anspruch nehmen; für den Kreis sind dies rd. **1,85 Mio. € pro Jahr**.

Folgende Investitionsmaßnahmen sollen mit den Fördermitteln (mit-)finanziert werden:

Maßnahme	KInvFG Kapitel 1	KInvFG Kapitel 2	„Gute Schule 2020“
Freiherr-vom-Stein Berufskolleg, Werne – Energetische Sanierung der Sporthalle	1,82 Mio. €		
Lippe-Berufskolleg, Lünen – Energetische Sanierung der Sporthalle	1,99 Mio. €		
Kreissporthalle I Unna – Energetische Sanierung		2,81 Mio. €	
Kreissporthallen Unna – Neubau Außensportanlage		0,21 Mio. €	
Freiherr-vom-Stein Berufskolleg, Werne – Sanierung Außentoiletten		0,29 Mio. €	
Freiherr-vom-Stein Berufskolleg, Werne – Außenanlagen und Garagen		0,38 Mio. €	
Freiherr-vom-Stein Berufskolleg, Werne – Überdachung		0,14 Mio. €	
Kreissporthallen Unna – Sanierung des Schulhofes		0,41 Mio. €	
Kreissporthalle II Unna – Neubau			3,70 Mio. €
Förderzentrum Unna – Neubau			3,20 Mio. €
Digitalisierung an den Schulen des Kreises Unna			0,50 Mio. €
Summe	3,81 Mio. €	4,24 Mio. €	7,40 Mio. €

Tabelle: Geplanter Einsatz der Investitionsfördermittel

2.9.1.3 Übersicht der geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der Wertgrenze

Budget 01			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
01214101	Kreditweitergabe an die WFG und die UKBS	39.900.000 €	
01000101	Erwerb von System- und Standardsoftware-Lizenzen	580.000 €	
01002401	Zentrale Beschaffung von Hardware (FD 16)	329.900 €	
01002201	Erwerb von Komponenten für die Server-Infrastruktur	58.000 €	
01002202	Erwerb von Komponenten für die Storage-Infrastruktur	62.000 €	
01002203	Erwerb von Komponenten für das IT-Netzwerk	51.000 €	
01004101	Zuführung zum Versorgungsfonds	628.000 €	
01233102	Sanierung Elektroinstallation	50.000 €	
01233103	Erweiterung des Bistros	80.000 €	
01233201	Sanierung Einfahrtbereich Parkplatz Haus Opherdicke	180.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€		240.000 €	
Summe		42.158.900 €	0 €
<small>Nachrichtlich: Die im (Teil-) Finanzplan als sonstige Investitionseinzahlung ausgewiesene Einzahlung i. H. v. 15,8 Mio. € resultiert aus der geplanten Rückzahlung des im Jahr 2018 gewährten Investitionskredites an den Kreis Unna im Rahmen der »Kreditweitergabe an die WFG«. Es handelt sich demnach nicht um Zuwendungen von Dritten, sondern um eine Einzahlung aus den Rückflüssen von Ausleihungen.</small>			

Budget 32			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
32200102	Erwerb eines neuen Einsatzleitprogrammes (Leitstelle)	150.000 €	
32200103	Erwerb einer neuen Telekommunikationsanlage (Leitstelle)	600.000 €	
32222302	Beschaffung von drei Rettungswagen	450.000 €	
32232201	Beschaffung eines Abrollbehälters Sandsack	150.000 €	
32232203	Beschaffung von 3 Virtualisierungshosts	80.000 €	
32232204	Beschaffung von 10 Glasfaser-Switchen	60.000 €	
32232205	Beschaffung von 10 mobilen Sirenen	70.000 €	
32232301	Beschaffung eines Rettungswagens für den RettD-Zug	300.000 €	
32232302	Beschaffung von 2 Einsatzfahrzeugen (OrgL und LNA)	160.000 €	
32232303	Beschaffung von zwei Gerätewagen ManV	400.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€		66.000 €	
Summe		2.486.000 €	0 €

Budget 36			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
36232402	Umgestaltung Bürgerbüro	60.000 €	
36002201	Ausstattung neuer Starenkastenstandorte	50.000 €	
36232301	Ersatzbeschaffung mobiles Messsystem	180.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€		79.000 €	
Summe		369.000 €	0 €

Budget 39			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
39233101	Neubau Tierheim	250.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€		8.000 €	
Summe		258.000 €	0 €

Budget 40			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
40212402	Anschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes	386.000,00 €	347.400,00 €
40000102	Erwerb von Software und Lizenzen für die Berufskollegs	104.480 €	
40002413	Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Berufskollegs	244.000 €	
40153102	Sanierung Kreissporthalle 1	100.000 €	
40002414	Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Förderschulen	95.000 €	
40183105	Sanierung /Anbau der Karl-Brauckmann-Schule	2.000.000 €	
40213105	Gestaltung Außenanlage Schulhof FÖZ Nord Lünen	53.000 €	
40223101	Neubau Förderschule Lünen	250.000 €	
40223202	Baumaßnahmen am MBK	500.000 €	
40233101	Weiterentwicklung Fr.-v.-Bodelschwingh-Schule	250.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€		34.260 €	0 €
Summe		4.016.740 €	347.400 €

Budget 50			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
	Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€	14.000 €	
	Summe	14.000 €	0 €

Budget 51			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
51183101	Ausbau Kindertagesbetreuung - Finanzierung neuer Gruppen	5.651.546 €	4.883.891 €
	Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€	0 €	0 €
	Summe	5.651.546 €	4.883.891 €

Budget 53			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
	Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€	0 €	
	Summe	0 €	0 €

Budget 60			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
60001101	Grunderwerb Radwegeneubaumaßnahmen	300.000	
60073202	K40n Südkamener Straße, Kamen	9.000.000 €	8.500.000 €
60073206	K10 Römerstraße / Landskroner Straße, Holzwickede (inkl. Radweg)	0 €	650.000 €
60093202	K4n Mühlenstraße 1+2 BA, K4 Abschn. 5	0 €	500.000 €
60093206	K2 Vinnummer Straße Ersatzneubau Lippebrücke	6.200.000 €	600.000 €
60153201	K37 Heerener Straße	0 €	30.600 €
60153208	K36 Schillerstraße	0 €	14.400 €
60183205	K38 Hemmerder Weg Unna Radweg	735.000 €	400.000 €
60183207	K28 Radweg Hertinger Straße, Unna	1.675.000 €	400.000 €
60183208	K39 Unna, Beseitigung BÜ Afferder Weg, Westtangente	150.000 €	
60223202	K09 Brücke über den Spulbach (Buckenstraße) Bergkamen	440.000 €	
60223203	K31 Holzwickede Abschnitt 3, Stat. 0,000-0,890	349.130 €	237.400 €
60223204	K21 Schwerte Abschnitt 2, Stat. 0,100-1,020	135.000 €	406.000 €
60232301	Ersatz Elektrofahrzeug Leitung Bauhof einschl. Wallbox	70.000 €	
60232302	(Ersatz-) Radwegegeräteträger	150.000 €	
60232303	(Ersatz-) Mannschaftswagen Bauhof	70.000 €	
60233201	K2 Neue Nordkirchener Straße Radwegebau	120.000 €	
60233202	K8 Selm-Bork, Abschnitt 10 Radweg	468.300 €	
60233203	K26 Fröndenberg, Abschn. 1 und 3	1.310.000 €	982.400 €
60233204	K39 Afferder Weg, Abschn. 2 li. u. 2 re.	533.400 €	
60233205	K21 Schwerte Abschnitt 2, re.	61.800 €	
	Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€	45.000 €	
	Summe	21.812.630 €	12.720.800 €

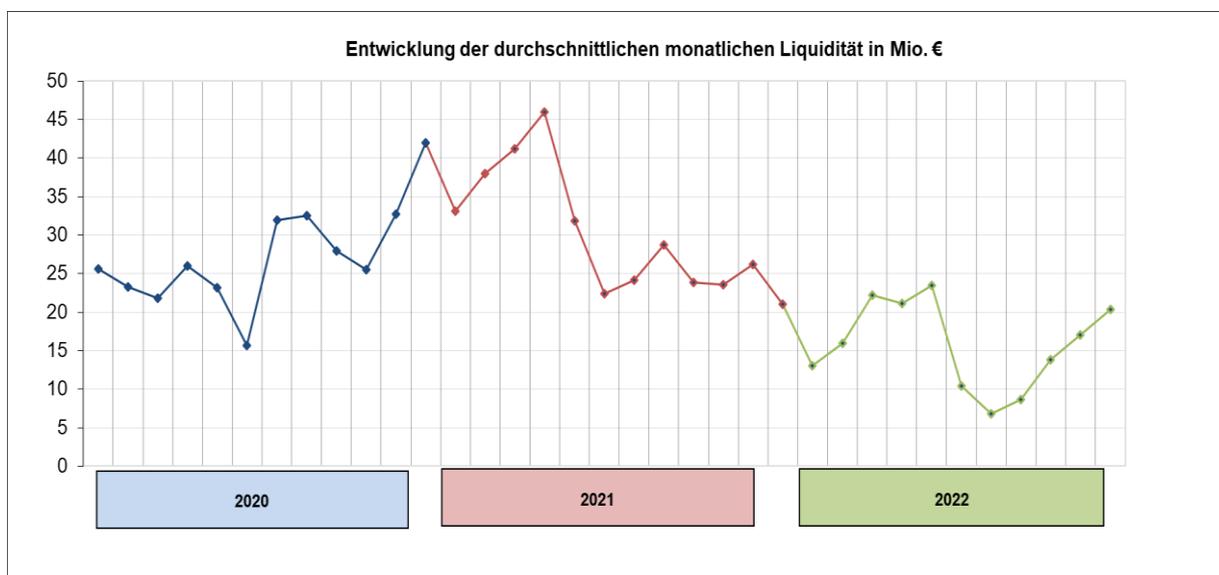
Budget 62			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
	Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€	39.000 €	
	Summe	39.000 €	0 €

Budget 69			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
69001101	Erwerb von Grund und Boden für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	200.000 €	170.000 €
69001102	Erwerb von Grund und Boden im Rahmen des ökologischen Grundstücksfonds (ÖGF)	100.000 €	100.000 €
69000201	Entschädigungen nach dem Landesnaturschutzgesetz	90.000 €	72.000 €
69203101	Umbau Ökostation	1.700.000 €	300.000 €
69221101	Maßnahmen zum Klimaschutz und Klimafolgeanpassung	300.000 €	
	Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€	22.800 €	5.000 €
	Summe	2.412.800 €	647.000 €

2.9.2 Liquiditätslage

Für das Haushaltsjahr 2023 wird von einer stabilen aber in der Tendenz abnehmenden Liquiditätslage bzw. -entwicklung beim Kreis Unna ausgegangen. Anlässlich der Leitzinserhöhung durch die Europäische Zentralbank sind die bisher fälligen Verwahrentgelte weggefallen. Der Zinssatz für die Aufnahme von Liquiditätskrediten beläuft sich aktuell auf 1,77 v. H.. Hinsichtlich der aktuell sehr ungewissen Lage mit hoher Inflation, Konjunkturerinbußen und Leitzinserhöhung wird jedoch weiterhin mit einem verhältnismäßig hohen Anstieg der Zinsen gerechnet. Hinzukommt, dass die hohe Inflation zu erhöhten Auszahlungen beim Kreis Unna führt.

Aus diesem Grund sind für das Haushaltsjahr 2023 keine Aufwendungen für Verwahrentgelte eingeplant. Jedoch entsprechende Aufwendungen im Bereich der Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite i. H. v. 200 T€.



2.9.3 Übersicht über die Zinsbelastung

	Ergebnis 2021	Prognose 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsaufwendungen	1.784.073	1.850.000	2.935.550	3.113.430	2.954.310	2.798.690

Die anfallenden Zinsaufwendungen resultieren im erheblichen Teil aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten die der Kreis Unna noch hat.

2.9.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Ergebnis 2021	Prognose 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	€					
1. Anleihen						
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	60.112.260,22	67.101.171	116.923.671	138.328.671	155.311.671	171.003.671
2.1 von verbundenen Unternehmen						
2.2 von Beteiligungen						
2.3 von Sondervermögen						
2.4 vom öffentlichen Bereich						
2.5 von Kreditinstituten	60.112.260,22	67.101.171	116.923.671	138.328.671	155.311.671	171.003.671
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	23.621,37	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen*	12.610.802,01	11.438.879	10.236.312	9.204.572	7.936.185	6.667.797
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.776.452,04	4.776.452	4.776.452	4.776.452	4.776.452	4.776.452
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.300.290,88	4.300.291	4.300.291	4.300.291	4.300.291	4.300.291
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.906.147,79	6.906.148	6.906.148	6.906.148	6.906.148	6.906.148
8. Erhaltene Anzahlungen	18.694.891,63	18.694.892	18.694.892	18.694.892	18.694.892	18.694.892
9. Summe aller Verbindlichkeiten	107.424.465,94	113.217.833	161.837.766	182.211.026	197.925.638	212.349.251

*Aufgrund einer auslaufenden Zinsbindung können ab dem Jahr 2026 vorerst nur prognostizierte Werte dargestellt werden.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten ab dem Jahr 2022 erwächst aus Kreditweitergaben an beteiligte Unternehmen. Die Steigerung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten in den Planjahren resultiert maßgeblich aus dem in der Kreditbedarfsberechnung (inkl. Ermächtigungsübertragungen) errechneten Kreditbedarf. Der Kreditbedarf korrespondiert stets mit der tatsächlichen Durchführung der Investitionsmaßnahmen. In Anbetracht der derzeit noch guten Liquiditätslage kann aber voraussichtlich auf eine vollumfängliche Inanspruchnahme des berechneten Kreditbedarfs verzichtet werden.

2.9.5 Kreditbedarfsberechnung

Ermittlung des tatsächlichen Kreditbedarfs für Investitionen für 2023		
1. Auszug aus dem Finanzplan:		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023
		€
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	636.866.932,00
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-650.439.399,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.572.467,00
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.494.091,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen*	16.711.240,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.205.331,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-990.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.512.630,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	-4.714.700,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-628.000,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-5.651.546,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen**	-40.788.740,00
30	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-79.285.616,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.080.285,00
2. Ermittlung des Kreditbedarfs nach § 86 GO NRW (bei negativem Saldo aus Investitionstätigkeit)		
	negativer Saldo aus Investitionstätigkeit	44.080.285
-	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	0
+	Tilgung von Darlehen*	15.800.000
+	voraus. Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren für Investitionen	9.645.000
	01183103 Neubau Weiterbildungskolleg (Bildungscampus Unna)	300.000
	40183105 Anbau u. energ. Sanierung - Karl-Brauckmann-Schule, Holzwickede	1.000.000
	40223202 Baumaßnahmen am MBK	720.000
	40173102 Neubau Förderzentrum Unna	250.000
	60183214 K8 Övelgönne/Penningrode, Werne	900.000
	60073202 K40n Südkamener Str., Kamen	1.355.000
	60223201 K27, Howi, Abschn. 1 und 2	700.000
	60093204 K44n Südumgehung, Selm	530.000
	60223204 K21, Schwerte	500.000
	60093206 Lippebrücke K2, Vinnummer Str.	400.000
	60173201 Brücke K38 Bruchstr., Unna Kirchbach	400.000
	60183207 K28 Hertinger Str., Radweg, Unna	300.000
	60183208 K39n Afferder Weg Beseitigung Bahnübergang, Unna	300.000
	60183215 K19 Selmer Landstr. Werne	150.000
	69203101 Umbau Ökostation	1.840.000
	ermittelter Kreditbedarf (gerundet)	69.500.000

*15,8 Mio. € Einzahlung aus den Rückflüssen von Ausleihungen an Beteiligungen. Diese stehen dem Kreis Unna nicht tatsächlich zur Verfügung. Der Einzahlung steht eine Darlehenstilgung in gleicher Höhe gegenüber.

** 39,9 Mio. € resultieren aus Ausleihungen an Beteiligungen.

2.9.6 Übersicht über Bürgschaften

	Ergebnis 2021	Prognose 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bürgschaftssumme Gesamt	19.637.557	19.577.101	17.016.645	14.529.522	11.754.446	9.740.000

Die Bürgschaftssumme verharrt aktuell auf einem gleichbleibenden Niveau. Bei der mittelfristigen Planung ist zu beachten, dass in den Folgejahren voraussichtlich neue Bürgschaften, z.B. für die VKU, übernommen werden. Diese würden die oben genannte Bürgschaftssumme jeweils noch erhöhen.

Anlagen

- Stellenplan
- Haushaltsquerschnitt
- Ergebnisrechnung des Vorvorjahres
- Finanzrechnung des Vorvorjahres
- Bilanz des Vorvorjahres
- Nebenrechnung COVID-19-Pandemie
- Nebenrechnung Ukrainekrieg
- Entwicklung des (Anlage-) Vermögens
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen
- Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen
- Haushalt nach normierten Produktbereichen

Stellenplan 2023

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	davon mit Zulage			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Landrat	B 7	1,000	-	1,000	1,000	
Kreisdirektor	B 5	1,000	-	1,000	1,000	
Laufbahngruppe 2	B 2	4,000	-	3,000	3,000	
	A 16	9,000	-	8,000	8,000	
	A 15	9,000	-	10,000	10,000	
	A 14	17,902	-	16,902	13,902	
	A 13	17,458	-	19,604	18,604	1,0 x ku
	A 12	32,462	-	26,732	25,732	1,0 x ku
	A 11	62,201	-	67,665	61,958	1,0 x ku
	A 10	56,778	-	49,767	45,267	
	A 9	16,270	-	16,732	13,732	
	A 9	40,500	14,000	41,001	39,001	
Laufbahngruppe 1	A 8	31,943	-	31,728	28,077	0,5 x kw
	A 7	6,500	-	4,500	3,500	
	A 6	10,000	-	12,000	12,000	
	Stellen insgesamt	316,014	14,000	309,631	284,773	0,5 x kw; 3,0 x ku

Stellenplan 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022		Tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen
	1	2	3	4		
Allgemeine Verwaltung						
EG 15		12,067	11,288	9,788		
EG 14		27,013	22,792	18,151		
EG 13		12,649	12,149	10,500		1,0 x ku
EG 12		26,500	27,500	24,500		1,0 x ku
EG 11		101,357	97,357	83,357		
EG 10		69,546	69,404	51,609		7,0 x ku
EG 9c		175,410	181,910	127,911		1,0 x ku
EG 9b		49,146	48,912	39,430		
EG 9a		85,826	95,070	81,788		2,00 x ku
EG 08		136,777	125,926	119,276		7,63 x ku
EG 07		74,707	70,056	65,107		
EG 06		134,953	132,642	121,642		0,15 x kw; 1,5 x ku
EG 05		27,777	29,277	20,947		0,5 x ku
EG 04		3,623	3,000	4,000		
EG 03		16,617	17,617	15,050		
EG 02		25,273	21,175	19,602		0,26 x kw
Sozial- u. Erziehungsdienst						
S 18		1,000	1,000	1,000		
S 17		2,000	2,000	2,000		
S 15		5,000	4,409	4,500		1,00 x kw
S 14		34,450	31,699	29,571		
S 13		0,740	0,740	0,740		0,74 x kw
S 12		9,280	9,549	9,549		
S 11b		40,068	38,946	71,634		
S 08b		1,000	1,000	1,000		
S 06		5,861	6,601	5,861		5,861 x kw
S 04		1,509	1,509	1,509		1,509 x kw
S 03		0,467	0,467	0,467		
Insgesamt		1.080,616	1063,995	940,489		9,52 x kw; 21,63 x ku

Stellenplan 2023
Beamte

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					Laufbahngruppe 2				
		B 7	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	
01	Innere Verwaltung	1	1	4	2	2,325	6	6,604	14,462	17,671	
02	Sicherheit und Ordnung				2	2	2	3	4	20	
03	Schulträgeraufgaben					1		1	2	0,622	
04	Kultur und Wissenschaft						0,7				
05	Soziale Leistungen				1	0,12	2	3,1281	3	14,408	
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe					0,88		0,7259			
07	Gesundheitsdienste				2	1	3,902		1		
08	Sportförderung										
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					1	1	1	3	4,3	
10	Bauen und Wohnen				1	0,35			4	0,5	
11	Ver- und Entsorgung				0,4			0,5	0,1	0,9	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					0,325	1	1			
13	Natur- und Landschaftspflege								0,9		
14	Umweltschutz				0,6		1	0,5		3,8	
15	Wirtschaft und Tourismus						0,3				
16	Allgemeine Finanzwirtschaft										
17	Stiftungen										
Gesamt		1,000	1,000	4,000	9,000	17,902	17,458	32,462	62,201		

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Laufbahngruppe 1										Summen	
		A 10	A 9	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5				
01	Innere Verwaltung	8,998	7,769	2	1	2	2						78,829
02	Sicherheit und Ordnung	14,232	1	36,5	11,5	4	4						104,232
03	Schulträgeraufgaben	3,14			1,5								9,262
04	Kultur und Wissenschaft			0,9									1,600
05	Soziale Leistungen	20,378	3,501		10,943		1						59,478
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	1,5	2		5	0,5							10,606
07	Gesundheitsdienste	1,519	1	1			3						14,421
08	Sportförderung												0,000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen												10,300
10	Bauen und Wohnen	1,779						1					8,629
11	Ver- und Entsorgung	1,4			0,8								4,100
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1	1										4,325
13	Natur- und Landschaftspflege	1,1											2,000
14	Umweltschutz	1,732			0,2								7,832
15	Wirtschaft und Tourismus			0,1									0,400
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												0,000
17	Stiftungen												0,000
Gesamt		56,778	16,270	40,500	31,943	6,500	10,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	316,014

Stellenplan 2023
Tariflich Beschäftigte

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen - Allgemeine Verwaltung															
		EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2
01	Innere Verwaltung	1	1	3	7	35,509	18,141	9,5	11,232	6,769	19,548	9	13,859	5		2,817	
02	Sicherheit und Ordnung		14,5		1	7	4	25	14,5	23,3	86,198	42,707	38,661	1			
03	Schulträgeraufgaben			4,649		3,5		0,769	1			5	25,72	3		3,363	25,013
04	Kultur und Wissenschaft			1		1				0,9	1,8		0,25			10,437	
05	Soziale Leistungen		1		2	14,5	26,404	135,641	4,75	31,757	14,319	13,5	5,5	14,75	3,623		
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe		1	0,5			2,769	0,5			1	2,5	1,293	1			0,26
07	Gesundheitsdienste	11,067	7,513			6,699		2	9,513	4,5	6,199		21,42	2,027			
08	Sportförderung																
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			1,6	7,5	9	12		0,5208	16,25	5,5	0,1	5,5	1			
10	Bauen und Wohnen			1,5	1	2,649	1	1	3	1		1	1				
11	Ver- und Entsorgung		0,4		1	4,6	1		1								
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,5		2	3,3	2	1	1				19				
13	Natur- und Landschaftspflege		0,6	0,4	2	8,7			2,1302	0,25	1,5	0,3					
14	Umweltschutz		0,5		3	4,9	2,232			1	0,513	0,6					
15	Wirtschaft und Tourismus								0,5	0,1	0,2		2,75				
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																
17	Stiftungen																
Gesamt		12,067	27,013	12,649	26,500	101,357	69,546	175,410	49,146	85,826	136,777	74,707	134,953	27,777	3,623	16,617	25,273

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen - Sozial- und Erziehungsdienst											Summen			
		S18	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S08b	S06	S04	S03				
01	Innere Verwaltung															143,375
02	Sicherheit und Ordnung															257,866
03	Schulträgeraufgaben						16,5						0,467			88,981
04	Kultur und Wissenschaft															15,387
05	Soziale Leistungen						8,75	1								277,494
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	1	2	5	21,45	0,74	7,28	11,501	5,861	1,509						67,163
07	Gesundheitsdienste				13		2	3,317								89,255
08	Sportförderung															0,000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen															58,971
10	Bauen und Wohnen															13,149
11	Ver- und Entsorgung															8,000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV															28,800
13	Natur- und Landschaftspflege															15,880
14	Umweltschutz															12,745
15	Wirtschaft und Tourismus															3,550
16	Allgemeine Finanzwirtschaft															0,000
17	Stiftungen															0,000
Gesamt		1,000	2,000	5,000	34,450	0,740	9,280	40,068	1,000	5,861	1,509	0,467				1.080,616

Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023			Beschäftigt am 01.10.2022		Erläuterungen
		2	3	4	5		
Kreisinspektoranwärter/-innen	Anwärterbezüge	24	20			ohne Aufstiegsbeamte	
Kreisvermessungsoberspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	2	1				
Kreisumweltoberspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	1	1				
Kreissekretäranwärter/-innen	Anwärterbezüge	10	10				
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	12	11				
Auszubildende Vermessungstechniker/-innen	Ausbildungsvergütung	4	4				
Auszubildende Geomatiker/-innen	Ausbildungsvergütung	2	2				
Auszubildende Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	3	3				
Auszubildende Fachinformatiker/-in	Ausbildungsvergütung	2	3				
Auszubildende Informatikkaufmann/-frau	Ausbildungsvergütung	0	0				
Auszubildende Mediengestalter/-innen	Ausbildungsvergütung	0	0				
Auszubildende Koch/Köchin, Fachpraktiker Küche	Ausbildungsvergütung	0	0				
Auszubildende Tierpfleger/-in	Ausbildungsvergütung	2	2				
Auszubildende Lebensmittelkontrolleur/-in	Tarif-Entgelt	0	0				
Auszubildende Amtliche/r Veterinärassistent/-in	Tarif-Entgelt	0	0				
Auszubildende Hygienekontrolleur/-innen	Ausbildungsvergütung	4	3			Ausbildungsende (3) vorauss. Nov. 23'	
Auszubildende Heilerziehungspfleger/-innen	Ausbildungsvergütung	2	1				
Bachelor of Arts (Soziale Arbeit)	Ausbildungsvergütung	3	3				
Bachelor of Science (Verwaltungsinformatik)	Anwärterbezüge	0	0				
Bachelor of Science (Systemintegration)	Ausbildungsvergütung	1	1				
Bachelor of Arts (Verwaltungsinformatik)	Anwärterbezüge	1	1				
Bachelor of Engineering (Kreisvermessungsoberspekti	Anwärterbezüge	1	0				
Insgesamt		74	66				

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

Produktbereich / Budget	Produktgruppe	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			€	€	€	€	€	€	€
Gesamthaushalt									
			641.828.257	-668.822.932	-26.994.675	-1.417.625	-28.412.300	18.864.300	-9.000.000
01 Zentrale Verwaltung									
			364.570.205	-199.624.210	164.945.995	-1.413.625	163.532.370	1.977.300	165.509.670
01.00		Budgetebene	360.708.717	-144.743.912	215.964.805	-1.126.075	214.838.730	0	214.838.730
01.01		Gesamsteuerung und Finanzwirtschaft	71.749	-2.617.254	-2.545.505	-50	-2.545.555	0	-2.545.555
01.02		Zentrale Finanzbuchhaltung	520.842	-1.928.174	-1.407.332	0	-1.407.332	0	-1.407.332
01.03		Sitzungsdienst, Kreisverfassung, Ehrungen	26.645	-2.388.801	-2.362.156	0	-2.362.156	0	-2.362.156
01.04		Presse und Kommunikation		-508.418	-508.418	0	-508.418	0	-508.418
01.05		Zentrale Datenverarbeitung	603.321	-7.092.604	-6.489.283	0	-6.489.283	0	-6.489.283
01.06		Service und Logistik	806.494	-16.628.054	-15.821.560	-287.500	-16.109.060	0	-16.109.060
01.07		Personal	1.022.586	-14.952.184	-13.929.598	0	-13.929.598	0	-13.929.598
01.08		Kultur und Tourismus	419.866	-3.401.429	-2.981.563	0	-2.981.563	0	-2.981.563
01.09		Rechnungsprüfungsangelegenheiten	282.092	-831.296	-569.204	0	-569.204	0	-569.204
01.10		Kreispolizeibehörde	104.117	-1.703.097	-1.598.980	0	-1.598.980	0	-1.598.980
01.12		Rechtsangelegenheiten und Vergaben	23.776	-851.687	-827.911	0	-827.911	0	-827.911
01.99		Zentrale Verwaltung - Isolierungssachverhalte	0	-1.977.300	-1.977.300	0	-1.977.300	0	-1.977.300
32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung									
			28.904.774	-31.378.173	-2.473.399	0	-2.473.399	-244.000	-2.229.399
32.01		Ordnungsangelegenheiten	148.913	-799.212	-650.299	0	-650.299	0	-650.299
32.02		Ausländer- und Personalstandswesen	823.323	-3.011.009	-2.187.686	0	-2.187.686	0	-2.187.686
32.03		Bevölkerungsschutz	17.555.691	-18.706.468	-1.150.777	0	-1.150.777	0	-1.150.777
32.04		Erstaufnahmeeinrichtung für Asylbegehrende (EAE)	1.532.238	-1.296.068	234.170	0	234.170	0	234.170
32.05		Zentrale Ausländerbehörde (ZAB)	8.844.609	-7.319.416	1.525.193	0	1.525.193	0	1.525.193
32.99		Budget 32 - Isolierungssachverhalte	0	-244.000	-244.000	0	-244.000	0	-244.000
36 Straßenverkehr									
			15.005.054	-8.456.621	6.588.433	0	6.588.433	0	6.588.433
36.01		Führerscheinstelle und gewerblicher Kraftverkehr	1.587.478	-2.120	-2.120	0	-2.120	0	-2.120
36.02		Zulassungsstelle	3.664.372	-2.954.242	710.130	0	710.130	0	710.130
36.03		Bußgeldstelle und Verkehrssicherung	9.793.204	-3.912.781	5.880.423	0	5.880.423	0	5.880.423
36.99		Budget 36 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0
39 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung									
			1.747.714	-5.698.258	-3.950.544	0	-3.950.544	0	-3.950.544
39.01		Tiergesundheit	286.631	-1.218.234	-921.603	0	-921.603	0	-921.603
39.02		Tierschutz und Tierheim	656.461	-1.041.940	-385.479	0	-385.479	0	-385.479
39.03		Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene	794.622	-3.438.084	-2.643.462	0	-2.643.462	0	-2.643.462
39.99		Budget 39 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0
40 Schulen und Bildung									
			10.095.780	-24.011.298	-13.915.518	0	-13.915.518	0	-13.915.518
40.00		Fachbereichsebene	7.579.720,00	-5.199.599,00	2.380.121,00	0	2.380.121,00	0	2.380.121,00
40.01		Berufskollegs	1.440.950	-9.386.985	-7.946.035	0	-7.946.035	0	-7.946.035
40.02		Förderschulen	829.920	-7.631.149	-6.801.229	0	-6.801.229	0	-6.801.229
40.03		Schulaufsicht	12.982	-805.488	-792.506	0	-792.506	0	-792.506
40.04		Dienstleistungszentrum Bildung	232.208	-988.077	-755.869	0	-755.869	0	-755.869
40.99		Budget 40 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0
50 Arbeit und Soziales									
			163.289.421	-285.624.870	-122.335.449	0	-122.335.449	17.061.000	-105.274.449
50.00		Sozialplanung und Seniorenarbeit	1.573	-338.936	-337.363	0	-337.363	0	-337.363
50.01		Grundsatzangelegenheiten und Soziale Sicherung	120.766.590	-172.690.590	-51.924.104	0	-51.924.104	0	-51.924.104
50.02		Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	2.976.525	-42.870.323	-39.893.798	0	-39.893.798	0	-39.893.798
50.03		Teilhabe und Förderleistungen	5.955.685	-17.830.940	-11.875.255	0	-11.875.255	0	-11.875.255
50.04		Aufgaben des Schwerbehindertrechts	2.203.240	-2.649.092	-445.852	0	-445.852	0	-445.852
50.05		Integrationsförderung (Kommunales Integrationszentrum)	2.240.912	-3.038.989	-798.077	0	-798.077	0	-798.077
50.99		Budget 50 - Isolierungssachverhalte	29.145.000	-46.206.000	-17.061.000	0	-17.061.000	17.061.000	0

Produktbereich / Budget	Produktgruppe	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			€	€	€	€	€	€	€
51 Familie und Jugend			22.969.035	-52.316.367	-29.347.332	0	-29.347.332	0	-29.347.332
	51.00	Fachbereichsebene	100.994	-595.064	-494.070	0	-494.070	0	-494.070
	51.01	Kinder- und Jugendförderung	240.408	-2.248.129	-2.007.721	0	-2.007.721	0	-2.007.721
	51.02	Hilfen zur Erziehung	2.897.762	-15.512.268	-12.614.506	0	-12.614.506	0	-12.614.506
	51.03	Kindertagesbetreuung und wirtschaftliche Hilfen	19.716.988	-32.956.324	-13.239.336	0	-13.239.336	0	-13.239.336
	51.04	Rechtliche Betreuung und Vormundschaften	12.863	-1.004.582	-991.699	0	-991.699	0	-991.699
	51.99	Budget 51 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0
53 Gesundheit			2.237.431	-10.807.640	-8.570.209	0	-8.570.209	100.000	-8.470.209
	53.01	Koordination und Planung	1.167.875	-1.870.017	-702.142	0	-702.142	0	-702.142
	53.02	Gesundheitsschutz und Umweltmedizin	256.184	-1.984.917	-1.728.733	0	-1.728.733	0	-1.728.733
	53.03	Kinder- und Jugendgesundheitsdienst	192.276	-1.922.724	-1.730.448	0	-1.730.448	0	-1.730.448
	53.04	Arztärztlicher Dienst	300.363	-976.682	-676.319	0	-676.319	0	-676.319
	53.05	Zahnärztlicher Dienst	159.483	-1.141.097	-981.614	0	-981.614	0	-981.614
	53.06	Sozialpsychiatrischer Dienst	37.250	-2.686.203	-2.650.953	0	-2.650.953	0	-2.650.953
	53.99	Budget 53 - Isolierungssachverhalte	124.000	-224.000	-100.000	0	-100.000	100.000	0
60 Bauen und Planen			3.787.566	-11.641.214	-7.853.658	0	-7.853.658	-30.000	-7.823.658
	60.01	Bauordnungsangelegenheiten	741.434	-1.274.688	-533.254	0	-533.254	0	-533.254
	60.02	Unterhaltung, Neubau und Erweiterung von Verkehrsflächen	2.725.402	-8.542.899	-5.817.497	0	-5.817.497	0	-5.817.497
	60.03	Hochbaumaßnahmen an Dienstgebäuden	263.221	-847.209	-583.988	0	-583.988	0	-583.988
	60.04	Planung und Wohnungswesen	57.499	-946.418	-888.919	0	-888.919	0	-888.919
	60.99	Budget 60 - Isolierungssachverhalte	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	0
62 Geoinformation und Kataster			803.991	-5.028.216	-4.224.225	0	-4.224.225	0	-4.224.225
	62.00	Fachbereichsebene	952	-74.428	-73.476	0	-73.476	0	-73.476
	62.01	Geodatenhebung	116.359	-1.297.529	-1.181.170	0	-1.181.170	0	-1.181.170
	62.02	Katasterführung	358.852	-1.993.901	-1.635.049	0	-1.635.049	0	-1.635.049
	62.03	Geodatenmanagement und -service	108.952	-946.551	-837.599	0	-837.599	0	-837.599
	62.04	Wertmittlung und Gutachterausschuss	218.876	-715.807	-496.931	0	-496.931	0	-496.931
	62.99	Budget 62 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0
69 Mobilität, Natur und Umwelt			28.377.296	-34.236.065	-5.858.769	-4.000	-5.862.769	0	-5.862.769
	69.00	Fachbereichsebene	67.052	-845.486	-778.434	0	-778.434	0	-778.434
	69.01	Landschaft	621.042	-2.568.785	-1.947.743	0	-1.951.743	0	-1.951.743
	69.02	Wasser und Boden	238.111	-1.592.851	-1.354.740	0	-1.354.740	0	-1.354.740
	69.03	Gewerblicher Umweltschutz und Abfallwirtschaft	22.973.691	-23.997.286	-1.023.595	0	-1.023.595	0	-1.023.595
	69.04	Mobilität und Klimaschutz	4.477.400	-5.231.657	-754.257	0	-754.257	0	-754.257
	69.99	Budget 69 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsübersicht

Teil 2: Finanzplanung

Produktbereich / Budget	Produktgruppe	Bezeichnung	Einz. aus f.d. Verwaltungstätigkeit	Ausz. aus f.d. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus f.d. Verwaltungstätigkeit	Einz. aus Investitionstätigkeit	Ausz. aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanz-tätigkeit	Ausz. aus Finanz-tätigkeit	Saldo aus Finanz-tätigkeit	Verpflicht.-emächtigungen
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamthaushalt													
01 Zentrale Verwaltung			637.074.821	-650.647.288	-12.647.158	35.205.331	-79.285.616	-44.080.285	-57.652.752	69.500.000	-20.881.000	48.619.000	16.366.000
01.00		Budgetebene	365.152.116	-201.006.654	164.145.462	16.606.240	-42.225.900	-25.619.660	138.525.602	69.500.000	-20.881.000	48.619.000	100.000
01.01		Gesamtwirtschaft und Finanzwirtschaft	362.166.845	-146.603.788	215.563.057	16.539.240	-39.900.000	-23.360.760	192.202.297	69.500.000	-19.677.500	49.822.500	0
01.02		Zentrale Finanzbuchhaltung	30.900	-2.059.619	-2.028.719	0	-2.000	-2.000	-1.072.107	0	0	0	0
01.03		Sitzungsdienst, Kreisverfassung, Ehrungen	490.500	-1.562.607	-1.072.107	0	0	0	-2.196.049	0	0	0	0
01.04		Presse und Kommunikation	11.000	-2.176.049	-2.165.049	0	-31.000	-31.000	-507.318	0	0	0	0
01.05		Zentrale Datenverarbeitung	543.000	-507.318	-507.318	67.000	-1.169.900	-1.102.900	-651.637	0	0	0	0
01.06		Service und Logistik	728.166	-15.626.132	-14.897.966	0	-32.000	-32.000	-14.931.966	0	-1.203.500	-1.203.500	0
01.07		Personal	479.735	-18.990.353	-18.510.618	0	-631.000	-631.000	-19.141.618	0	0	0	0
01.08		Kultur	388.370	-3.156.613	-2.768.243	0	-460.000	-460.000	-3.228.243	0	0	0	100.000
01.09		Rechnungsprüfungsangelegenheiten	243.600	-589.644	-346.044	0	0	0	-346.044	0	0	0	0
01.10		Kreispolizeibehörde	70.000	-1.240.084	-1.170.084	0	0	0	-1.170.084	0	0	0	0
01.12		Rechtsangelegenheiten und Vergabe	2.000	-560.680	-558.680	0	0	0	-558.680	0	0	0	0
01.99		Zentrale Verwaltung - Isolierungssachverhalte	0	-1.977.300	-1.977.300	0	0	0	-1.977.300	0	0	0	0
32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung			28.502.656	-27.547.959	954.697	0	-2.486.000	-2.486.000	-1.531.303	0	0	0	0
32.01		Ordnungsangelegenheiten	132.700	-580.501	-447.801	0	0	0	-447.801	0	0	0	0
32.02		Ausländer- und Personalstandswesen	786.900	-2.517.502	-1.730.602	0	0	0	-1.730.602	0	0	0	0
32.03		Bevölkerungsschutz	17.393.056	-16.596.242	796.814	0	-2.486.000	-2.486.000	-1.689.186	0	0	0	0
32.04		Ersiaufnahmeeinrichtung für Asylbegehrende (EAE)	1.490.000	-1.159.181	330.819	0	0	0	330.819	0	0	0	0
32.05		Zentrale Ausländerbehörde (ZAB)	8.700.000	-6.450.533	2.249.467	0	0	0	2.249.467	0	0	0	0
32.99		Budget 32 - Isolierungssachverhalte	0	-244.000	-244.000	0	0	0	-244.000	0	0	0	0
36 Straßenverkehr			14.988.660	-7.297.214	7.691.446	0	-369.000	-369.000	7.322.446	0	0	0	0
36.01		Führerscheinstelle und gewerblicher Kraftverkehr	1.577.210	-1.435.547	141.663	0	-46.300	-46.300	95.363	0	0	0	0
36.02		Zulassungsstelle	3.646.350	-2.641.163	1.005.197	0	-50.050	-50.050	955.147	0	0	0	0
36.03		Bußgeldstelle und Verkehrssicherung	9.765.100	-3.220.514	6.544.586	0	-272.650	-272.650	6.271.936	0	0	0	0
36.99		Budget 36 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung			1.704.250	-5.249.589	-3.545.339	0	-258.000	-258.000	-3.803.339	0	0	0	500.000
39.01		Tiergesundheit	284.200	-1.054.624	-770.424	0	-8.000	-8.000	-778.424	0	0	0	0
39.02		Tierschutz und Tierheim	635.000	-890.844	-255.844	0	-250.000	-250.000	-505.844	0	0	0	500.000
39.03		Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene	785.050	-3.304.121	-2.519.071	0	0	0	-2.519.071	0	0	0	0
39.99		Budget 39 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40 Schulen und Bildung			8.390.328	-19.808.429	-11.418.101	347.400	-4.016.740	-3.669.340	-15.087.441	0	0	0	15.566.000
40.00		Fachbereichsebene	7.561.328	-4.901.441	2.659.887	347.400	-399.500	-52.100	2.607.787	0	0	0	386.000
40.01		Berufskollegs	24.700	-6.295.965	-6.271.265	0	-948.480	-948.480	-7.219.745	0	0	0	4.180.000
40.02		Förderschulen	578.470	-7.041.250	-6.462.780	0	-2.665.760	-2.665.760	-9.128.540	0	0	0	11.000.000
40.03		Schulaufsicht	3.500	-675.965	-672.465	0	-2.000	-2.000	-674.465	0	0	0	0
40.04		Dienstleistungszentrum Bildung	222.330	-893.808	-671.478	0	-1.000	-1.000	-672.478	0	0	0	0
40.99		Budget 40 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Arbeit und Soziales			162.953.058	-283.013.107	-120.060.049	0	-14.000	-14.000	-120.074.049	0	0	0	0
50.00		Sozialplanung und Seniorenarbeit	0	-317.281	-317.281	0	0	0	-317.281	0	0	0	0
50.01		Grundsatzangelegenheiten und Soziale Sicherung	120.491.537	-171.306.940	-50.815.403	0	-3.500	-3.500	-50.818.903	0	0	0	0
50.02		Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	2.955.000	-42.497.020	-39.542.020	0	-2.800	-2.800	-39.544.820	0	0	0	0
50.03		Teilhabe und Förderleistungen	5.936.200	-17.550.449	-11.614.249	0	-2.100	-2.100	-11.616.349	0	0	0	0
50.04		Aufgaben des Schwerbehindertenrechts	2.187.980	-2.190.096	-2.116	0	-2.800	-2.800	-4.916	0	0	0	0
50.05		Integrationsförderung (Kommunales Integrationszentrum)	2.237.341	-2.945.321	-707.980	0	-2.800	-2.800	-710.780	0	0	0	0
50.99		Budget 50 - Isolierungssachverhalte	29.145.000	-46.206.000	-17.061.000	0	0	0	-17.061.000	0	0	0	0

Produktbereich / Budget	Produktgruppe	Bezeichnung	Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanz-tätigkeit	Ausz. aus Finanz-tätigkeit	Saldo aus Finanz-tätigkeit	Verpflicht-ermächti-gungen
51 Familie und Jugend													
			23.000,692	-51.038,270	-27.112,269	4.883,891	-5.651,546	-767,655	-28.805,233	0	0	0	0
51.00		Fachbereichsebene	97,837	-553,857	-456,020	0	0	0	-456,020	0	0	0	0
51.01		Kinder- und Jugendförderung	239,170	-2.111,585	-1.972,415	0	0	0	-1.972,415	0	0	0	0
51.02		Hilfen zur Erziehung	2.896,622	-15.459,207	-12.212,276	0	0	0	-12.562,585	0	0	0	0
51.03		Kinderbegleitung und wirtschaftliche Hilfen	19.767,063	-31.979,339	-11.637,276	4.883,891	-5.651,546	-767,655	-12.979,931	0	0	0	0
51.04		Rechtliche Betreuung und Vormundschaften	0	-834,282	-834,282	0	0	0	-834,282	0	0	0	0
51.99		Budget 51 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
53 Gesundheit													
			2.163,998	-10.080,984	-7.911,986	0	0	0	-7.911,986	0	0	0	0
53.01		Koordination und Planung	1.143,900	-1.657,802	-513,902	0	0	0	-513,902	0	0	0	0
53.02		Gesundheitsschutz und Umweltmedizin	234,500	-1.701,744	-1.467,244	0	0	0	-1.467,244	0	0	0	0
53.03		Kinder- und Jugendgesundheitsdienst	184,200	-1.849,948	-1.665,748	0	0	0	-1.665,748	0	0	0	0
53.04		Arztärztlicher Dienst	299,398	-954,550	-655,152	0	0	0	-655,152	0	0	0	0
53.05		Zahnärztlicher Dienst	154,000	-1.066,635	-912,635	0	0	0	-912,635	0	0	0	0
53.06		Sozialpsychiatrischer Dienst	29,000	-2.626,305	-2.597,305	0	0	0	-2.597,305	0	0	0	0
53.99		Budget 53 - Isolierungssachverhalte	124,000	-224,000	-100,000	0	0	0	-100,000	0	0	0	0
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
60 Bauen und Planen													
			1.045,690	-7.593,569	-6.547,879	12.720,800	-21.812,630	-9.091,830	-15.639,709	0	0	0	0
60.01		Bauordnungsangelegenheiten	726,600	-1.078,198	-351,598	0	0	0	-351,598	0	0	0	0
60.02		Unterhaltung, Neubau und Erweiterung von Verkehrsflächen	276,090	-4.903,331	-4.627,241	12.720,800	-21.812,630	-9.091,830	-13.719,071	0	0	0	0
60.03		Hochbaumaßnahmen an Dienstgebäuden	0	-827,445	-827,445	0	0	0	-827,445	0	0	0	0
60.04		Planung und Wohnungswesen	43,000	-754,595	-711,595	0	0	0	-711,595	0	0	0	0
60.99		Budget 60 - Isolierungssachverhalte	0	-30,000	-30,000	0	0	0	-30,000	0	0	0	0
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
62 Geoinformation und Kataster													
			773,000	-4.560,581	-3.787,581	0	-39,000	-39,000	-3.826,581	0	0	0	0
62.00		Fachbereichsebene	0	-61,452	-61,452	0	-1,800	-1,800	-63,252	0	0	0	0
62.01		Geodatenhebung	100,000	-1.040,147	-940,147	0	-31,800	-31,800	-971,947	0	0	0	0
62.02		Katasterführung	350,000	-1.870,079	-1.520,079	0	-1,800	-1,800	-1.521,879	0	0	0	0
62.03		Geodatenmanagement und -service	108,000	-925,036	-817,036	0	-1,800	-1,800	-818,836	0	0	0	0
62.04		Wertermittlung und Gutachterausschuss	215,000	-663,867	-448,867	0	-1,800	-1,800	-450,667	0	0	0	0
62.99		Budget 62 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
69 Mobilität Natur und Umwelt													
			28.395,373	-33.450,932	-5.055,559	647,000	-2.412,800	-1.765,800	-6.821,359	0	0	0	200,000
69.00		Fachbereichsebene	0	-668,333	-668,333	300,000	-1.701,600	-1.401,600	-2.069,933	0	0	0	200,000
69.01		Landschaft	543,360	-2.400,678	-1.857,318	347,000	-703,400	-356,400	-2.213,718	0	0	0	0
69.02		Wasser und Boden	227,950	-1.458,537	-1.230,587	0	-3,000	-3,000	-1.233,587	0	0	0	0
69.03		Gewerblicher Umweltschutz und Abfallwirtschaft	23.150,063	-23.736,346	-586,283	0	-3,300	-3,300	-589,583	0	0	0	0
69.04		Mobilität und Klimaschutz	4.474,000	-5.187,038	-713,038	0	-1,500	-1,500	-714,538	0	0	0	0
69.99		Budget 69 - Isolierungssachverhalte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€

Kreis Unna
Ergebnisrechnung
Rechnungsjahr 2021

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
001	Steuern und ähnliche Abgaben	6.508.011,75	5.629.200	5.639.609,57	10.409,57
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.182.150,92	351.248.377	351.810.136,00	561.759,00
003	Sonstige Transfererträge	7.463.076,59	5.552.410	8.078.631,69	2.526.221,69
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.783.834,14	36.865.760	34.418.194,67	-2.447.565,33
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.988.354,68	1.518.474	2.768.932,08	1.250.458,08
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.120.344,03	130.844.119	129.849.466,12	-994.652,88
007	Sonstige ordentliche Erträge	12.495.683,31	10.851.265	11.599.320,85	748.055,85
008	Aktivierete Eigenleistungen	1.168.995,00	1.961.000	396.209,00	-1.564.791,00
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	544.710.450,42	544.470.605	544.560.499,98	89.894,98
011	Personalaufwendungen	-90.584.135,39	-95.395.164	-92.650.566,03	2.744.597,97
012	Versorgungsaufwendungen	-10.918.746,52	-10.482.998	-9.139.174,59	1.343.823,41
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.050.052,40	-59.907.999	-56.812.937,98	3.095.061,02
014	Bilanzielle Abschreibungen	-9.962.509,94	-10.143.400	-10.306.683,95	-163.283,95
015	Transferaufwendungen	-256.830.241,26	-266.590.478	-276.691.189,28	-10.100.711,28
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.720.042,22	-111.955.829	-102.241.441,58	9.714.387,42
017	Ordentliche Aufwendungen	-527.065.727,73	-554.475.868	-547.841.993,41	6.633.874,59
018	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 010 und 017)	17.644.722,69	-10.005.263	-3.281.493,43	6.723.769,57
019	Finanzerträge	367.070,89	65.600	80.939,78	15.339,78
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.020.295,56	-2.034.400	-1.944.425,83	89.974,17
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	-1.653.224,67	-1.968.800	-1.863.486,05	105.313,95
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 018 und 021)	15.991.498,02	-11.974.063	-5.144.979,48	6.829.083,52
023	Außerordentliche Erträge	5194867,01	1.474.063	4.057.009,58	2582946,58
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)	5194867,01	1.474.063	4.057.009,58	2582946,58
026	Jahresergebnis (= Zeilen 022 und 025)	21.186.365,03	-10.500.000	-1.087.969,90	9.412.030,10
027	Globaler Minderaufwand				
028	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 026 und 027)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leistungsverrechnung (= Zeilen 290 und 300)	21.186.365,03	-10.500.000	-1.087.969,90	9.412.030,10
290	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.852.505,25	11.944.002	10.740.698,67	-1.203.303,33
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.852.505,25	-11.944.002	-10.740.698,67	1.203.303,33
310	Ergebnis (= Zeilen 028, 290 und 300)	21.186.365,03	-10.500.000	-1.087.969,90	9.412.030,10
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
320	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	120.593,05	6.250	40.268,86	34.018,86
325	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
330	Verrechnete Erträge	120.593,05	6.250	40.268,86	34.018,86
340	Verrechnete Aufwendungen Vermögensgegenstände	-69.015,92		-81.835,57	-81.835,57
345	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
350	Verrechnete Aufwendungen	-69.015,92		-81.835,57	-81.835,57
360	Verrechnungssaldo (= Zeilen 330 und 350)	51.577,13	6.250	-41.566,71	-47.816,71

Hinweis:

Da beim Kreis Unna Ermächtigungsübertragungen im Rahmen des Jahresabschlusses für Aufwendungen des Ergebnisplans grundsätzlich nicht zugelassen sind (siehe auch Ziffer 1 der Dienstanweisung zur Übertragung von Ermächtigungen im Rahmen des Jahresabschlusses), werden aus Gründen der Übersichtlichkeit die gemäß Anlagen 19 und 20 zur VV Muster zur GO und KomHVO vorgesehenen Spalten 3 und 6 jeweils nicht abgedruckt.

Kreis Unna
Finanzrechnung
Rechnungsjahr 2021

Pos. Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Ermächtigungs- übertragungen a. d. Vorjahr	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs- übertragungen i. d. Folgejahr
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.508.011,75	5.629.200,00		5.639.609,57	10.409,57	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350.394.464,71	347.141.677,00		353.192.567,02	6.050.890,02	
03 Sonstige Transfereinzahlungen	5.995.595,97	4.652.410,00		6.615.503,35	1.963.093,35	
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.589.623,50	36.875.760,00		37.042.650,57	166.890,57	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.214.889,62	1.518.474,00		2.550.152,77	1.031.678,77	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.215.914,68	131.744.119,00		132.516.656,94	772.537,94	
07 Sonstige Einzahlungen	9.945.709,82	13.260.210,00		10.992.802,80	-2.267.407,20	
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	230.760,00	65.600,00		56.634,03	-8.965,97	
09 Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.094.970,05	540.887.450,00		548.606.577,05	7.719.127,05	
10 Personalauszahlungen	-79.383.940,01	-88.606.491,00		-84.122.810,43	4.483.680,57	
11 Versorgungsauszahlungen	-9.137.429,33	-9.368.000,00		-9.082.977,00	285.023,00	
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.759.319,15	-59.867.999,00		-56.538.731,58	3.329.267,42	
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.133.784,00	-2.034.400,00		-1.938.037,58	96.362,42	
14 Transferauszahlungen	-255.229.098,57	-266.590.478,00		-273.982.717,55	-7.392.239,55	
15 Sonstige Auszahlungen	-99.694.034,08	-110.893.749,00		-100.353.898,38	10.539.850,62	
16 Ausz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	-499.337.605,14	-537.361.117,00		-526.019.172,52	11.341.944,48	
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.757.364,91	3.526.333,00		22.587.404,53	19.061.071,53	
18 Einz. aus Zuwendungen für Invest.-Maßnahmen	1.472.712,25	4.001.300,00		5.787.852,32	1.786.552,32	
19 Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	151.903,30	0,00		88.093,67	88.093,67	
20 Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00	
21 Einz. von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	61.224,53	15.965.000,00		137.652,23	-15.827.347,77	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.685.840,08	19.966.300,00		6.023.598,22	-13.942.701,78	
24 Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.191.973,90	-1.120.701,84	-303.702	-482.108,29	638.593,55	-211.300
25 Ausz. für Baumaßnahmen	-11.193.684,19	-48.524.214,15	-33.268.814	-18.763.730,94	29.760.483,21	-29.332.600
26 Ausz. f.d. Erwerb v. beweglichem Anl.-Vermögen	-2.386.977,76	-4.083.791,16	-2.182.591	-1.728.282,02	2.355.509,14	-2.865.500
27 Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-537.724,04	-565.000,00		-565.015,43	-15,43	
28 Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-858.097,80	-630.700,00		-200.866,56	429.833,44	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.128.334,44	-11.679.479,96	-908.780	-3.043.074,72	8.636.405,24	-2.414.500
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.296.792,13	-66.603.887,11	-36.663.887	-24.783.077,96	41.820.809,15	-34.823.900
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.610.952,05	-46.637.587,11	-36.663.887	-18.759.479,74	27.878.107,37	-34.823.900
32 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	15.146.412,86	-43.111.254,11	-36.663.887	3.827.924,79	46.939.178,90	-34.823.900
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.002.125,35	40.750.000,00		4.722.495,62	-36.027.504,38	
34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	
35 Tilgung und Gewährung von Darlehen	-11.892.688,39	-19.800.500,00		-8.327.543,43	11.472.956,57	
36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	
37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.890.563,04	20.949.500,00		-3.605.047,81	-24.554.547,81	
38 Änd. d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.255.849,82	-22.161.754,11	-36.663.887	222.876,98	22.384.631,09	-34.823.900
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.750.840,37	-21.271.461,67		22.230.221,61	43.501.683,28	
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	-776.468,58	0,00		196.185,39	196.185,39	
41 Liquide Mittel	22.230.221,61	-43.433.215,78		22.649.283,98	66.082.499,76	

Bilanz des Kreises Unna per 31.12.2021

AKTIVA	31.12.2020			31.12.2021			Veränderung		
	31.12.2020	5.194.867,01	1.926.164,66	31.12.2021	9.251.876,89	2.388.588,98	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit									
1. Anlagevermögen									
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.2 Sachanlagen									
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
1.2.1.1 Grünflächen	9.761.330,68	9.945.096,54				183.765,86			
1.2.1.2 Ackerland	7.905.219,04	8.007.728,23				102.509,19			
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.211.982,31	2.292.445,76				80.463,45			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.350.899,48	3.328.367,89				-22.531,59			
Summe	23.229.431,51	23.573.638,42				344.206,91			
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	68.936.383,47	66.937.041,40				-1.999.342,07			
1.2.2.2 Schulen									
1.2.2.3 Wohnbauten									
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	48.867.585,67	45.481.153,62				-1.386.432,05			
Summe	115.803.969,14	112.418.195,02				-3.385.774,12			
1.2.3 Infrastrukturvermögen									
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.763.246,19	16.618.694,25				-144.551,94			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.866.799,84	8.667.352,87				-199.446,97			
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen									
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen									
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	66.715.938,26	64.973.958,06				-1.741.980,20			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.434.312,72	2.390.827,32				-43.485,40			
Summe	94.980.297,01	92.660.832,50				-2.319.464,51			
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.130.718,50	6.828.930,79				-301.787,71			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.627.993,73	1.627.993,73				0,00			
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.026.920,63	3.098.825,88				72.905,25			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.026.920,63	7.972.065,10				-1.054.855,53			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.766.601,61	37.712.057,59				18.915.455,98			
Summe	39.931.395,05	97.239.873,09				57.308.478,04			
1.3 Finanzanlagen									
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	63.936.185,96	84.681.970,71				20.745.784,75			
1.3.2 Beteiligungen	21.485.010,73	743.225,98				-20.741.784,75			
1.3.3 Sondervermögen									
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	5.331.288,44	5.882.152,52				550.864,08			
Summe	90.752.485,13	91.307.349,21				554.864,08			
1.3.5 Ausleihungen									
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen									
1.3.5.2 an Beteiligungen	20.800.000,00	22.700.000,00				1.900.000,00			
1.3.5.3 an Sondervermögen									
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen									
Summe	20.800.000,00	22.700.000,00				1.900.000,00			
Summe Anlagevermögen	387.293.702,50	402.276.447,22				15.054.744,72			
2. Umlaufvermögen									
2.1 Vorräte									
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	396.305,59	242.333,29				-153.972,30			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen									
Summe	396.305,59	242.333,29				-153.972,30			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	57.898.394,11	48.720.271,96				-9.178.122,15			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	650.720,63	843.890,43				193.169,80			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	453.485,16	165.933,85				-287.551,31			
Summe	59.002.599,90	49.730.096,24				-9.272.603,66			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens									
2.4 Liquide Mittel	22.230.221,61	22.653.513,64				423.292,03			
Summe Umlaufvermögen	81.629.127,10	72.625.943,17				-9.003.183,93			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung									
Summe	19.801.679,72	19.940.179,85				138.500,13			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag									
Summe	0,00	0,00				0,00			
PASSIVA									
1. Eigenkapital									
1.1 Allgemeine Rücklage	16.383.579,56	16.342.012,85				-41.566,71			
1.2 Sonderrücklagen									
1.3 Ausgleichsrücklage	26.905.622,86	48.091.987,89				21.186.365,03			
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	21.186.365,03	-1.087.969,90				-22.274.334,93			
Summe	64.475.567,45	63.346.030,84				-1.129.536,61			
2. Sonderposten									
2.1 für Zuwendungen	105.567.984,70	103.447.107,78				-2.120.876,92			
2.2 für Beiträge									
2.3 für den Gebührenaussgleich	548.559,79	548.559,79				0,00			
2.4 Sonstige Sonderposten	17.376.114,79	17.479.740,73				103.625,94			
Summe	123.492.059,28	121.475.408,30				-2.016.650,98			
3. Rückstellungen									
3.1 Pensionsrückstellungen	183.335.345,00	189.390.367,00				6.055.022,00			
3.2 Rückstellungen für Depositionen und Altiliasen	762.814,00	286.007,26				-476.806,74			
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.933.803,29	3.234.873,51				1.301.070,22			
3.4 Sonstige Rückstellungen	11.094.837,94	12.884.877,91				1.789.839,97			
Summe	197.126.800,23	205.795.925,68				8.669.125,45			
4. Verbindlichkeiten									
4.1 Anleihen									
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen									
4.2.1 von verbundenen Unternehmen									
4.2.2 von Beteiligungen									
4.2.3 von Sondervermögen									
4.2.4 vom öffentlichen Bereich									
4.2.5 von Kreditinstituten	62.783.634,13	60.112.260,22				-2.671.373,91			
Summe	62.783.634,13	60.112.260,22				-2.671.373,91			
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	61.053,02	23.621,37				-37.431,65			
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	13.752.228,80	12.610.802,01				-1.141.426,79			
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.609.122,58	4.776.452,04				-832.670,54			
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.035.639,39	4.300.290,88				1.264.651,49			
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.634.229,46	6.906.147,79				1.271.918,33			
4.8 Erhaltene Anzahlungen	13.247.925,09	18.694.891,63				5.446.966,54			
Summe	104.123.832,47	107.424.465,94				3.300.633,47			
5. Passive Rechnungsabgrenzung									
Summe	4.631.116,90	6.054.616,07				1.423.499,17			
493.849.376,33 504.096.446,83 10.247.070,50									

**Nebenrechnung zur Isolierung von Haushaltsbelastungen im Rahmen
der COVID-19-Pandemie**

Nr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.000			
007	Sonstige ordentliche Erträge				
008	Aktivierte Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	124.000			
011	Personalaufwendungen				
012	Versorgungsaufwendungen				
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.000			
014	Bilanzielle Abschreibungen				
015	Transferaufwendungen				
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-333.300			
017	Ordentliche Aufwendungen	-424.300			
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-300.300			
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis				
022	Ordentliches Jahresergebnis	-300.300			
023	Außerordentliche Erträge	300.300			
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis	0			
280	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV				
290	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
310	Ergebnis				

Corona-bedingte Schäden in T€			
Budget	Ertrag	Aufwand	Sachverhalt
01		24	Zusatzreinigungen
		102	Mehraufwand für Ge- u. Verbrauchsmittel
		51	Mehraufwand für Telefon, zusätzliche Server u. Home-Office-Arbeitsplätze
		23	Miete, Container
53		100	Mehraufwand im Bereich Gesundheits- und Verbraucherschutz
		24	Software Impfpflicht (KoCI)
		100	Abwicklung der Impfstellen (KoCI)
	124		Erstattungen für die koordinierende Impfeinheit (KoCI)
Schaden		300	

**Nebenrechnung zur Isolierung von Haushaltsbelastungen im Rahmen
des Ukrainekrieges**

Nr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.145.000	29.145.000	29.145.000	29.145.000
007	Sonstige ordentliche Erträge				
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	29.145.000	29.145.000	29.145.000	29.145.000
011	Personalaufwendungen				
012	Versorgungsaufwendungen				
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.823.000	-1.807.000	-1.807.000	-1.807.000
014	Bilanzielle Abschreibungen				
015	Transferaufwendungen	-3.789.000	-3.826.000	-3.863.000	-3.902.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.645.000	-42.587.000	-42.572.000	-42.562.000
017	Ordentliche Aufwendungen	-48.257.000	-48.220.000	-48.242.000	-48.271.000
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.112.000	-19.075.000	-19.097.000	-19.126.000
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis				
022	Ordentliches Jahresergebnis	-19.112.000	-19.075.000	-19.097.000	-19.126.000
023	Außerordentliche Erträge	19.112.000	19.075.000	19.097.000	19.126.000
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis	19.112.000	19.075.000	19.097.000	19.126.000
280	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV				
290	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
310	Ergebnis				

Schäden Ukraine-Krieg in T€			
Budget	Ertrag	Aufwand	Sachverhalt
01		12	Betriebsstoffe allgemeiner Fuhrpark
		570	Steigerung Mitnebenkosten PPP
		630	Preissteigerung Strom und Gas eigene Dienstgebäude
		565	Preissteigerung Mitnebenkosten andere
32		130	Lagerung Kraftstoff für den Krisenfall
		16	Ertüchtigung Notstrom-Tanklager Lünen
		12	Erweiterung KatS-Bedarfsplanung
		86	Elektronische Aufenthaltstitel UA-Flüchtlinge
50		1.825	Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe nach SGB avE
	26.129	42.417	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung
		1.500	Hilfen zur Gesundheit
		464	Hilfen im ambulanten Pflegefall
	3.016		Bildung und Teilhabe
60		30	Kraft- und Betriebsstoffe
Schaden		19.112	

Entwicklung des (Anlage-) Vermögens

Unter primärer Berücksichtigung der (geplanten) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, sowie der bilanziellen Abschreibungen wird folgendes Bild des Anlagevermögens für die mittelfristige Planung prognostiziert:

Entwicklung	Ergebnis 2021	Prognose 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anlagevermögen	402.278.447,22	419.694.236	466.093.386	473.397.876	468.879.166	459.542.206

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen (VE) voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Budget	Inv.-Nr.	VE-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	VE im Haushaltsplan des Jahres 2022	VE im Haushaltsplan des Jahres 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen					
						2023	2024	2025	2026	Folgejahre	
				€							
01	01233102	VE-23-01	Sanierung Elektroinstallationen Haus Opherdicke		100.000	0	100.000	0	0	0	0
39	39233101	VE-23-04	Neubau Tierheim		500.000	0	500.000	0	0	0	0
40	40153102	VE-23-05	Energetische Sanierung Kreissporthalle 1, Unna	2.600.000	2.500.000	0	1.250.000	1.250.000	0	0	0
40	40183105	VE-23-02	Sanierung/ Anbau Karl-Brauckmann-Schule, Holzwickede	10.500.000	11.000.000	0	11.000.000	0	0	0	0
40	40212402	VE-23-06	Anschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes	213.200	386.000	0	386.000	0	0	0	0
40	40213101	VE-22-04	Schwimmbad Fr.-v.-Bodelschwingh-Schule, Holzwickede	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0
40	40213102	VE-22-02	Schulhofgestaltung Hansa Berufskolleg und NTZ, Unna	475.000	0	0	0	0	0	0	0
40	40223201	VE-22-05	Herstellung Außenanlagen i. Bereich d. Kreissporthallen	200.000	0	0	0	0	0	0	0
40	40223202	VE-23-07	Baumaßnahmen am Märkischen Berufskolleg Unna		1.680.000	0	500.000	680.000	500.000	0	0
60	60073202	VE-22-06	K40 Südkamener Straße, Kamen	4.600.000	0	0	0	0	0	0	0
69	69203101	VE-23-03	Weiterentwicklung Ökologiestation	600.000	200.000	0	200.000	0	0	0	0
Summe				21.188.200	16.366.000	0	13.936.000	1.930.000	500.000	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen						69.500.000	25.500.000	21.000.000	19.500.000	0	0

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen/Gruppen

Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen					
Teil A (2): Geldleistungen (zur Abdeckung weiterer Grundbedarfe)					
(Anlage gemäß § 40 Abs. 3 KrO NRW)					
Nr.	Fraktion/ Gruppe	Im Haushaltsplan	Im Haushaltsplan	Ergebnis aus Jahres- rechnung 2021	Erläuterungen
		enthalten 2023	enthalten 2022		
		EURO			
1	2	3	4	5	6
1	SPD	13.792	13.792	50.103	Verteilungsmaßstab ist die Zahl der Fraktions-/Gruppenmitglieder
2	CDU	13.792	13.792	30.284	
3	GRÜNE im Kreistag	13.792	13.792	19.616	
4	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	13.792	13.792	11.323	
5	FDP	13.792	13.792	4.939	
6	DIE LINKE - UWG Selm	13.792	13.792	16.616	
7	GFL+ WfU	13.792	13.792	16.916	
8	FW / FAMILIE	9.049	9.049	2.097	
Summe:		105.593	105.593	151.894	

Zuwendungen (Teil B) für Personalkosten für die Geschäftsführung der Fraktionen/Gruppen					
(Geldleistung pro Fraktions-/Gruppenmitglied)					
1	SPD	119.886	119.886	70.536	
2	CDU	108.746	108.746	77.483	
3	GRÜNE im Kreistag	62.065	62.065	54.901	
4	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	25.463	25.463	16.969	
5	FDP	19.097	19.097	27.394	
6	DIE LINKE - UWG Selm	19.097	19.097	11.700	
7	GFL+WfU	19.097	19.097	10.670	
8	FW / FAMILIE	12.731	12.731	13.166	
Summe:		386.182	386.182	282.819	

Erläuterungen:

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

Grundlage hierfür sind die Regelungen der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW). 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). Dem Kreistag des Kreises Unna gehören seit November 2020 sieben Fraktionen und eine Gruppe an. Über die Höhe der Zuwendungen entscheidet der Kreistag.

Geldwert	Gesamt			SPD-Fraktion			CDU-Fraktion			GRÜNE im Kreistag		
	2023	2022	+ / -	2023	2022	+ / -	2023	2022	+ / -	2023	2022	+ / -
	Euro			Euro			Euro			Euro		
Zweckbestimmung												
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 Fraktionsgeschäftsstelle			siehe Punkt 5			siehe Punkt 5			siehe Punkt 5			siehe Punkt 5
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionsitzungen												
4. Bereitstellung einer Büroausstattung												
Büromöbel und -maschinen												
4.1												
4.2 sonstiges Büromaterial												
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für ...												
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)**	78.179	88.141	-9.962	20.787	23.203	-2.416	20.579	22.972	-2.393	13.252	14.797	-1.545
Kostenerstattung Räume												
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften												
5.3 Telefon, Telefax, Porto, Datenübertragungsleitungen												
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	2.600	2.600		920	879	41	800	765	35	400	382	18
6. Sonstiges												
Summe:	80.779	90.741	-9.962	21.707	24.082	-2.375	21.379	23.737	-2.358	13.652	15.179	-1.527

Erläuterungen:

*) Seit dem Haushaltsjahr 2000 werden den Fraktionen Zuwendungen für Personalkosten für die Geschäftsführung (jetzt: Geldleistung pro Fraktions-/Gruppenmitglied) zur Verfügung gestellt.

***) Die Raumkosten sind nach dem aktuellen Verteilungsmaßstab „m²“ zugeordnet worden, die Sachkosten nach der Zahl der Fraktions- bzw. Gruppenmitglieder.

Dienstgebäude Kreishaus Unna, Friedrich-Ebert-Straße 17	
SPD – Fraktion	
Bürofläche	69,73 m ² (Raum B.101 und B.102)
Fraktionsmitglieder	23
CDU – Fraktion	
Bürofläche	69,04 m ² (Raum B.108 und B.110)
Fraktionsmitglieder	20
Fraktion GRÜNE im Kreistag	
Bürofläche	44,46 m ² (Raum B.116 und B.117)
Fraktionsmitglieder	10
Fraktion BÜNDNIS '90/DIE GRÜNEN	
Bürofläche	23,76 m ² (Raum B.106)
Fraktionsmitglieder	4
FDP-Fraktion	
Bürofläche	23,19 m ² (Raum B.105)
Fraktionsmitglieder	3
Fraktion DIE LINKE/UWG Selm	
Bürofläche	16,50 m ² (Raum B.103)
Fraktionsmitglieder	3
Fraktion GfL+WfU	
Bürofläche	0
Fraktionsmitglieder	3
GRUPPE FW/FAMILIE	
Bürofläche	15,59 m ² (Raum B.107)
Gruppenmitglieder	2

Erläuterungen zu Teil A1: Geldwerte Leistungen / HH-Jahr 2023

a) Kostenübernahme für bereitgestellte Räume

Grundlage für die Berechnung sind die im Rahmen der HH-Planungen für 2023 eingestellten Beträge für die Gebäudebewirtschaftung (Bauunterhaltung und Bewirtschaftung) bezogen auf das Produkt 01.03.01 – Kreisverfassung und Sitzungsdienst.

Gesamtkosten Büroräume:	269.583,56 €
Gesamtfläche Fraktionen, Gruppen und LK:	895,53 m²
davon	
Fraktionen und Gruppen:	262,28 m ² (= 29 %)
LK:	633,25 m ² (= 71 %)

Auf die Fraktionen und Gruppen entfällt nunmehr ein Teilbetrag in Höhe von **78.179 (gerundet)** und auf den Bereich LK in Höhe von **191.404 € (gerundet)**.

Unter Berücksichtigung der jeweiligen Büroflächen für die Fraktionen und Gruppen wurde folgender Kostenanteil berechnet:

	Bürofläche in m ²	Anteil in %	anteilige Kosten in € (gerundet)
SPD	69,74	0,27	20.787
CDU	69,04	0,26	20.579
GRÜNE im Kreistag	44,46	0,17	13.252
BÜNDNIS´90/DIE GRÜNEN	23,76	0,09	7.082
FDP	23,19	0,09	6.912
DIE LINKE - UWG Selm	16,5	0,06	4.918
GFL+WfU	0	0,00	0
FW/FAMILIE	15,59	0,06	4.646
Gesamt	262,28	100,00	78179

b) Kostenübernahme für Telefon, Telefax, Porto, Datenübertragungsleitungen

Aktuelle Zahlen für die Quartale des Jahres 2022 liegen noch nicht vor und somit werden die Kosten für die Fraktionen und Gruppen, wie im Jahr 2020, auf 2.600,00 € festgesetzt. Hierbei handelt es sich fast ausschließlich um anfallende Telefonkosten. Anders als bei der Berechnung der anteiligen Kosten für die Büroräume wird die jeweilige Anzahl der Fraktions- bzw. Gruppenmitglieder als Berechnungsgrundlage genommen.

	Anzahl Mitglieder	Anteil in %	anteilige Kosten in € (gerundet)
SPD	23	35	920
CDU	20	31	800
GRÜNE im Kreistag	10	15	400
BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	4	6	160
FDP	3	5	120
DIE LINKE - UWG Selm	3	5	120
GFL+WfU	0*	0	0
FW/FAMILIE	2	3	80
Gesamt	65	100,00	2600

** entfällt, da die Fraktion keine Büroflächen im Kreishaus nutzt

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen

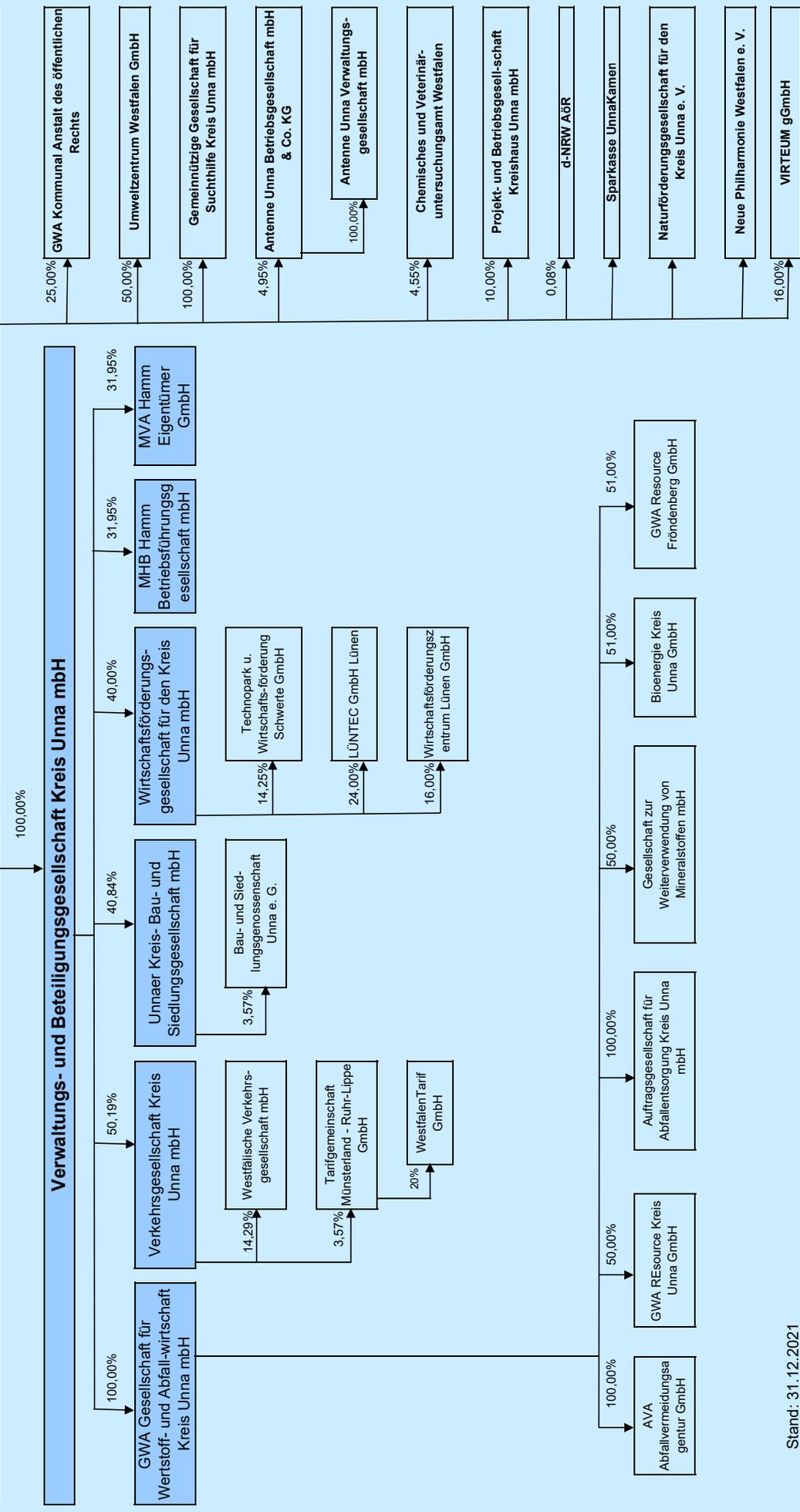
Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW sind dem Haushaltsplan die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, als Anlage beizufügen. An die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen treten.

Nachfolgend sind in einer Übersicht (Stand 31.12.2021) alle Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit aufgeführt, an denen der Kreis Unna unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.

Ferner werden zur Beurteilung der Wirtschaftslage und der voraussichtlichen Entwicklung der Unternehmen neben dem Anteil am Stammkapital und dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag für das Jahr 2021 auch – soweit verfügbar – die sich aus den Wirtschaftsplänen der Gesellschaften ergebenden Ansätze der Jahre 2022 bis 2026 abgebildet.

Weitergehende Informationen zu den einzelnen Beteiligungen des Kreises Unna sind dem jährlich aktualisierten Beteiligungsbericht des Kreises Unna zu entnehmen.

Kreis Unna



Stand: 31.12.2021

Gesellschaft		Anteil am Stammkapital		Jahresüberschuss / - fehlbetrag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
unmittelbar	mittelbar	in %	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
Verwaltungs- u. Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH (VBU)		100,00	3.444.062,00	-3.315.126,00	-4.342.000,00	-6.765.000,00	-4.665.000,00	-4.690.000,00	-5.519.000,00	
	Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH (VKU)	50,19	1.935.170,00	-9.652.000,00	-9.686.000,00	-14.053.000,00	-14.475.000,00	-14.909.000,00	-15.356.000,00	
	Unnaer Kreis-, Bau- und Siedlungsgesellschaft mbH (UKBS)	40,84	1.061.850,00	804.466,00	919.000,00	879.000,00	835.000,00	843.000,00	1.067.000,00	
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Unna mbH (WFG)	40,00	1.213.000,00	-861.784,00	-810.750,00	-919.500,00	-1.275.700,00	-1.242.100,00	-1.056.500,00	
	MVA Hamm Eigentümer-GmbH	31,95	1.645.425,00	4.283.854,00	4.316.000,00	3.567.000,00	4.021.000,00	4.648.000,00	5.029.000,00	
	MHB Hamm Betriebsführungsgesellschaft mbH	31,95	163.378,00	6.348.519,00	8.275.000,00	14.006.000,00	14.495.000,00	12.275.000,00	9.224.000,00	
	Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH (GWA)	100,00	4.601.627,00	3.559.676,00	3.160.000,00	3.328.000,00	4.261.000,00	4.374.000,00	4.492.000,00	
			100,00	31.000,00	-87.000,00					
		AVA Abfallvermeidungsagentur GmbH (AVA)	50,00	25.000,00	2.842.590,00	2.565.800,00	2.600.200,00	2.634.700,00	2.669.400,00	2.704.200,00
		Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH (AKU)	100,00	50.000,00	53.538,00	54.700,00	109.000,00	92.000,00	94.000,00	97.000,00
	Gesellschaft zur Weiterverwendung von Mineralstoffen mbH (GWM)	50,00	55.000,00	-84.335,00	13.240,00	15.000,00	29.000,00	37.000,00	39.000,00	
	Bioenergie Kreis Unna GmbH	51,00	25.500,00	354.375,00	303.000,00	764.000,00	800.000,00	835.000,00	873.000,00	
	GWA REsource Fröndenberg GmbH	51,00	25.500,00	74.362,00	41.000,00	29.000,00	11.000,00	15.000,00	18.000,00	
Umweltzentrum Westfalen GmbH		50,00	12.800,00	35.910,00	-6.000,00					
Gemeinnützige Gesellschaft für Suchthilfe Kreis Unna mbH		100,00	25.000,00	10.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GWA Kommunal AöR		25,00	10.000,00	150.428,00	177.413,00	69.125,00	71.198,00	74.447,00	77.821,00	

Einstellung des Geschäftsbetriebes zum 30.06.2021

Es liegen noch keine Planwerte vor.

Produktplan der Kreisverwaltung Unna
Gliederung nach den normierten NKF-Produktbereichen
Stand zum 01.01.2022

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 und Budgetierung	Zentrale Verwaltung
01.01.03	Kommunalaufsicht und Beteiligungen	Zentrale Verwaltung
01.02.01	Geschäftsbuchhaltung	Zentrale Verwaltung
01.02.02	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	Zentrale Verwaltung
01.03.01	Sitzungsdienst und Kreisverfassung	Zentrale Verwaltung
01.03.02	Ehrungen und Partnerschaften	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	Zentrale Verwaltung
01.05.03	System- und Netzwerktechnik	Zentrale Verwaltung
01.05.04	Digitalisierung und Organisationsentwicklung	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
01.06.06	Kreisarchiv	Zentrale Verwaltung
01.07.01	Personalplanung, -entwicklung 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
01.09.01	Rechnungsprüfung des Kreises	Zentrale Verwaltung
01.09.02	Zusätzlich übertragene und übernommene Aufgaben	Zentrale Verwaltung
01.10.01	Personal- und Organisationsangelegenheiten, Beschwerdemanagement	Zentrale Verwaltung
01.10.02	Haushalts-, Wirtschafts- und Liegenschaftsangelegenheiten	Zentrale Verwaltung
01.10.03	Rechtsangelegenheiten, Datenschutz	Zentrale Verwaltung
01.12.01	Rechtsberatung und Prozessführung	Zentrale Verwaltung
01.12.02	Zentrale Vergabestelle	Zentrale Verwaltung
01.99.20	Budget 01 - UA Schutzsuchende	Zentrale Verwaltung
40.03.01	Aufsicht über Grund-, Haupt- und Förderschulen	Schulen und Bildung
40.03.02	Personalangelegenheiten der Lehrkräfte	Schulen und Bildung
60.03.01	Bauunterhaltungsmaßnahmen	Bauen und Planen
60.03.02	Neubau, Umbau, Erweiterung	Bauen und Planen
60.04.01	Verwaltung und Vergaben von Lieferungen und Leistungen	Bauen und Planen

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
02 Sicherheit und Ordnung		
01.00.06	ZENSUS	Zentrale Verwaltung
01.01.01	Wahlen	Zentrale Verwaltung
01.11.03	Sozialplanung und Demografie	Zentrale Verwaltung
32.01.01	Gewerberecht, Bekämpfung der Schwarzarbeit und Fachaufsicht	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.01.02	Jagd- und Fischereiwesen	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.02.01	Aufenthaltsgestaltende Maßnahmen und Überwachung von Asylbewerbern	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.02.02	Aufenthaltsbeendende Maßnahmen	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.02.03	Personenstandsangelegenheiten, Staatsangehörigkeitswesen	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.03.01	Rettungsdienst und Luftrettung	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.03.02	Abwehr Großschadensereignisse, Zivilschutz	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.03.03	Feuerschutz und Feuerwehrservicezentrum	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.04.01	Erstaufnahmeeinrichtung für Asylbegehrende	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.05.01	Verwaltung und Grundsatzangelegenheiten (ZAB)	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.05.02	Passersatzpapier-Beschaffung, Identitätsfeststellung	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.05.03	Rückkehrmanagement	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.99.01	FB 32 Covid-19	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.99.02	FB 32 UA Schutzsuchende	Öff. Sicherheit und 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
36.99.02	FB 36 UA Schutzsuchende	Straßenverkehr
39.01.01	Tiergesundheit	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
39.02.01	Tierschutz	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
39.02.02	Tierheim	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
39.03.01	Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
39.03.02	Fleischhygiene	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
39.99.01	FB 39 Covid-19	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
39.99.02	FB 39 UA Schutzsuchende	Vet.-wesen und Lebensm.-ü.w.
50.00.01	Sozialplanung und Seniorenarbeit	Arbeit und Soziales
50.02.01	Leistungen im ambulanten Pflegefall	Arbeit und Soziales
53.07.01	Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten	Gesundheit und Verbrauch.
53.07.02	Fleischhygiene, Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände-überwachung	Gesundheit und Verbrauch.
53.07.03	Tierheim	Gesundheit und Verbrauch.
53.07.04	Tierschutz	Gesundheit und Verbrauch.
03 Schulträgeraufgaben		
40.00.01	Zentrale Schulverwaltung	Schulen und Bildung
40.00.03	Schulpsychologische Beratungsstelle	Schulen und Bildung
40.01.01	Hellweg Berufskolleg u. Zentrum f. 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
40.02.01	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
40.02.05	Förderzentrum Unna	Schulen und Bildung
40.02.06	Förderzentrum Nord (Teilstandorte Lünen und Selm)	Schulen und Bildung
40.02.07	Förderschule Lünen	Schulen und Bildung
40.04.01	Regionales Bildungsbüro	Schulen und Bildung
40.99.02	FB 40 UA Schutzsuchende	Schulen und Bildung
04 Kultur und Wissenschaft		
01.08.01	Ausstellungen, Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung	Zentrale Verwaltung

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)		
01.03.02	Ehrungen und Partnerschaften, Vernetzung gesellschaftlicher Aktivitäten	Zentrale Verwaltung
50.01.01	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach dem SGB XII	Arbeit und Soziales
50.01.02	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach dem SGB II	Arbeit und Soziales
50.01.03	Fachaufsicht und Verwaltung	Arbeit und Soziales
50.01.04	Heimaufsicht	Arbeit und Soziales
50.01.05	Pflege- und Wohnberatung	Arbeit und Soziales
50.02.01	Leistungen im ambulanten Pflegefall	Arbeit und Soziales
50.02.02	Leistungen im stationären Pflegefall	Arbeit und Soziales
50.03.01	Leistungen und Hilfen bei Behinderung	Arbeit und Soziales
50.03.02	Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf	Arbeit und Soziales
50.03.03	Ausbildungsförderung	Arbeit und Soziales
50.03.04	Bildung und Teilhabe	Arbeit und Soziales
50.04.01	Schwerbehindertenangelegenheiten	Arbeit und Soziales
50.05.01	Kommunales Integrationszentrum	Arbeit und Soziales
50.05.02	Integrationsfördernde Beratungs- und Bildungsangebote	Arbeit und Soziales
50.99.02	FB 50 UA Schutzsuchende	Arbeit und Soziales
51.00.01	Betreuungsstelle	Familie und Jugend
51.03.01	Wirtschaftliche Hilfen	Familie und Jugend
51.03.03	Unterhaltsvorschussangelegenheiten	Familie und Jugend
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
51.00.02	Gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle	Familie und Jugend
51.00.03	Jugendhilfeplanung / Frühe Hilfen / Prävention	Familie und Jugend
51.00.04	Erziehungsberatungsstelle (bis 2020 51.02.03.998 Psychologische Beratungsstelle)	Familie und Jugend
51.01.01	Kinder- und Jugendarbeit; Einrichtungen	Familie und Jugend
51.01.02	Jugendverbände; Jugendsozialarbeit; Jugendschutz	Familie und Jugend
51.01.03	Familienbüro	Familie und Jugend
51.02.01	Beratung, amb. Hilfen, Jugendgerichtshilfe, Jugendhilfeplanung	Familie und Jugend
51.02.02	Stationäre Hilfen, Vollzeitpflege	Familie und Jugend
51.02.03	Psychologische Beratungsstelle	Familie und Jugend
51.03.01	Wirtschaftliche Hilfen / Jugendhilfeplanung	Familie und Jugend
51.03.02	Tageseinrichtungen / Tagespflege / Familienbüro	Familie und Jugend
51.03.04	Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	Familie und Jugend
51.03.05	Elterngeld	Familie und Jugend
51.04.01	Betreuungsstelle	Familie und Jugend
51.04.02	Pflegschaften, Vormundschaften	Familie und Jugend
51.99.02		
07 Gesundheitsdienste		
01.99.00	Verwaltungsvorstand Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.02	Rechtsangelegenheiten Covid 19	Zentrale Verwaltung
01.99.03	LK Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.04	PK Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.07	KPB Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.08	KU Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.09	RPA Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.10	FD 10 Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.11	FD 11 Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.12	PR Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.13	GS Covid-19	Zentrale Verwaltung
01.99.16	FD 16 Covid-19	Zentrale Verwaltung
32.03.02	Katastrophenschutz und Zivilschutz	Öff. Sicherheit und Ordnung
32.99.01	FB 32 Covid-19	Öff. Sicherheit und Ordnung
36.99.01	FB 36 Covid-19	Straßenverkehr
40.99.01	FB 40 Covid-19	Schulen und Bildung
50.99.01	FB 50 Covid-19	Arbeit und Soziales
51.99.01	FB 51 Covid-19	Familie und Jugend

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
14 Umweltschutz		
69.00.01	Strategie und Kooperation	Mobilität, Natur und Umwelt
69.03.03	Gewerblicher Umweltschutz	Mobilität, Natur und Umwelt
69.04.02	Klimaschutz	Mobilität, Natur und Umwelt
15 Wirtschaft und Tourismus		
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: WFG Wirtschaftsförderung	Zentrale Verwaltung
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Zentrale Verwaltung
01.08.01	Ausstellungen, Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung und Tourismus	Zentrale Verwaltung
01.08.02	Öffentliche Begegnungsstätte "Haus Opherdicke"	Zentrale Verwaltung
16 Allgemeine Finanzwirtschaft		
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Steuern, Allgemeine Zuweisungen/Umlagen	Zentrale Verwaltung
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	Zentrale Verwaltung
17 Stiftungen		
99 Verrechnung/Migration		
99.99.99	Verrechnung/Migration	

Kreis Unna

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	140.433	104.610	312.580	304.830	298.450	290.560
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.867,70	71.150	71.150	74.650	78.250	82.150
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	812.572,84	773.322	816.786	817.286	823.636	817.286
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.936.940	792.897	830.355	840.173	850.217	856.687
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.964.681	1.375.905	1.481.864	1.490.405	1.499.034	1.507.748
008	Aktivierete Eigenleistungen	211.296,00		262.000	262.000	262.000	262.000
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	5.130.790,57	3.117.884,00	3.774.735,00	3.789.344,00	3.811.587,00	3.816.431,00
011	Personalaufwendungen	-19.076.789,00	-21.877.477	-25.648.046	-25.700.777	-25.956.035	-26.213.853
012	Versorgungsaufwendungen	-4.155.725,71	-4.744.954	-4.858.474	-4.907.055	-4.956.124	-5.005.685
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.721.124,53	-10.435.771	-13.244.733	-13.211.713	-13.298.503	-13.222.363
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.809.583,20	-1.938.980	-2.029.470	-1.944.680	-1.795.050	-1.692.010
015	Transferaufwendungen	-162.424,66	-186.290	-486.290	-487.290	-488.290	-489.290
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.154.692,15	-9.066.574	-9.053.871	-8.908.081	-8.784.951	-8.896.241
017	Ordentliche Aufwendungen	-41.080.339,25	-48.250.046	-55.320.884	-55.159.596	-55.278.953	-55.519.442
018	Ordentliches Ergebnis	-35.949.548,68	-45.132.162	-51.546.149	-51.370.252	-51.467.366	-51.703.011
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-349.236,54	-319.000	-287.550	-255.550	-222.550	-190.050
021	Finanzergebnis	-349.236,54	-319.000	-287.550	-255.550	-222.550	-190.050
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.298.785,22	-45.451.162	-51.833.699	-51.625.802	-51.689.916	-51.893.061
023	Außerordentliche Erträge			1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis			1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-36.298.785	-45.451.162	-50.056.699	-49.848.802	-49.912.916	-50.116.061
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.720.746,91	12.368.716	12.943.493	13.056.726	13.174.827	13.294.391
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.744.552,21	-1.654.392	-2.041.121	-2.059.795	-2.078.659	-2.097.708
290	Ergebnis	-27.322.591	-34.736.838	-39.154.327	-38.851.871	-38.816.748	-38.919.378
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-27.322.590,52	-34.736.838,00	-39.154.327,00	-38.851.871,00	-38.816.748,00	-38.919.378,00

Kreis Unna

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	248.956,78	202.800	204.240	164.900	152.480	145.500
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.183.784,23	12.933.220	22.195.616	33.917.083	40.872.135	43.867.191
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.809,19	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.282.290,28	16.314.751	15.034.683	15.229.250	15.351.188	15.441.722
007	Sonstige ordentliche Erträge	5.086.180,97	7.518.527	8.667.646	8.259.869	8.267.287	8.275.812
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	26.821.021,45	37.002.298	46.135.185	57.604.102	64.676.090	67.763.225
011	Personalaufwendungen	-18.697.323,54	-22.488.843	-23.496.222	-23.731.183	-23.968.496	-24.208.179
012	Versorgungsaufwendungen	-2.011.701,84	-2.696.631	-2.728.194	-2.755.474	-2.783.028	-2.810.857
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.464.427,31	-7.118.558	-13.433.448	-26.882.569	-37.257.264	-37.063.444
014	Bilanzielle Abschreibungen	-757.831,99	-732.770	-720.780	-1.258.360	-1.112.450	-1.065.680
015	Transferaufwendungen	-220.887,44	-225.000	-83.500	-58.500	-58.500	-58.500
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.748.408,34	-4.165.131	-5.615.700	-5.020.088	-5.095.631	-5.124.281
017	Ordentliche Aufwendungen	-29.900.580,46	-37.426.933	-46.077.844	-59.706.174	-70.275.369	-70.330.941
018	Ordentliches Ergebnis	-3.079.559,01	-424.635	57.341	-2.102.072	-5.599.279	-2.567.716
019	Finanzerträge	12.674,39					
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis	12.674,39					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.066.884,62	-424.635	57.341	-2.102.072	-5.599.279	-2.567.716
023	Außerordentliche Erträge			244.000	170.000	155.000	145.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis			244.000	170.000	155.000	145.000
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-3.066.884,62	-424.635	301.341	-1.932.072	-5.444.279	-2.422.716
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.827.386,76	-2.001.036	-2.169.890	-2.183.061	-2.198.698	-2.215.302
290	Ergebnis	-4.894.271,38	-2.425.671	-1.868.549	-4.115.133	-7.642.977	-4.638.018
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-4.894.271,38	-2.425.671	-1.868.549	-4.115.133	-7.642.977	-4.638.018

Kreis Unna

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	7.947.251,31	8.090.892	9.665.038	5.853.328	5.004.748	5.006.728
003	Sonstige Transfererträge	111.105,18	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.403,95	18.200	21.950	21.950	21.950	21.950
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.627,22	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.659,00					
007	Sonstige ordentliche Erträge	61.504,08	63.937	43.840	44.095	44.353	44.614
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	8.273.550,74	8.425.529	9.983.328	6.171.873	5.323.551	5.325.792
011	Personalaufwendungen	-4.675.649,92	-5.103.761	-5.273.190	-5.325.921	-5.379.179	-5.432.970
012	Versorgungsaufwendungen	-156.583,86	-220.189	-201.420	-203.434	-205.469	-207.523
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.415.769,89	-6.624.930	-7.171.230	-6.769.030	-7.003.430	-7.022.730
014	Bilanzielle Abschreibungen	-3.535.396,39	-3.658.650	-3.526.910	-3.685.800	-2.935.250	-2.897.430
015	Transferaufwendungen	-1.011.648,31	-1.035.000	-1.095.900	-35.000	-35.000	-35.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.885.052,28	-5.102.257	-5.706.900	-2.876.140	-2.680.680	-2.683.380
017	Ordentliche Aufwendungen	-17.680.100,65	-21.744.787	-22.975.550	-18.895.325	-18.239.008	-18.279.033
018	Ordentliches Ergebnis	-9.406.549,91	-13.319.258	-12.992.222	-12.723.452	-12.915.457	-12.953.241
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.406.549,91	-13.319.258	-12.992.222	-12.723.452	-12.915.457	-12.953.241
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-9.406.549,91	-13.319.258	-12.992.222	-12.723.452	-12.915.457	-12.953.241
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.044.684,98	-4.602.984	-4.684.807	-4.729.116	-4.773.865	-4.819.063
290	Ergebnis	-13.451.234,89	-17.922.242	-17.677.029	-17.452.568	-17.689.322	-17.772.304
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-13.451.234,89	-17.922.242	-17.677.029	-17.452.568	-17.689.322	-17.772.304

Kreis Unna

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen		10.170	10.170	10.170	10.170	10.170
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.664,39	199.000	233.000	233.000	233.000	233.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.626,72					
007	Sonstige ordentliche Erträge	12.491,38	6.411	6.267	6.330	6.393	6.457
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	117.782,49	215.581	249.437	249.500	249.563	249.627
011	Personalaufwendungen	-697.406,97	-687.871	-938.594	-947.980	-957.459	-967.033
012	Versorgungsaufwendungen	-44.902,49	-50.742	-49.503	-49.998	-50.498	-51.003
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.401,04	-101.000	-116.200	-116.200	-116.400	-116.400
014	Bilanzielle Abschreibungen	-16.498,07	-16.260	-26.030	-25.630	-24.280	-22.570
015	Transferaufwendungen	-834.927,00	-838.377	-858.710	-858.710	-858.710	-858.710
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240.603,43	-676.900	-621.900	-671.900	-671.900	-671.900
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.975.739,00	-2.371.150	-2.610.937	-2.670.418	-2.679.247	-2.687.616
018	Ordentliches Ergebnis	-1.857.956,51	-2.155.569	-2.361.500	-2.420.918	-2.429.684	-2.437.989
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.857.956,51	-2.155.569	-2.361.500	-2.420.918	-2.429.684	-2.437.989
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-1.857.956,51	-2.155.569	-2.361.500	-2.420.918	-2.429.684	-2.437.989
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-242.255,60	-452.070	-290.521	-292.326	-294.149	-295.990
290	Ergebnis	-2.100.212,11	-2.607.639	-2.652.021	-2.713.244	-2.723.833	-2.733.979
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-2.100.212,11	-2.607.639	-2.652.021	-2.713.244	-2.723.833	-2.733.979

Kreis Unna

Produktbereich 05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	3.417.972,10	3.520.323	3.908.481	1.060.976	3.775.976	3.775.976
003	Sonstige Transfererträge	4.131.220,76	3.110.000	3.818.000	3.486.100	3.512.200	3.541.300
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.623,31	63.200	107.200	74.200	75.200	76.200
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.794,11					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.360.564,26	113.085.618	156.315.877	154.491.518	157.423.402	160.414.061
007	Sonstige ordentliche Erträge	566.262,32	683.480	350.055	351.672	353.303	354.950
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	119.598.436,86	120.462.621	164.499.613	159.464.466	165.140.081	168.162.487
011	Personalaufwendungen	-20.959.362,52	-23.292.926	-23.163.008	-23.394.642	-23.628.585	-23.864.872
012	Versorgungsaufwendungen	-1.144.524,27	-1.634.454	-1.486.218	-1.501.082	-1.516.093	-1.531.255
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.721.955,16	-6.922.493	-6.573.285	-6.727.750	-6.860.750	-6.992.750
014	Bilanzielle Abschreibungen	-53.302,78	-52.140	-50.420	-49.110	-30.780	-29.940
015	Transferaufwendungen	-106.318.839,50	-106.282.600	-126.151.600	-128.540.900	-132.494.700	-136.609.500
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.199.341,83	-88.182.846	-129.865.662	-128.877.781	-131.722.281	-134.636.081
017	Ordentliche Aufwendungen	-221.397.326,06	-226.367.459	-287.290.193	-289.091.265	-296.253.189	-303.664.398
018	Ordentliches Ergebnis	-101.798.889,20	-105.904.838	-122.790.580	-129.626.799	-131.113.108	-135.501.911
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-55,50					
021	Finanzergebnis	-55,50					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.798.944,70	-105.904.838	-122.790.580	-129.626.799	-131.113.108	-135.501.911
023	Außerordentliche Erträge			17.061.000	17.098.000	17.135.000	17.174.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis			17.061.000	17.098.000	17.135.000	17.174.000
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-101.798.944,70	-105.904.838	-105.729.580	-112.528.799	-113.978.108	-118.327.911
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-648.491,75	-702.503	-758.718	-764.796	-770.933	-777.127
290	Ergebnis	-102.447.436,45	-106.607.341	-106.488.298	-113.293.595	-114.749.041	-119.105.038
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-102.447.436,45	-106.607.341	-106.488.298	-113.293.595	-114.749.041	-119.105.038

Kreis Unna

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	13.619.593,94	12.892.070	15.611.655	16.188.037	16.192.637	16.197.387
003	Sonstige Transfererträge	3.836.305,75	2.200.780	2.775.643	2.999.904	2.988.804	2.956.804
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000.702,50	1.764.000	1.425.000	1.675.000	1.675.000	1.675.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.998,81	47.500	50.500	50.500	50.500	44.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	905.675,05	1.378.921	1.176.542	1.139.460	919.896	870.645
007	Sonstige ordentliche Erträge	720.194,14	720.036	702.930	709.942	717.022	724.173
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	20.151.470,19	19.003.307	21.742.270	22.762.843	22.543.859	22.468.009
011	Personalaufwendungen	-5.550.050,35	-5.786.788	-6.037.415	-6.097.790	-6.158.765	-6.220.351
012	Versorgungsaufwendungen	-334.647,63	-387.465	-369.705	-373.405	-377.139	-380.910
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.224.268,45	-778.470	-924.200	-709.900	-710.500	-704.000
014	Bilanzielle Abschreibungen	-45.773,57	-43.020	-42.400	-39.960	-22.920	-21.510
015	Transferaufwendungen	-38.264.363,38	-38.430.460	-42.055.684	-43.423.300	-44.343.300	-47.294.300
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-847.027,00	-1.060.534	-907.754	-1.150.987	-1.119.537	-1.051.637
017	Ordentliche Aufwendungen	-46.266.130,38	-46.486.737	-50.337.158	-51.795.342	-52.732.161	-55.672.708
018	Ordentliches Ergebnis	-26.114.660,19	-27.483.430	-28.594.888	-29.032.499	-30.188.302	-33.204.699
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-13.371,73					
021	Finanzergebnis	-13.371,73					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.128.031,92	-27.483.430	-28.594.888	-29.032.499	-30.188.302	-33.204.699
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-26.128.031,92	-27.483.430	-28.594.888	-29.032.499	-30.188.302	-33.204.699
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-539.502,39	-547.180	-579.226	-584.832	-590.996	-596.716
290	Ergebnis	-26.667.534,31	-28.030.610	-29.174.114	-29.617.331	-30.779.298	-33.801.415
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-26.667.534,31	-28.030.610	-29.174.114	-29.617.331	-30.779.298	-33.801.415

Kreis Unna

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	852.454,99	282.550	282.840	284.840	286.210	287.650
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	262.092,96	340.700	400.900	365.900	365.900	365.900
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.781.376,34	1.560.559	1.485.198	1.366.230	1.369.272	1.372.325
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.207.953,36	60.386	68.493	55.013	55.538	56.070
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	6.103.877,65	2.244.195	2.237.431	2.071.983	2.076.920	2.081.945
011	Personalaufwendungen	-10.954.052,08	-7.441.095	-7.834.608	-7.912.952	-7.992.082	-8.072.004
012	Versorgungsaufwendungen	-485.933,57	-418.617	-410.692	-414.799	-418.946	-423.136
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.238.720,25	-1.065.500	-265.250	-201.450	-200.750	-201.550
014	Bilanzielle Abschreibungen	-59.739,82	-47.960	-39.930	-34.100	-23.990	-22.990
015	Transferaufwendungen	-2.239.403,86	-1.853.230	-1.905.850	-1.744.050	-1.785.550	-1.825.550
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.228.705,61	-809.460	-551.610	-214.360	-214.610	-214.360
017	Ordentliche Aufwendungen	-17.206.555,19	-11.635.862	-11.007.940	-10.521.711	-10.635.928	-10.759.590
018	Ordentliches Ergebnis	-11.102.677,54	-9.391.667	-8.770.509	-8.449.728	-8.559.008	-8.677.645
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.102.677,54	-9.391.667	-8.770.509	-8.449.728	-8.559.008	-8.677.645
023	Außerordentliche Erträge	4.057.009,58	1.248.632	300.300			
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis	4.057.009,58	1.248.632	300.300			
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-7.045.667,96	-8.143.035,00	-8.470.209,00	-8.449.728,00	-8.559.008,00	-8.677.645
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-737.998,54	-795.963,00	-798.754,00	-804.779,00	-812.178,00	-819.651
290	Ergebnis	-7.783.666,50	-8.938.998,00	-9.268.963,00	-9.254.507,00	-9.371.186,00	-9.497.296
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-7.783.666,50	-8.938.998	-9.268.963	-9.254.507	-9.371.186	-9.497.296

Kreis Unna

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	37.801,28	50.310	37.800	37.800	36.380	36.380
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge	61.667,57	61.670	61.670	61.670	61.670	61.670
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	99.468,85	111.980	99.470	99.470	98.050	98.050
011	Personalaufwendungen						
012	Versorgungsaufwendungen						
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-455,29	-23.000	-8.000	-23.200	-8.200	-8.200
014	Bilanzielle Abschreibungen	-192.104,66	-207.890	-192.260	-192.790	-190.170	-317.430
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.235,69	-20.600	-30.000	-29.900	-24.900	-24.900
017	Ordentliche Aufwendungen	-193.795,64	-251.490	-230.260	-245.890	-223.270	-350.530
018	Ordentliches Ergebnis	-94.326,79	-139.510	-130.790	-146.420	-125.220	-252.480
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.326,79	-139.510	-130.790	-146.420	-125.220	-252.480
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-94.326,79	-139.510	-130.790	-146.420	-125.220	-252.480
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.332,54	-124.832	-103.726	-104.758	-105.801	-106.854
290	Ergebnis	-125.659,33	-264.342	-234.516	-251.178	-231.021	-359.334
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-125.659,33	-264.342	-234.516	-251.178	-231.021	-359.334

Kreis Unna

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	14.893,79	25.000	25.000			
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	753.568,81	518.000	598.000	598.000	598.000	598.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.656,98	25.000				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.500,00	40.000	150.000	150.000	150.000	150.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	60.711,93	40.523	36.796	37.163	37.535	37.909
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	889.331,51	648.523	809.796	785.163	785.535	785.909
011	Personalaufwendungen	-4.316.035,76	-4.667.159	-4.639.077	-4.685.468	-4.732.323	-4.779.648
012	Versorgungsaufwendungen	-237.634,92	-320.760	-290.643	-293.551	-296.486	-299.451
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.201,61	-150.100	-227.450	-202.954	-203.450	-203.980
014	Bilanzielle Abschreibungen	-68.464,89	-70.880	-63.600	-52.440	-40.010	-37.380
015	Transferaufwendungen	-13.821,90	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-188.057,27	-213.225	-176.540	-187.623	-201.232	-164.900
017	Ordentliche Aufwendungen	-4.966.216,35	-5.442.124	-5.417.310	-5.452.036	-5.503.501	-5.515.359
018	Ordentliches Ergebnis	-4.076.884,84	-4.793.601	-4.607.514	-4.666.873	-4.717.966	-4.729.450
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.076.884,84	-4.793.601	-4.607.514	-4.666.873	-4.717.966	-4.729.450
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-4.076.884,84	-4.793.601	-4.607.514	-4.666.873	-4.717.966	-4.729.450
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-453.829,59	-478.887	-471.666	-476.703	-481.788	-486.919
290	Ergebnis	-4.530.714,43	-5.272.488	-5.079.180	-5.143.576	-5.199.754	-5.216.369
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-4.530.714,43	-5.272.488	-5.079.180	-5.143.576	-5.199.754	-5.216.369

Kreis Unna

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	904.400,88	675.600	720.600	720.600	720.600	720.600
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		22.500	23.000	23.000	23.000	23.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	109.689,38	42.339	49.528	37.764	38.002	38.242
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	1.014.090,26	740.439	793.128	781.364	781.602	781.842
011	Personalaufwendungen	-1.242.211,03	-1.508.213	-1.567.709	-1.583.385	-1.599.218	-1.615.209
012	Versorgungsaufwendungen	-124.810,26	-176.826	-185.843	-187.702	-189.579	-191.474
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.346,70	-10.250	-11.200	-58.200	-58.200	-58.200
014	Bilanzielle Abschreibungen	-3.656,07	-3.360	-2.980	-2.980	-1.090	-260
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.841,44	-94.500	-64.280	-101.080	-101.880	-102.180
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.391.865,50	-1.793.149	-1.832.012	-1.933.347	-1.949.967	-1.967.323
018	Ordentliches Ergebnis	-377.775,24	-1.052.710	-1.038.884	-1.151.983	-1.168.365	-1.185.481
019	Finanzerträge			844.250	1.053.900	1.032.200	1.010.500
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis			844.250	1.053.900	1.032.200	1.010.500
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-377.775,24	-1.052.710	-194.634	-98.083	-136.165	-174.981
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-377.775,24	-1.052.710	-194.634	-98.083	-136.165	-174.981
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.200,05	-138.982	-122.904	-124.270	-125.653	-127.045
290	Ergebnis	-492.975,29	-1.191.692	-317.538	-222.353	-261.818	-302.026
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-492.975,29	-1.191.692	-317.538	-222.353	-261.818	-302.026

Kreis Unna

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	5.422.607,12	5.583.600	7.261.600	7.500.100	7.700.100	7.900.100
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.862.629,36	20.902.392	20.534.307	21.532.613	21.854.831	22.181.882
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527.466,13	1.156.540	1.941.711	1.212.000	1.224.120	1.236.361
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200	200	200	200
007	Sonstige ordentliche Erträge	38.523,93	46.710	48.709	48.879	49.050	49.223
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	27.851.226,54	27.689.442	29.786.527	30.293.792	30.828.301	31.367.766
011	Personalaufwendungen	-947.749,04	-969.537	-1.054.275	-1.064.820	-1.075.470	-1.086.224
012	Versorgungsaufwendungen	-96.687,80	-118.579	-134.104	-135.445	-136.799	-138.167
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.129.080,12	-21.681.932	-22.017.061	-22.556.271	-22.892.562	-23.233.897
014	Bilanzielle Abschreibungen	-7.980,60	-8.090	-7.930	-8.130	-7.460	-8.000
015	Transferaufwendungen	-4.200.000,00	-4.184.000	-6.239.000	-4.665.000	-4.690.000	-5.519.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.364,65	-236.690	-107.090	-147.340	-147.590	-147.840
017	Ordentliche Aufwendungen	-27.511.862,21	-27.198.828	-29.559.460	-28.577.006	-28.949.881	-30.133.128
018	Ordentliches Ergebnis	339.364,33	490.614	227.067	1.716.786	1.878.420	1.234.638
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	339.364,33	490.614	227.067	1.716.786	1.878.420	1.234.638
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	339.364,33	490.614	227.067	1.716.786	1.878.420	1.234.638
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.086,43	-94.477	-97.983	-99.196	-100.418	-101.650
290	Ergebnis	334.277,90	396.137	129.084	1.617.590	1.778.002	1.132.988
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	334.277,90	396.137	129.084	1.617.590	1.778.002	1.132.988

Kreis Unna

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan 2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	5.461.367,88	6.163.850	6.429.400	6.574.550	6.671.730	6.699.980
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.312,72	14.900	1.990	1.990	1.990	1.990
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	375,00	6.500				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.966,67	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	437.477,89	354.032	335.312	336.932	338.568	340.220
008	Aktivierete Eigenleistungen	184.913,00	1.256.310	200.000	200.000	200.000	200.000
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	6.270.413,16	7.975.592	7.146.702	7.293.472	7.392.288	7.422.190
011	Personalaufwendungen	-1.791.808,30	-2.162.695	-2.149.256	-2.170.748	-2.192.455	-2.214.379
012	Versorgungsaufwendungen	-59.399,55	-73.784	-90.545	-91.451	-92.365	-93.288
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.293.181,02	-3.293.030	-3.126.040	-1.704.740	-1.704.740	-1.704.740
014	Bilanzielle Abschreibungen	-3.469.548,36	-3.356.250	-3.534.570	-4.176.110	-4.253.330	-4.258.640
015	Transferaufwendungen	-3.425.602,00	-3.399.000	-3.968.000	-3.968.000	-3.968.000	-3.968.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-373.564,30	-1.034.460	-546.320	-528.830	-528.840	-528.840
017	Ordentliche Aufwendungen	-12.413.103,53	-13.319.219	-13.414.731	-12.639.879	-12.739.730	-12.767.887
018	Ordentliches Ergebnis	-6.142.690,37	-5.343.627	-6.268.029	-5.346.407	-5.347.442	-5.345.697
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.142.690,37	-5.343.627	-6.268.029	-5.346.407	-5.347.442	-5.345.697
023	Außerordentliche Erträge			30.000	30.000	30.000	30.000
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis			30.000	30.000	30.000	30.000
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-6.142.690,37	-5.343.627	-6.238.029	-5.316.407	-5.317.442	-5.315.697
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.324,90	-197.548	-185.245	-186.971	-188.713	-190.475
290	Ergebnis	-6.269.015,27	-5.541.175	-6.423.274	-5.503.378	-5.506.155	-5.506.172
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-6.269.015,27	-5.541.175	-6.423.274	-5.503.378	-5.506.155	-5.506.172

Kreis Unna

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	-209.557,81	320.760	320.760	320.760	320.760	320.760
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.721,38	115.550	110.550	110.550	110.550	110.550
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.265,02	100	100	100	100	100
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.378,17	29.500	31.500	32.500	32.500	33.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.194.596,53	338.258	337.512	337.637	337.763	337.890
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	1.135.403,29	804.168	800.422	801.547	801.673	802.300
011	Personalaufwendungen	-1.923.961,03	-2.203.125	-2.194.980	-2.216.929	-2.239.099	-2.261.488
012	Versorgungsaufwendungen	-86.731,87	-104.947	-98.833	-99.822	-100.820	-101.828
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.191.750,96	-854.650	-1.021.000	-1.097.700	-1.104.400	-911.100
014	Bilanzielle Abschreibungen	-100.276,09	-101.110	-99.270	-99.090	-97.350	-97.600
015	Transferaufwendungen	-50.873,01	-100.000	-106.000	-110.000	-111.000	-112.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.126,89	-88.550	-88.850	-89.600	-90.350	-91.100
017	Ordentliche Aufwendungen	-3.423.719,85	-3.452.382	-3.608.933	-3.713.141	-3.743.019	-3.575.116
018	Ordentliches Ergebnis	-2.288.316,56	-2.648.214	-2.808.511	-2.911.594	-2.941.346	-2.772.816
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
021	Finanzergebnis		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.288.316,56	-2.652.214	-2.812.511	-2.915.594	-2.945.346	-2.776.816
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-2.288.316,56	-2.652.214	-2.812.511	-2.915.594	-2.945.346	-2.776.816
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.784,84	-144.069	-150.031	-151.788	-153.557	-155.341
290	Ergebnis	-2.299.101,40	-2.796.283	-2.962.542	-3.067.382	-3.098.903	-2.932.157
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-2.299.101,40	-2.796.283	-2.962.542	-3.067.382	-3.098.903	-2.932.157

Kreis Unna

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	107.076,36	114.240	115.110	141.330	145.690	97.490
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.632,00	70.500	70.500	70.500	70.500	70.500
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	344.489,37	357.020	400.756	411.964	423.184	434.416
007	Sonstige ordentliche Erträge	31.393,36	41.248	44.181	44.372	34.565	44.761
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	589.591,09	583.108	630.547	668.166	673.939	647.167
011	Personalaufwendungen	-1.480.992,29	-1.456.184	-1.604.682	-1.620.729	-1.636.937	-1.653.308
012	Versorgungsaufwendungen	-191.367,92	-160.817	-183.928	-185.767	-187.625	-189.501
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.120,76	-30.150	-29.350	-29.850	-29.850	-29.850
014	Bilanzielle Abschreibungen	-73.991,75	-69.280	-73.100	-142.430	-141.160	-141.400
015	Transferaufwendungen	-240.000,00	-245.000	-250.000	-255.000	-260.000	-265.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.371,36	-391.300	-449.280	-354.330	-401.780	-310.270
017	Ordentliche Aufwendungen	-2.097.844,08	-2.352.731	-2.590.340	-2.588.106	-2.657.352	-2.589.329
018	Ordentliches Ergebnis	-1.508.252,99	-1.769.623	-1.959.793	-1.919.940	-1.983.413	-1.942.162
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.508.252,99	-1.769.623	-1.959.793	-1.919.940	-1.983.413	-1.942.162
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-1.508.252,99	-1.769.623	-1.959.793	-1.919.940	-1.983.413	-1.942.162
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.036,41					
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.646,18	-165.408	-139.730	-141.657	-143.199	-144.752
290	Ergebnis	-1.531.862,76	-1.935.031	-2.099.523	-2.061.597	-2.126.612	-2.086.914
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-1.531.862,76	-1.935.031	-2.099.523	-2.061.597	-2.126.612	-2.086.914

Kreis Unna

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	44.768,85	23.470	23.470	23.470	23.470	23.470
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.454,87	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.702,39	59.200	104.200	104.200	104.200	104.200
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge	45.993,08	1.798	1.759	1.777	1.795	1.813
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	169.919,19	125.468	170.429	170.447	170.465	170.483
011	Personalaufwendungen	-337.174,20	-414.959	-498.565	-503.551	-508.589	-513.674
012	Versorgungsaufwendungen	-8.522,90	-14.235	-13.897	-14.036	-14.176	-14.318
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.134,89	-176.100	-177.200	-177.200	-177.200	-177.200
014	Bilanzielle Abschreibungen	-112.535,71	-116.280	-114.030	-126.910	-126.860	-126.860
015	Transferaufwendungen	-952.500,00	-1.179.250	-991.500	-1.347.700	-1.314.100	-1.128.500
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.849,34	-75.800	-73.600	-73.600	-73.600	-73.600
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.579.717,04	-1.976.624	-1.868.792	-2.242.997	-2.214.525	-2.034.152
018	Ordentliches Ergebnis	-1.409.797,85	-1.851.156	-1.698.363	-2.072.550	-2.044.060	-1.863.669
019	Finanzerträge	40.215,18	25.675	648.675	785.355	767.935	747.940
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis	40.215,18	25.675	648.675	785.355	767.935	747.940
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.369.582,67	-1.825.481	-1.049.688	-1.287.195	-1.276.125	-1.115.729
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-1.369.582,67	-1.825.481	-1.049.688	-1.287.195	-1.276.125	-1.115.729
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.915,35	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-188.621,91	-278.381	-369.171	-372.678	-376.220	-379.798
290	Ergebnis	-1.539.289,23	-2.093.862	-1.398.859	-1.639.873	-1.632.345	-1.475.527
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-1.539.289,23	-2.093.862	-1.398.859	-1.639.873	-1.632.345	-1.475.527

Kreis Unna

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.609,57	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
002	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	314.704.516,57	315.651.987	348.569.237	361.470.464	370.668.179	378.602.667
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge						
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	320.344.126,14	321.397.407	352.969.237	365.870.464	375.068.179	383.002.667
011	Personalaufwendungen						
012	Versorgungsaufwendungen						
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen						
015	Transferaufwendungen	-118.755.898,22	-120.185.958	-134.680.588	-137.471.588	-140.314.408	-143.210.088
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.200,00					
017	Ordentliche Aufwendungen	-118.757.098,22	-120.185.958	-134.680.588	-137.471.588	-140.314.408	-143.210.088
018	Ordentliches Ergebnis	201.587.027,92	201.211.449	218.288.649	228.398.876	234.753.771	239.792.579
019	Finanzerträge	28.050,21	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.581.762,06	-1.268.370	-2.644.000	-2.853.880	-2.727.760	-2.604.640
021	Finanzergebnis	-1.553.711,85	-1.243.370	-2.619.000	-2.828.880	-2.702.760	-2.579.640
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	200.033.316,07	199.968.079	215.669.649	225.569.996	232.051.011	237.212.939
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	200.033.316,07	199.968.079	215.669.649	225.569.996	232.051.011	237.212.939
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4				
290	Ergebnis	200.033.316,07	199.968.075	215.669.649	225.569.996	232.051.011	237.212.939
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	200.033.316,07	199.968.075	215.669.649	225.569.996	232.051.011	237.212.939

Kreis Unna
Produktbereich 17 Stiftungen
Teilergebnisplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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	Aktiviere 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	Ordentliches Ergebnis						
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV						
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)						
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)						

Kreis Unna
Ergebnisplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
001	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.610	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.810.136	353.036.632	392.777.381	399.935.555	411.286.980	419.394.818
003	Sonstige Transfererträge	8.078.632	5.425.780	6.708.643	6.601.004	6.616.004	6.613.104
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.418.195	37.528.412	46.298.763	59.204.036	66.485.906	69.812.913
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.768.932	2.437.762	3.316.797	2.587.586	2.606.056	2.605.447
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.849.466	133.761.966	175.628.111	173.864.295	176.722.859	179.776.056
007	Sonstige ordentliche Erträge	11.599.321	11.355.260	12.236.562	11.823.520	11.841.878	11.881.552
008	Aktivierete Eigenleistungen	396.209	1.256.310	462.000	462.000	462.000	462.000
009	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
010	Ordentliche Erträge	544.560.500	550.547.542	641.828.257	658.877.996	680.421.683	694.945.890
011	Personalaufwendungen	-92.650.566	-100.060.633	-106.099.627	-106.956.875	-108.024.692	-109.103.192
012	Versorgungsaufwendungen	-9.139.175	-11.123.000	-11.101.999	-11.213.021	-11.325.147	-11.438.396
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.812.938	-59.265.934	-68.345.647	-80.468.727	-91.626.199	-91.650.404
014	Bilanzielle Abschreibungen	-10.306.684	-10.422.920	-10.523.680	-11.838.520	-10.802.150	-10.739.700
015	Transferaufwendungen	-276.691.189	-278.164.165	-318.892.622	-322.995.038	-330.751.558	-341.403.438
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.241.442	-111.218.827	-153.859.357	-149.231.640	-151.859.762	-154.721.510
017	Ordentliche Aufwendungen	-547.841.993	-570.255.479	-668.822.932	-682.703.821	-704.389.508	-719.056.640
018	Ordentliches Ergebnis	-3.281.493	-19.707.937	-26.994.675	-23.825.825	-23.967.825	-24.110.750
019	Finanzerträge	80.940	50.675	1.517.925	1.864.255	1.825.135	1.783.440
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.944.426	-1.591.370	-2.935.550	-3.113.430	-2.954.310	-2.798.690
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.863.486	-1.540.695	-1.417.625	-1.249.175	-1.129.175	-1.015.250
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.144.979	-21.248.632	-28.412.300	-25.075.000	-25.097.000	-25.126.000
023	Außerordentliche Erträge	4.057.010	1.248.632	19.412.300	19.075.000	19.097.000	19.126.000
024	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
025	Außerordentliches Ergebnis	4.057.010	1.248.632	19.412.300	19.075.000	19.097.000	19.126.000
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-1.087.970	-20.000.000	-9.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.740.699	12.378.716	12.963.493	13.076.726	13.194.827	13.314.391
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.740.699	-12.378.716	-12.963.493	-13.076.726	-13.194.827	-13.314.391
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.087.970	-20.000.000	-9.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000
300	Globaler Minderaufwand						
310	Ergebnis (=Zeilen 290 + 300)	-1.087.969,90	-20.000.000	-9.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000

Kreis Unna

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.602	42.490	210.730	210.730	210.730	210.730
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.959	71.150	71.150	74.650	78.250	82.150
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	818.059	773.322	816.786	817.286	823.636	817.286
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295.657	792.897	830.355	840.173	850.217	856.687
7	Sonstige Einzahlungen	1.344.793	618.800	671.380	671.919	672.463	673.012
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.565.071	2.298.659	2.600.401	2.614.758	2.635.296	2.639.865
10	Personalauszahlungen	-15.562.531	-17.898.676	-21.126.154	-21.133.665	-21.343.254	-21.554.944
11	Versorgungsauszahlungen	-9.082.977	-10.030.000	-10.156.000	-10.257.560	-10.360.136	-10.463.738
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.103.823	-10.435.771	-13.244.733	-13.211.713	-13.298.503	-13.222.363
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-349.237	-319.000	-287.550	-255.550	-222.550	-190.050
14	Transferauszahlungen	-162.425	-186.290	-486.290	-487.290	-488.290	-489.290
15	Sonstige Auszahlungen	-7.265.404	-8.884.340	-8.891.811	-8.746.021	-8.622.891	-8.734.181
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.526.397	-47.754.077	-54.192.538	-54.091.799	-54.335.624	-54.654.566
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.961.326	-45.455.418	-51.592.137	-51.477.041	-51.700.328	-52.014.701
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	195.767					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.170					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen	113.649	60.000	67.000	67.000	67.000	67.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	312.586	60.000	67.000	67.000	67.000	67.000
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.752.040	-3.111.500				
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-347.502	-1.214.070	-580.900	-22.000	-2.000	-2.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-561.015	-593.000	-628.000	-643.000	-658.000	-671.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-746.367	-1.377.600	-659.000	-67.000	-67.000	-67.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.406.925	-6.296.170	-1.867.900	-732.000	-727.000	-740.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag						
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.255					
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.141.427	-1.172.000	-1.203.500	-1.235.500	-1.268.500	-1.302.300
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.136.172	-1.172.000	-1.203.500	-1.235.500	-1.268.500	-1.302.300

Kreis Unna

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.985	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.566.960	12.933.220	22.195.616	33.917.083	40.872.135	43.867.191
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.102	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.105.979	16.314.751	15.034.683	15.229.250	15.351.188	15.441.722
7	Sonstige Einzahlungen	4.505.469	7.165.050	8.309.450	7.909.950	7.914.950	7.919.950
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.283					
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.253.212	36.502.021	45.628.749	57.145.283	64.227.273	67.317.863
10	Personalauszahlungen	-16.835.595	-21.019.842	-21.716.620	-21.933.784	-22.153.124	-22.374.654
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.770.775	-7.118.558	-13.433.448	-26.882.569	-37.257.264	-37.063.444
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-183.359	-225.000	-83.500	-58.500	-58.500	-58.500
15	Sonstige Auszahlungen	-2.418.697	-3.829.970	-5.346.650	-4.751.038	-4.826.581	-4.855.231
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.208.426	-32.193.370	-40.580.218	-53.625.891	-64.295.469	-64.351.829
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.044.786	4.308.651	5.048.531	3.519.392	-68.196	2.966.034
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.518	28.000				
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	35.000					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.000					
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen	22.215					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.733	28.000				
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-90.600	-250.000	-500.000		
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-635.980	-2.884.100	-2.863.000	-130.000	-50.000	-50.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-212.189	-1.924.300				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-848.170	-4.899.000	-3.113.000	-630.000	-50.000	-50.000
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						

Kreis Unna

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.422.106	6.516.122	8.112.378	4.231.218	4.021.468	4.025.268
3	Sonstige Transfereinzahlungen	43.021	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.513	18.200	21.950	21.950	21.950	21.950
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.905	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen	38.191					
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-894					
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.632.842	6.786.822	8.386.828	4.505.668	4.295.918	4.299.718
10	Personalauszahlungen	-4.516.934	-4.983.813	-5.141.804	-5.193.221	-5.245.152	-5.297.603
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.503.009	-6.624.930	-7.171.230	-6.769.030	-7.003.430	-7.022.730
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-1.011.648	-1.035.000	-1.095.900	-35.000	-35.000	-35.000
15	Sonstige Auszahlungen	-2.948.467	-5.077.185	-5.685.530	-2.854.770	-2.659.310	-2.662.010
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.980.058	-17.720.928	-19.094.464	-14.852.021	-14.942.892	-15.017.343
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.347.216	-10.934.106	-10.707.636	-10.346.353	-10.646.974	-10.717.625
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	516.575	540.000	347.400	347.400		
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	516.575	540.000	347.400	347.400		
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.623.941	-13.260.200	-3.000.000	-11.500.000	-680.000	-500.000
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-452.003	-1.613.500	-773.000	-634.500	-278.000	-292.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-107.006	-132.020	-133.740	-188.740	-133.740	-108.740
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.182.950	-15.005.720	-3.906.740	-12.323.240	-1.091.740	-901.240
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						

Kreis Unna

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.170	10.170	10.170	10.170	10.170
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.345	199.000	233.000	233.000	233.000	233.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.627					
7	Sonstige Einzahlungen	2.408					
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-780					
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.600	209.170	243.170	243.170	243.170	243.170
10	Personalauszahlungen	-655.831	-660.229	-906.303	-915.366	-924.519	-933.764
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.495	-101.000	-116.200	-116.200	-116.400	-116.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-835.739	-838.377	-858.710	-858.710	-858.710	-858.710
15	Sonstige Auszahlungen	-357.519	-676.900	-621.900	-671.900	-671.900	-671.900
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.982.583	-2.276.506	-2.503.113	-2.562.176	-2.571.529	-2.580.774
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.879.983	-2.067.336	-2.259.943	-2.319.006	-2.328.359	-2.337.604
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-33.080	-72.700	-15.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.000					
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.998					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.078	-72.700	-15.000			
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						

Kreis Unna

Produktbereich 05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.901.850	3.520.323	3.908.481	1.060.976	3.775.976	3.775.976
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.169.747	3.110.000	3.818.000	3.486.100	3.512.200	3.541.300
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.507	63.200	107.200	74.200	75.200	76.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.764					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.566.263	113.085.618	156.315.877	154.491.518	157.423.402	160.414.061
7	Sonstige Einzahlungen	54.220	5.500	8.500	8.500	8.500	8.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0					
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.806.352	119.784.641	164.158.058	159.121.294	164.795.278	167.816.037
10	Personalauszahlungen	-19.815.263	-22.486.903	-22.289.591	-22.512.489	-22.737.611	-22.964.987
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.831.345	-6.922.493	-6.573.285	-6.727.750	-6.860.750	-6.992.750
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-56					
14	Transferauszahlungen	-106.548.833	-106.282.600	-126.151.600	-128.540.900	-132.494.700	-136.609.500
15	Sonstige Auszahlungen	-85.141.716	-87.797.649	-129.580.862	-128.572.981	-131.417.481	-134.331.281
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.337.212	-223.489.645	-284.595.338	-286.354.120	-293.510.542	-300.898.518
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.530.861	-103.705.004	-120.437.280	-127.232.826	-128.715.264	-133.082.481
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-9.583	-23.900	-14.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.806	-10.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.389	-33.900	-14.000			
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						

Kreis Unna

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.411.312	12.892.070	15.611.655	16.188.037	16.192.637	16.197.387
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.402.735	2.200.780	2.854.095	2.999.904	2.988.804	2.956.804
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.224.907	1.764.000	1.425.000	1.675.000	1.675.000	1.675.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.174	47.500	50.500	50.500	50.500	44.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.297	1.378.921	1.176.542	1.139.460	919.896	870.645
7	Sonstige Einzahlungen	620.102	676.400	662.900	669.514	676.194	682.941
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.410.527	18.959.671	21.780.692	22.722.415	22.503.031	22.426.777
10	Personalauszahlungen	-5.289.009	-5.561.512	-5.813.404	-5.871.536	-5.930.247	-5.989.548
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.172.770	-778.470	-924.200	-709.900	-710.500	-704.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-13.372					
14	Transferauszahlungen	-37.604.633	-38.430.460	-42.055.684	-43.423.300	-44.343.300	-47.294.300
15	Sonstige Auszahlungen	-328.300	-580.750	-370.520	-355.550	-347.200	-306.300
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.408.083	-45.351.192	-49.163.808	-50.360.286	-51.331.247	-54.294.148
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.997.556	-26.391.521	-27.383.116	-27.637.871	-28.828.216	-31.867.371
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	209.592	560.700	4.883.891			
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.015					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.607	560.700	4.883.891			
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-6.244	-58.000				
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-200.867	-616.700	-5.651.546			
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-35.267					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-242.378	-674.700	-5.651.546			
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						

Kreis Unna

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	830.260	267.400	266.400	268.400	270.400	272.400
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.350	340.700	400.900	365.900	365.900	365.900
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.177.217	1.560.559	1.485.198	1.366.230	1.369.272	1.372.325
7	Sonstige Einzahlungen	701.328	7.500	16.500	2.500	2.500	2.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.960.155	2.176.159	2.168.998	2.003.030	2.008.072	2.013.125
10	Personalauszahlungen	-10.414.543	-7.172.632	-7.559.074	-7.634.663	-7.711.010	-7.788.121
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.833.670	-1.065.500	-265.250	-201.450	-200.750	-201.550
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-2.239.168	-1.853.230	-1.905.850	-1.744.050	-1.785.550	-1.825.550
15	Sonstige Auszahlungen	-882.750	-808.360	-551.110	-213.860	-214.110	-213.860
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.370.131	-10.899.722	-10.281.284	-9.794.023	-9.911.420	-10.029.081
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.409.977	-8.723.563	-8.112.286	-7.790.993	-7.903.348	-8.015.956
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.660					
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	5.660					
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-12.125	-4.300				
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.208	-40.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.332	-44.300				
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						

Kreis Unna

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Personalauszahlungen						
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-23.000	-8.000	-23.200	-8.200	-8.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-1.236	-20.600	-30.000	-29.900	-24.900	-24.900
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.236	-43.600	-38.000	-53.100	-33.100	-33.100
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.236	-43.600	-38.000	-53.100	-33.100	-33.100
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.933	-4.153.300	-100.000	-1.250.000	-1.250.000	
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-1.528	-4.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.461	-4.157.300	-108.000	-1.255.000	-1.255.000	-5.000
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						

Kreis Unna

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.894	25.000	25.000			
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.924	518.000	598.000	598.000	598.000	598.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.051	25.000				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.500	40.000	150.000	150.000	150.000	150.000
7	Sonstige Einzahlungen	3.110					
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	825.479	608.000	773.000	748.000	748.000	748.000
10	Personalauszahlungen	-4.008.040	-4.492.424	-4.449.491	-4.493.987	-4.538.928	-4.584.320
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.355	-150.100	-227.450	-202.954	-203.450	-203.980
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-14.518	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000
15	Sonstige Auszahlungen	-230.980	-231.125	-175.260	-186.343	-199.952	-163.620
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.399.893	-4.893.649	-4.872.201	-4.913.284	-4.972.330	-4.981.920
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.574.413	-4.285.649	-4.099.201	-4.165.284	-4.224.330	-4.233.920
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-14.032	-59.000	-33.000	-43.000	-15.000	-103.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.032	-65.000	-39.000	-49.000	-21.000	-109.000
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						

Kreis Unna

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	917.026	675.600	720.600	720.600	720.600	720.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		22.500	23.000	23.000	23.000	23.000
7	Sonstige Einzahlungen	87.768	20.000	26.000	14.000	14.000	14.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			844.250	1.053.900	1.032.200	1.010.500
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.004.794	718.100	1.613.850	1.811.500	1.789.800	1.768.100
10	Personalauszahlungen	-1.129.605	-1.411.887	-1.446.483	-1.460.947	-1.475.556	-1.490.311
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.243	-10.250	-11.200	-58.200	-58.200	-58.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-13.144	-91.100	-63.490	-100.290	-101.090	-101.390
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.150.991	-1.513.237	-1.521.173	-1.619.437	-1.634.846	-1.649.901
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.197	-795.137	92.677	192.063	154.954	118.199
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen			509.240	633.300	634.900	636.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			509.240	633.300	634.900	636.500
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-2.579					
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-7.035.200	-24.500.000			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.579	-7.035.200	-24.500.000			
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						

Kreis Unna

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.841.513	5.583.600	7.261.600	7.500.100	7.700.100	7.900.100
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.865.796	20.902.392	20.534.307	21.532.613	21.854.831	22.181.882
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.332.128	1.156.540	1.941.711	1.212.000	1.224.120	1.236.361
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200	200	200	200
7	Sonstige Einzahlungen	36.725	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.076.162	27.667.732	29.762.818	30.269.913	30.804.251	31.343.543
10	Personalauszahlungen	-833.965	-904.940	-966.799	-976.469	-986.236	-996.098
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.390.391	-21.681.932	-22.017.061	-22.556.271	-22.892.562	-23.233.897
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-4.200.000	-4.184.000	-6.239.000	-4.665.000	-4.690.000	-5.519.000
15	Sonstige Auszahlungen	-75.318	-236.690	-95.090	-135.340	-135.590	-135.840
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.499.674	-27.007.562	-29.317.950	-28.333.080	-28.704.388	-29.884.835
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.576.488	660.170	444.868	1.936.833	2.099.863	1.458.708
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV		-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
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						

Kreis Unna

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.601.391	4.080.200	4.341.500	4.087.400	4.087.400	4.087.400
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.833	14.900	1.990	1.990	1.990	1.990
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425	6.500				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.967	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
7	Sonstige Einzahlungen	211.107	158.900	170.500	172.005	173.525	175.060
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.001.723	4.440.500	4.693.990	4.441.395	4.442.915	4.444.450
10	Personalauszahlungen	-1.733.602	-2.122.501	-2.090.194	-2.111.096	-2.132.206	-2.153.527
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.155.490	-3.293.030	-3.126.040	-1.704.740	-1.704.740	-1.704.740
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-3.605.665	-3.399.000	-3.968.000	-3.968.000	-3.968.000	-3.968.000
15	Sonstige Auszahlungen	-394.789	-1.032.010	-546.320	-528.830	-528.840	-528.840
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.889.546	-9.846.541	-9.730.554	-8.312.666	-8.333.786	-8.355.107
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.887.823	-5.406.041	-5.036.564	-3.871.271	-3.890.871	-3.910.657
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.672.000	6.931.310	12.720.800	10.231.000	4.324.000	1.515.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48.908					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.720.908	6.931.310	12.720.800	10.231.000	4.324.000	1.515.000
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-44.947	-511.300	-380.000	-300.000	-300.000	-300.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.599.117	-25.584.800	-21.097.630	-3.940.670	-3.240.000	
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-153.248	-259.600	-336.000	-1.000	-1.000	-1.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.065					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.798.377	-26.355.700	-21.813.630	-4.241.670	-3.541.000	-301.000
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						

Kreis Unna

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.146	248.760	248.760	248.760	248.760	248.760
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.334	115.550	110.550	110.550	110.550	110.550
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.265	100	100	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.286	29.500	31.500	32.500	32.500	33.000
7	Sonstige Einzahlungen	3.495.835	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.436.574	718.910	715.910	716.910	716.910	717.410
10	Personalauszahlungen	-1.740.682	-2.145.955	-2.130.512	-2.151.817	-2.173.337	-2.195.069
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.386.229	-854.650	-1.021.000	-1.097.700	-1.104.400	-911.100
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
14	Transferauszahlungen	-50.873	-100.000	-106.000	-110.000	-111.000	-112.000
15	Sonstige Auszahlungen	-77.567	-88.550	-88.850	-89.600	-90.350	-91.100
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.255.351	-3.193.155	-3.350.362	-3.453.117	-3.483.087	-3.313.269
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.224	-2.474.245	-2.634.452	-2.736.207	-2.766.177	-2.595.859
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.149	242.000	242.000	242.000	242.000	242.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen	1.788	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.937	347.000	347.000	347.000	347.000	347.000
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-437.161	-310.000	-610.000	-610.000	-610.000	-310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-1.079	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800	-6.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.168	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-455.408	-405.200	-705.400	-705.600	-705.800	-406.000
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						

Kreis Unna

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.095	57.500	56.100	50.400	52.400	4.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.387	70.500	70.500	70.500	70.500	70.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.272	357.020	400.756	411.964	423.184	434.416
7	Sonstige Einzahlungen	67.956	25.000	25.000	25.000	15.000	25.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.710	510.120	552.356	557.864	561.084	534.116
10	Personalauszahlungen	-1.257.404	-1.311.301	-1.416.848	-1.431.017	-1.445.328	-1.459.783
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.166	-30.150	-29.350	-29.850	-29.850	-29.850
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-240.000	-245.000	-250.000	-255.000	-260.000	-265.000
15	Sonstige Auszahlungen	-95.459	-388.100	-445.810	-350.860	-398.310	-306.800
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.634.029	-1.974.551	-2.142.008	-2.066.727	-2.133.488	-2.061.433
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.112.319	-1.464.431	-1.589.652	-1.508.863	-1.572.404	-1.527.317
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.886		300.000	1.700.000		
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	15.886		300.000	1.700.000		
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden		-300.000				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.028	-2.118.600	-1.700.000	-200.000		
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-33.734	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.762	-2.421.700	-1.703.200	-203.300	-3.400	-3.500
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						

Kreis Unna

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.750					
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.155	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.934	59.200	104.200	104.200	104.200	104.200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.540	25.675	648.675	785.355	767.935	747.940
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.379	125.875	793.875	930.555	913.135	893.140
10	Personalauszahlungen	-329.808	-407.205	-489.500	-494.395	-499.341	-504.334
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.973	-176.100	-177.200	-177.200	-177.200	-177.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-902.500	-1.179.250	-991.500	-1.347.700	-1.314.100	-1.128.500
15	Sonstige Auszahlungen	-121.101	-75.800	-73.600	-73.600	-73.600	-73.600
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.415.381	-1.838.355	-1.731.800	-2.092.895	-2.064.241	-1.883.634
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.277.002	-1.712.480	-937.925	-1.162.340	-1.151.106	-990.494
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.706	100.000				
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	sonstige Investitionseinzahlungen			16.030.000	308.000	308.000	308.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.706	100.000	16.030.000	308.000	308.000	308.000
24	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-749.672	-1.052.600	-365.000	-100.000		
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV	-25.564	-191.200	-80.000			
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.900.000	-8.900.000	-15.400.000			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.675.236	-10.143.800	-15.845.000	-100.000		
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						

Kreis Unna

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.610	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.202.955	315.651.987	348.569.237	361.470.464	370.668.179	378.602.667
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.592					
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.050	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.047.207	321.422.407	352.994.237	365.895.464	375.093.179	383.027.667
10	Personalauszahlungen						
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.575.374	-1.268.370	-2.644.000	-2.853.880	-2.727.760	-2.604.640
14	Transferauszahlungen	-116.383.357	-120.185.958	-134.680.588	-137.471.588	-140.314.408	-143.210.088
15	Sonstige Auszahlungen	-1.200					
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.959.930	-121.454.328	-137.324.588	-140.325.468	-143.042.168	-145.814.728
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.087.277	199.968.079	215.669.649	225.569.996	232.051.011	237.212.939
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
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	Auszgl. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszgl. f. d. Erwerb von bewegl. AV						
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	4.717.241	40.000.000	69.500.000	25.500.000	21.000.000	19.500.000
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-7.186.117	-2.957.020	-19.677.500	-4.095.000	-4.017.000	-3.808.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.468.876	37.042.980	49.822.500	21.405.000	16.983.000	15.692.000

Kreis Unna
Produktbereich 17 Stiftungen
Teilfinanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	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 AV						
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						

Kreis Unna

Finanzplan 2023

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.639.610	5.745.420	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	353.192.567	348.951.622	388.678.011	395.382.655	407.294.220	415.391.058
3	Sonstige Transfereinzahlungen	6.615.503	5.425.780	6.787.095	6.601.004	6.616.004	6.613.104
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.042.651	37.528.412	46.298.763	59.204.036	66.485.906	69.812.913
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.550.153	2.437.762	3.316.797	2.587.586	2.606.056	2.605.447
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.516.657	133.761.966	175.628.111	173.864.295	176.722.859	179.776.056
7	Sonstige Einzahlungen	11.169.013	9.027.150	10.240.230	9.823.388	9.827.132	9.850.963
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.634	50.675	1.517.925	1.864.255	1.825.135	1.783.440
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.782.788	542.928.787	636.866.932	653.727.219	675.777.312	690.232.981
10	Personalauszahlungen	-84.122.810	-92.579.820	-97.542.777	-98.314.452	-99.295.849	-100.287.063
11	Versorgungsauszahlungen	-9.082.977	-10.030.000	-10.156.000	-10.257.560	-10.360.136	-10.463.738
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.538.732	-59.265.934	-68.345.647	-80.468.727	-91.626.199	-91.650.404
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.938.038	-1.591.370	-2.935.550	-3.113.430	-2.954.310	-2.798.690
14	Transferauszahlungen	-273.982.718	-278.164.165	-318.892.622	-322.995.038	-330.751.558	-341.403.438
15	Sonstige Auszahlungen	-100.353.647	-109.819.129	-152.566.803	-147.660.883	-150.312.105	-153.200.853
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-526.018.921	-551.450.418	-650.439.399	-662.810.090	-685.300.157	-699.804.186
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.763.866	-8.521.631	-13.572.467	-9.082.871	-9.522.845	-9.571.205
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	5.787.852	8.402.010	18.494.091	12.520.400	4.566.000	1.757.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	88.094	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.000	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	137.652	165.000	16.711.240	1.113.300	1.114.900	1.116.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.023.598	8.567.010	35.205.331	13.633.700	5.680.900	2.873.500
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	-482.108	-1.121.300	-990.000	-910.000	-910.000	-610.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.763.731	-49.371.600	-26.512.630	-17.490.670	-5.170.000	-500.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-1.728.282	-6.395.770	-4.714.700	-847.700	-363.600	-466.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-565.015	-593.000	-628.000	-643.000	-658.000	-671.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-200.867	-616.700	-5.651.546	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.043.075	-19.515.120	-40.788.740	-351.740	-296.740	-271.740
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.783.078	-77.613.490	-79.285.616	-20.243.110	-7.398.340	-2.519.240
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.722.496	40.000.000	69.500.000	25.500.000	21.000.000	19.500.000
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-8.327.543	-4.129.020	-20.881.000	-5.330.500	-5.285.500	-5.110.300
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.605.048	35.870.980	48.619.000	20.169.500	15.714.500	14.389.700