

# 1. Änderungsliste zum Haushaltsplanentwurf 2024 des Ennepe-Ruhr-Kreises vom 09.11.2023

Entwurf Ergebnisplan 2024	Entwurf Finanzplan 2024
-25.488.446 €	-18.236.986 €

Entwurf Ergebnisplan 2025	Entwurf Finanzplan 2025	Entwurf Ergebnisplan 2026	Entwurf Finanzplan 2026	Entwurf Ergebnisplan 2027	Entwurf Finanzplan 2027
-18.452 €	77.149.411 €	3.158 €	79.325.264 €	61.061 €	56.257.744 €

Seite	Zeile	Buchungsstelle/ Bezeichnung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2024	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2024	Begründung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2027	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2027
-------	-------	--------------------------------	---	---	------------	---	---	---	---	---	---

## 01.02.05 - Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung

130	13	01.02.05.528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-500 €	-500 €	Erhöhter Aufwand: eine bisher nicht geplante Beschaffung eines Stuhltransportwagens ist kurzfristig nötig geworden.						
130	13	01.02.05.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	85.000 €	85.000 €	Umschichtung / Neukalkulation: Ansatz künftig nur noch für Dienstleistungen außerhalb des Bereiches „Bauen“. (Bisher war hier ebenfalls die Rechtsberatung "Bauen" veranschlagt, die nun in 01.11.02.529100 zu finden ist)	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €
130	26	01.02.05/1099.783100 Auszahl.Erwerb Verm. > 800 €		-260.000 €	Erhöhte Auszahlung aufgrund der Beschaffung von Möbeln (Gesamtverwaltung 70.000 €/ Dienstgebäude der Kreispolizeibehörde 70.000 €/ Regionalstelle Witten/Wetter/ Herdecke 120.000 €). Der Ansatz wurde versehentlich nicht mit ins Zahlenwerk übernommen.		-70.000 €		-70.000 €		-70.000 €

## 01.02.06 - Hausmeister- und Reinigungsdienste

134	26	01.02.06/1099.783100 Auszahl.Erwerb Verm. > 800 €		-2.800 €	Erhöhte Auszahlung: Beschaffung eines Akku-Rasenmähers als Ersatz für ein reparaturanfälliges Altgerät. Der Ansatz wurde versehentlich nicht mit ins Zahlenwerk übernommen.						
-----	----	--	--	----------	---	--	--	--	--	--	--

## 01.04.01 - Benutzerservice

157	13	01.04.01.523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem.	-35.000 €	-35.000 €	Erhöhter Aufwand: Umbuchung der Aufwendungen für die öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Witten von 525501 zu 523200	-35.000 €	-35.000 €	-35.000 €	-35.000 €	-35.000 €	-35.000 €
157	13	01.04.01.525501 Unterhaltung von immateriellen Vermögensgegenständen	35.000 €	35.000 €	Verringerter Aufwand: Umbuchung der Aufwendungen für die öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Witten von 525501 zu 523200	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €

## 01.09.01 - Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention

195	28	01.09.01.581112 ILV Liegenschaften	1.000 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	1.000 €		1.000 €		1.000 €	
-----	----	---------------------------------------	---------	--	---	---------	--	---------	--	---------	--

## 01.11.01 - Liegenschafts- und Forstverwaltung

205	27	01.11.01.481112 ILV Liegenschaften	-33.500 €		Verringerter Ertrag: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	-33.500 €		-33.500 €		-33.500 €	
205	13	01.11.01.524120 Bewirtschaftung (Kreishaus)	135.000 €	135.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	135.000 €	135.000 €	135.000 €	135.000 €	135.000 €	135.000 €
205	13	01.11.01.524121 Bewirtschaftung (VNST Rheinische Str.)	45.000 €	45.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
205	13	01.11.01.524122 Bewirtschaftung (Schwanenmarkt)	10.000 €	10.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
205	13	01.11.01.524123 Bewirtschaftung (Kreisfeuerwehrzentrale)	35.000 €	35.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
205	13	01.11.01.524141 Bewirtschaftung (GH Gevelsberg)	6.000 €	6.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
205	13	01.11.01.524142 Bewirtschaftung (GH Hattingen)	-1.000 €	-1.000 €	Erhöhter Aufwand Anstieg der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €
205	13	01.11.01.524143 Bewirtschaftung (KISS)	1.000 €	1.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
205	13	01.11.01.524144 Bewirtschaftung (ASP)	-20.000 €	-20.000 €	Erhöhter Aufwand: die Nebenkosten-Vorauszahlung wurde angehoben sowie Anstieg bei den Securitykosten	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €
205	13	01.11.01.524145 Bewirtschaftung (VSP)	-10.000 €	-10.000 €	Erhöhter Aufwand: Anstieg bei den Securitykosten	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
205	13	01.11.01.524148 Bewirtschaftung (Bismarckstr. -80)	1.500 €	1.500 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
205	13	01.11.01.524149 Bewirtschaftung (Bismarckstr. -RPA)	1.000 €	1.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
205	13	01.11.01.524151 Bewirtschaftung (Lager Neumarkt)	3.000 €	3.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €

Seite	Zeile	Buchungsstelle/ Bezeichnung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2024	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2024	Begründung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2027	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2027
205	13	01.11.01.524152 Bewirtschaftung (BMZ Witten)			Erhöhter Aufwand: nach dem Umzug in 2024 ist ab 2025 ist der volle Jahresbetrag berücksichtigt	-55.000 €	-55.000 €	-55.000 €	-55.000 €	-55.000 €	-55.000 €
205	16	01.11.01.542252 Mieten und Pachten (BMZ Witten)			Erhöhter Aufwand: nach dem Umzug in 2024 ist ab 2025 ist der volle Jahresbetrag berücksichtigt	-220.000 €	-220.000 €	-220.000 €	-220.000 €	-220.000 €	-220.000 €
205	28	01.11.02.581112 ILV Liegenschaften	6 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	6 €		6 €		6 €	

#### 01.11.02 - Liegenschafts-, Bauunterhaltung, Energiebewirtschaftung, Hochbauplanung

209	13	01.11.02.521522 Instandhaltung Verwaltungsnebenstelle Witten			Verringerter Aufwand: in 2024 erfolgt der Umzug ins BMZ und voraussichtlich wird das Gebäude anschließend veräußert.	161.500 €	161.500 €	161.500 €	161.500 €	161.500 €	161.500 €
209	13	01.11.02.521525 Instandhaltung KiTa Breckerfeld	-8.000 €	-8.000 €	Erhöhter Aufwand: Eine zwischenzeitliche Begehung hat ergeben, dass eine bauliche Veränderung der Haupteingangstür erforderlich ist.						
209	13	01.11.02.528103 Möblierung und Ausstattung VNST im BMZ	-75.000 €	-75.000 €	Erhöhter Aufwand: ein Teil der Möblierung und Ausstattung der Verwaltungsnebenstelle im BMZ Witten ist nicht investiv sondern konsumtiv zu veranschlagen. Siehe hierzu auch Planungsstelle 01.11.02/0055.783100						
209	13	01.11.02.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-315.000 €	-315.000 €	Umschichtung / Neukalkulation: Dienstleistungen für alle Bereiche rund um „Bauen“ außer Arbeitswelt.EN. (Ebenfalls hier veranschlagt sind nun die Rechtsberatung "Bauen", die vorher in 01.02.05.529100 zu finden war, weitere Beratungsleistungen, die vormals in den Sanierungsbudgets eingeplant waren sowie sonstige Dienstleistungen "Sanierung Kreishaus" 01.11.02.529103 und "Sanierung VWNS Witten" 01.11.02.529104)	-315.000 €	-315.000 €	-315.000 €	-315.000 €	-315.000 €	-315.000 €
209	13	01.11.02.529103 Sonstige Dienstleistungen (Sanierung Kreishaus)	-150.000 €	-150.000 €	Umschichtung / Neukalkulation: Ansätze künftig ausschließlich für "Arbeitswelt.EN". Dieser Ansatz war früher auf der Planungsstelle 01.02.05.529105 zu finden und wurde auf Grundlage der finalen Angebote (Ausschreibung Büroplaner) um 150.000 € angehoben.	-150.000 €	-150.000 €	-150.000 €	-150.000 €	-150.000 €	-150.000 €
209	13	01.11.02.529104 Sonstige Dienstleistungen (Sanierung VNST Witten)	40.000 €	40.000 €	Umschichtung / Neukalkulation: Ansatz ist künftig Teil von 01.11.02.529100	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
209	13	01.11.02.529105 Sonstige Dienstleistungen (Arbeitswelt.EN)	100.000 €	100.000 €	Umschichtung / Neukalkulation: Ansatz ist künftig Teil von 01.11.02.529100	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
210	26	01.11.02/0003.783100 Beschaffung eines Laborcontainers		-80.000 €	Erhöhte Auszahlung: die erforderliche Standzeitenverlängerung des künftigen Laborcontainers bedingt höhere baurechtliche Anforderungen an diesen. Eine entsprechende Umplanung ist erforderlich						
210	26	01.11.02/0055.783100 Möblierung und Ausstattung VNST im BMZ		75.000 €	Verringerte Auszahlung: ein Teil der Möblierung und Ausstattung der Verwaltungsnebenstelle im BMZ Witten ist nicht investiv sondern konsumtiv zu veranschlagen. Siehe hierzu auch Planungsstelle 01.11.02.528103						

#### 02.01.03 - Statistik und Wahlen

226	13	02.01.03.523211 Kommunalwahl Ausgleich			Erhöhter Aufwand: die Kommunalwahl in 2025 war bisher nicht in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt	-145.000 €	-145.000 €				
227	7	02.01.03/9017.659103 Bundestagswahl			Erhöhte Einzahlung: die Bundestagswahl in 2025 war bisher nicht in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt		215.000 €				
227	7	02.01.03/9017.659104 Landtagswahl			Erhöhte Einzahlung: die Landtagswahl NRW in 2027 war bisher nicht in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt						305.000 €
227	15	02.01.03/9017.749902 Bundestagswahl			Erhöhte Auszahlung: die Bundestagswahl in 2025 war bisher nicht in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt		-215.000 €				
227	15	02.01.03/9017.749904 Landtagswahl			Erhöhte Auszahlung: die Landtagswahl NRW in 2027 war bisher nicht in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt						-305.000 €

#### 02.02.01 - Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

232	28	02.02.01.581112 ILV Liegenschaften	900 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	900 €		900 €		900 €	
-----	----	---------------------------------------	-------	--	---	-------	--	-------	--	-------	--

#### 02.02.02 - Aufenthaltsregelung

236	28	02.02.02.581112 ILV Liegenschaften	8.100 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	8.100 €		8.100 €		8.100 €	
-----	----	---------------------------------------	---------	--	---	---------	--	---------	--	---------	--



Seite	Zeile	Buchungsstelle/ Bezeichnung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2024	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2024	Begründung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2027	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2027
		03.02.03.528103 Sonstige Sachleistungen (Schulverwaltung)			Erhöhter Aufwand: Werkzeuge bzw. Schrankinhalte wurden im Rahmen der Fachraumplanung nicht berücksichtigt und werden zur Nutzung der Kfz-Werkstatt und der Maschinenhalle benötigt.						
306	13		-20.000 €	-20.000 €							
306	13	03.02.03.524133 Bewirtschaftung (BK Ennepetal)	80.000 €	80.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
307	25	03.02.03/0072.785100 Planungs + Baukosten Außenanlagen		-740.000 €	Erhöhte Auszahlung: Erhöhung des Budgets für die Außenanlagengestaltung am BK Ennepetal (vgl. Vorlage 096/2023)						
<b>03.02.04 - Berufskolleg Hattingen</b>											
310	13	03.02.04.524134 Bewirtschaftung (BK Hattingen)	90.000 €	90.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €
<b>03.02.05 - Schule Hiddinghausen</b>											
314	2	03.02.05.414106 Zuwendungen Sommerferienprogramm FSH	8.500 €	8.500 €	Erhöhter Ertrag: Förderprogramm des Landes NRW "Sommerferienprogramm" (siehe auch 03.02.05.529106)	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €
314	13	03.02.05.529106 Aufwendungen Sommerferienprogramm FSH	-9.500 €	-9.500 €	Erhöhter Aufwand: Aufwendungen für das "Sommerferienprogramm" (siehe auch 03.02.05.414106, Eigenanteil = 1.000 €)	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €
315	25	03.02.05/0072.785100 Planung Außenanlagen		-436.000 €	Erhöhte Auszahlung: Erhöhung des Budgets für die Außenanlagengestaltung an der FS Hiddinghausen (vgl. Vorlage 096/2023)						
<b>03.02.06 - Kämpenschule</b>											
318	2	03.02.06.414106 Zuwendungen Sommerferienprogramm FSK	8.500 €	8.500 €	Erhöhter Ertrag: Förderprogramm des Landes NRW "Sommerferienprogramm" (siehe auch 03.02.06.529106)	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €
318	13	03.02.06.524136 Bewirtschaftung (FS Kämpferfeld)	12.000 €	12.000 €	Verringerter Aufwand: Reduzierung der Energiekosten (Ergebnis aus Bündelausschreibung Gas und Strom)	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
318	13	03.02.06.529106 Aufwendungen Sommerferienprogramm FSK	-9.500 €	-9.500 €	Erhöhter Aufwand: Aufwendungen für das "Sommerferienprogramm" (siehe auch 03.02.06.414106, Eigenanteil = 1.000 €)	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €
319	25	03.02.06/0072.785100 Planungs + Baukosten Außenanlagen		-47.000 €	Erhöhte Auszahlung: Erhöhung des Budgets für die Außenanlagengestaltung an der Kämpenschule (vgl. Vorlage 096/2023)						
<b>05.01.02 - Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung</b>											
350	15	05.01.02.533127 Kostenübernahme für Heranziehung einer besonderer Pflegekraft	-250.000 €	-250.000 €	Erhöhter Aufwand: nach aktuellen Prognoserechnungen ist der ursprünglich geplante Ansatz nicht ausreichend	-250.000 €	-250.000 €	-250.000 €	-250.000 €	-250.000 €	-250.000 €
<b>05.02.01 - Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld</b>											
360	28	05.02.01.581112 ILV Liegenschaften	3.400 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	3.400 €		3.400 €		3.400 €	
<b>05.02.02 - Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen</b>											
364	28	05.02.02.581112 ILV Liegenschaften	600 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	600 €		600 €		600 €	
<b>05.03.01 - Markt und Integration</b>											
370	3	05.03.01.429104 Rückzahlungen § 16e i.d.F. bis 31.12.12	-2.000 €	-2.000 €	Verringerter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €
370	3	05.03.01.429126 Rückzahlungen § 16e i.d.F. ab 01.01.19	-2.500 €	-2.500 €	Verringerter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen im Produkt 05.03.01 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €
370	3	05.03.01.429129 Rückzahlungen § 16i	2.500 €	2.500 €	Erhöhter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen im Produkt 05.03.01 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
370	6	05.03.01.449302 Eingliederungsmittel Objekt 1763	328.401 €	328.401 €	Erhöhter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen im Produkt 05.03.01 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	328.401 €	328.401 €	328.401 €	328.401 €	328.401 €	328.401 €
370	27	05.03.01.481106 ILV Personalkosten aus 05.03.03	1.500.000 €		Erhöhter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches (siehe hierzu 05.03.02.481106 und 05.03.03.581106)	1.500.000 €		1.500.000 €		1.500.000 €	



Seite	Zeile	Buchungsstelle/ Bezeichnung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2024	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2024	Begründung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2027	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2027
	374	05.03.02.533604 ALG II Beiträge KV	-2.964.717 €	-2.964.717 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-2.964.717 €	-2.964.717 €	-2.964.717 €	-2.964.717 €	-2.964.717 €	-2.964.717 €
	374	05.03.02.533605 ALG II Beiträge PV	-678.518 €	-678.518 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-678.518 €	-678.518 €	-678.518 €	-678.518 €	-678.518 €	-678.518 €
	374	05.03.02.533608 ALG II Beitragszuschüsse KV	-336.186 €	-336.186 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-336.186 €	-336.186 €	-336.186 €	-336.186 €	-336.186 €	-336.186 €
	374	05.03.02.533611 ALG II Mehrbedarfe für Auszubildene § 27 II SGB II	-26 €	-26 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-26 €	-26 €	-26 €	-26 €	-26 €	-26 €
	374	05.03.02.533612 ALG II Orthopädische und therapeutische Ausstattungen § 24 III Nr. 3 SGB II	-925 €	-925 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-925 €	-925 €	-925 €	-925 €	-925 €	-925 €
	374	05.03.02.533614 ALG II Zuschüsse zur Krankenversicherung § 26 I SGB II	-46.584 €	-46.584 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-46.584 €	-46.584 €	-46.584 €	-46.584 €	-46.584 €	-46.584 €
	374	05.03.02.533616 ALG II Zuschüsse zur Pflegeversicherung § 26 III SGB II	-8.715 €	-8.715 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-8.715 €	-8.715 €	-8.715 €	-8.715 €	-8.715 €	-8.715 €
	374	05.03.02.533618 ALG II Darlehen nach § 24 I SGB II	-25.884 €	-25.884 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-25.884 €	-25.884 €	-25.884 €	-25.884 €	-25.884 €	-25.884 €
	374	05.03.02.533620 ALG II Darlehen abweichende Erbringung von Leist. § 24 IV 1 SGB II	-2.282 €	-2.282 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-2.282 €	-2.282 €	-2.282 €	-2.282 €	-2.282 €	-2.282 €
	374	05.03.02.533623 ALG II vorzeitige Leistungen § 42 II SGB II	-7.362 €	-7.362 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-7.362 €	-7.362 €	-7.362 €	-7.362 €	-7.362 €	-7.362 €
	374	05.03.02.533626 ALG II Mehrbedarf digitale Endgeräte § 21 Abs. 6 SGB II	-50 €	-50 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €
	374	05.03.02.533628 ALG II Sofortzuschlag § 72 SGB II (RE 2022)	-309.773 €	-309.773 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-309.773 €	-309.773 €	-309.773 €	-309.773 €	-309.773 €	-309.773 €
	374	05.03.02.533629 ALG II Einmalzahlung für den Monat Juli 2022 § 73 SGB II (RE 2022)	-1.119 €	-1.119 €	Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (bei Berücksichtigung aller Veränderungen beim Bürgergeld im Produkt 05.03.02 keine Auswirkungen auf das Ergebnis)	-1.119 €	-1.119 €	-1.119 €	-1.119 €	-1.119 €	-1.119 €
	374	05.03.02.533651 Passiv-Aktiv-Transfer	50.000 €	50.000 €	Verringerter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (siehe auch 05.03.02.449300)	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

#### 05.03.03 - Verwaltung JobCenter

	378	05.03.03.448000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - Verwaltungskostenerstattung Bund	508.468 €	508.468 €	Erhöhter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches	508.468 €	508.468 €	508.468 €	508.468 €	508.468 €	508.468 €
	378	05.03.03.524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-30.000 €	-30.000 €	Erhöhter Aufwand: durch den Anstieg von Security- und Winterdienstleistungskosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	-30.000 €	-30.000 €	-30.000 €	-30.000 €	-30.000 €	-30.000 €
	378	05.03.03.542202 Mieten und Pachten (Regionalstellen)	-100.696 €	-100.696 €	Erhöhter Aufwand: Mieterhöhung Jobcenter Regionalstelle Witten	-100.696 €	-100.696 €	-100.696 €	-100.696 €	-100.696 €	-100.696 €
	378	05.03.03.581106 ILV Personalkosten nach 05.03.01 u. 05.03.02	-2.000.000 €		Erhöhter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (siehe hierzu 05.03.01.481106 und 05.03.02.481106)	-2.000.000 €		-2.000.000 €		-2.000.000 €	
	378	05.03.03.581112 ILV Liegenschaften	36.000 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	36.000 €		36.000 €		36.000 €	

#### 05.03.04 - Sozialer Arbeitsmarkt und Förderprogramme

	382	05.03.04.449331 Reha-Pro: Maßnahmen Dritter	-319.000 €	-319.000 €	Verringerter Ertrag: Neukalkulation des Fachbereiches (siehe 05.03.04.533759)	-319.000 €	-319.000 €	-319.000 €	-319.000 €	-319.000 €	-319.000 €
	382	05.03.04.533759 ReHa-Pro: Maßnahmen Dritter	319.000 €	319.000 €	Verringerter Aufwand: Neukalkulation des Fachbereiches (siehe 05.03.04.449331)	319.000 €	319.000 €	319.000 €	319.000 €	319.000 €	319.000 €

#### 07.01.01 - Gesundheitsplanung, -förderung und -koordination, Trägerförderung

Seite	Zeile	Buchungsstelle/ Bezeichnung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2024	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2024	Begründung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2027	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2027
390	28	07.01.01.581112 ILV Liegenschaften	1.000 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	1.000 €		1.000 €		1.000 €	
<b>07.01.03 - Sozialpsychiatrie</b>											
398	28	07.01.03.581112 ILV Liegenschaften	670 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	670 €		670 €		670 €	
<b>07.02.01 - Kinder- und Jugendgesundheit</b>											
404	28	07.02.01.581112 ILV Liegenschaften	3.900 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	3.900 €		3.900 €		3.900 €	
<b>07.02.02 - Kinder- und Jugendzahngesundheits</b>											
408	28	07.02.02.581112 ILV Liegenschaften	1.060 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	1.060 €		1.060 €		1.060 €	
<b>07.02.03 - Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche</b>											
412	28	07.02.03.581112 ILV Liegenschaften	3.210 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	3.210 €		3.210 €		3.210 €	
<b>07.03.01 - Gutachterliche Aufgaben</b>											
416	28	07.03.01.581112 ILV Liegenschaften	860 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	860 €		860 €		860 €	
<b>07.04.01 - Gesundheitsschutz</b>											
422	28	07.04.01.581112 ILV Liegenschaften	800 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	800 €		800 €		800 €	
<b>07.04.02 - Apotheken- und Arzneimittelaufsicht</b>											
426	28	07.04.02.581112 ILV Liegenschaften	200 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	200 €		200 €		200 €	
<b>07.04.03 - Krankenhausaufsicht, Überwachung der Berufe des Gesundheitswesens</b>											
430	28	07.04.03.581112 ILV Liegenschaften	300 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	300 €		300 €		300 €	
<b>09.01.03 - Vermessung und Festpunktfeld</b>											
453	26	09.01.03/0060.783100 Fahrzeug für den vermessungs- technischen Außendienst		-75.000 €	Erhöhte Auszahlung: als Ersatz für ein altes reparaturanfälliges Vermessungsfahrzeug wird ein neues, geländegängiges Fahrzeug benötigt						
<b>10.01.01 - Obere und untere Bauaufsicht</b>											
466	28	10.01.01.581112 ILV Liegenschaften	381 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	381 €		381 €		381 €	
<b>10.02.01 - Wohnungswesen</b>											
470	28	10.02.01.581112 ILV Liegenschaften	231 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	231 €		231 €		231 €	
<b>12.02.01 - ÖPNV / Verkehrsentwicklungsplanung</b>											
491	28	12.02.01.581112 ILV Liegenschaften	144 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	144 €		144 €		144 €	
<b>15.01.01 - Kreisentwicklung, Tourismusförderung und Klimaschutz</b>											
537	15	15.01.01.531700 Zuweisungen iFd. Zwecke private Unternehmen (Regionalagenturen etc.)	-4.300 €	-4.300 €	Erhöhter Aufwand: nach aktueller Auskunft beläuft sich der jährliche Zuschuss des Kreises am Kompetenzzentrum Frau und Beruf Märkische Region etwas höher als ursprünglich geplant	-4.300 €	-4.300 €	-4.300 €	-4.300 €	-4.300 €	-4.300 €
537	28	15.01.01.581112 ILV Liegenschaften	491 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	491 €		491 €		491 €	
<b>15.01.02 - Beteiligungsmanagement</b>											
541	28	15.01.02.581112 ILV Liegenschaften	144 €		Verringerter Aufwand: durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	144 €		144 €		144 €	

Seite	Zeile	Buchungsstelle/ Bezeichnung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2024	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2024	Begründung	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2025	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2026	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Ergebnisplan 2027	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) Finanzplan 2027
-------	-------	--------------------------------	---	---	------------	---	---	---	---	---	---

### 15.01.03 - Räumliche Planung

545	28	15.01.03.581112 ILV Liegenschaften	103 €		Verringerter Aufwand; durch die Reduzierung der Energiekosten ergeben sich Änderungen bei den ILV	103 €		103 €		103 €	
-----	----	---------------------------------------	-------	--	---	-------	--	-------	--	-------	--

### 16.01.01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen

551	2	16.01.01.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	187.708 €	187.708 €	Erhöhter Ertrag: Neukalkulation nach Bekanntgabe Modellrechnung	196.155 €	196.155 €	207.140 €	207.140 €	216.047 €	216.047 €
551	2	16.01.01.418400 Kreisumlage allgemein	-164.820 €	-164.820 €	Verringerter Ertrag: Neukalkulation nach Bekanntgabe Modellrechnung (Hebesatz Kreisumlage = 42,2 %) (Mittelfristige Finanzplanung: verringerter Ertrag durch Berücksichtigung des globalen Minderaufwandes in Höhe von 7 Mio. € und somit Senkung der Kreisumlage in entsprechender Höhe: 2025 = 44,75 %, 2026 = 44,24 % und 2027 = 43,68 %)	-6.935.331 €	-6.935.331 €	-6.980.623 €	-6.980.623 €	-7.004.808 €	-7.004.808 €
551	15	16.01.01.537700 Landschaftsumlage LWL	35.602 €	35.602 €	Verringerter Aufwand: Neukalkulation nach Bekanntgabe Modellrechnung	38.834 €	38.834 €	40.910 €	40.910 €	42.822 €	42.822 €
551	15	16.01.01.537800 Verbandsumlage RVR	1.380 €	1.380 €	Verringerter Aufwand: Neukalkulation nach Bekanntgabe Modellrechnung	1.455 €	1.455 €	1.524 €	1.524 €	1.579 €	1.579 €
552	18	16.01.01/9005.681101 allg. Investitionszuschüsse Land		-3.200 €	Verringerte Einzahlung: Neukalkulation nach Bekanntgabe Modellrechnung		-3.200 €		-3.200 €		-3.200 €
552	18	16.01.01/9005.681102 Inv. Teil Bildungspauschale		-3.393 €	Verringerte Einzahlung: Neukalkulation nach Bekanntgabe Modellrechnung		-3.393 €		-3.393 €		-3.393 €

### 16.01.02 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

555	20	16.01.02.551700 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-180.000 €	-180.000 €	Erhöhter Aufwand: durch die Neukalkulation der benötigten Investitionskredite sowie deren Aufnahmezeitpunkte ergeben sich abweichende Zinsbelastungen.	885.000 €	885.000 €	-1.280.000 €	-1.280.000 €	-1.320.000 €	-1.320.000 €
-----	----	---	------------	------------	--	-----------	-----------	--------------	--------------	--------------	--------------

### Gesamtfinanzplan: Finanzierungstätigkeit

89	33	16.01.02/9001.692750 Kreditaufnahmen für Investitionen von Kreditinstituten		-11.240.000 €	Verringerte Einzahlung: Neukalkulation der benötigten Investitionskredite (Höhe des Kredites, Aufnahmezeitpunkt) unter Berücksichtigung der vorhandenen Liquidität	-7.470.000 €		-8.240.000 €			-28.940.000 €
89	35	16.01.02/9002.792750 Tilgung von Krediten für Investitionen		515.000 €	Verringerte Auszahlung: Neukalkulation der benötigten Investitionskredite (Höhe des Kredites, Aufnahmezeitpunkt) unter Berücksichtigung der vorhandenen Liquidität und somit der damit verbundenen Tilgung.	950.000 €		808.000 €			1.121.000 €

### Alle Produkte

		globaler Minderaufwand				7.000.000 €		7.000.000 €		7.000.000 €	
--	--	------------------------	--	--	--	-------------	--	-------------	--	-------------	--

nach Änderungsliste Ergebnisplan 2024	nach Änderungsliste Finanzplan 2024
-24.449.683 €	-29.375.616 €

Verbesserung (+) Verschlechterung (-) gesamt	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) gesamt
1.038.763 €	-11.138.630 €

nach Änderungsliste Ergebnisplan 2025	nach Änderungsliste Finanzplan 2025	nach Änderungsliste Ergebnisplan 2026	nach Änderungsliste Finanzplan 2026	nach Änderungsliste Ergebnisplan 2027	nach Änderungsliste Finanzplan 2027
2.261.554 €	65.922.824 €	231.002 €	65.134.515 €	200.594 €	21.591.684 €

Verbesserung (+) Verschlechterung (-) gesamt					
2.280.006 €	-11.226.587 €	227.844 €	-14.190.749 €	139.533 €	-34.666.060 €

### Abkürzungsverzeichnis:

ILV Interne Leistungsverrechnung	RPA Rechnungsprüfungsamt	SGB Sozialgesetzbuch
VNST Verwaltungsnebenstelle	CVUA Chemischen und Veterinäruntersuchungsamt	KdU Kosten der Unterkunft
GH Gesundheitshaus	BK Berufskolleg	LWL Landschaftsverband Westfalen-Lippe
ASP Autoservicepark	FSH Förderschule Hiddinghausen	RVR Regionalverband Ruhr
VSP Verkehrsservicepark	FSK Förderschule Kämpen	