



ENNEPE-
RUHR-KREIS

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2027

- Entwurf -

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2027 –Entwurf–

Inhaltsverzeichnis

Haushaltsplan auf einen Blick	3
Haushaltssatzung des Ennepe-Ruhr-Kreises für das Haushaltsjahr 2027	4
Ergebnisplan 2027	10
Finanzplan 2027	12
Produktplan	14
Vorbericht	19
Teilpläne 2027	64
Anlagen	430
1 Stellenplan	430
2 Haushaltsquerschnitt	440
3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	444
4 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	445
5 Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen	446
6 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	447
7 Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung des Vorvorjahres (Entwurf Jahresabschluss 2025)	448
8 Übersicht über die Fraktionszuwendungen	453
9 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Ennepe-Ruhr-Kreis mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist	454



Erträge

823,5 Mio. EUR

(↗ +18,1 Mio. EUR zum Vorjahr)

Allgemeine Kreisumlage	320,5 Mio. EUR
Kostenerstattungen Jobcenter	280,2 Mio. EUR
Gebühren Rettungsdienst	59,6 Mio. EUR
Schlüsselzuweisungen	30,7 Mio. EUR
Differenzierte Kreisumlagen	20,7 Mio. EUR
Gebühren Abfallwirtschaft	21,3 Mio. EUR

Kreisumlagehebesatz

45,68 %

(↗ 2026: 46,75 %)

Globaler Minderaufwand

16,7 Mio. EUR

Mittelfristige Finanzplanung

2028: 46,13 %
 2029: 46,81 %
 2030: 46,56 %



Veränderungen zum Vorjahr

- ↘ -8,2 Mio. EUR: Anstieg Landschaftsumlage
- ↘ -4,7 Mio. EUR: Rückgang Schlüsselzuweisungen
- ↘ -4,0 Mio. EUR: Wegfall Einsatz Ausgleichsrücklage
- ↘ -2,0 Mio. EUR: Krankenbehandlungskosten SGB V
- ↗ +2,0 Mio. EUR: Verbesserung Hilfe zur Pflege



ENNEPE- RUHR-KREIS

Haushaltsplanentwurf 2027 auf einen Blick



Aufwendungen

840,2 Mio. EUR

(↗ +21,0 Mio. EUR zum Vorjahr)

Jobcenter	304,2 Mio. EUR
Landschaftsumlage	136,2 Mio. EUR
Leistungen nach SGB XII	84,1 Mio. EUR
Hilfe zur Pflege	51,7 Mio. EUR
Rettungsdienst*	54,8 Mio. EUR
Zuschüsse ÖPNV	27,8 Mio. EUR
Abfallwirtschaft*	24,1 Mio. EUR
Versorgungsaufwend.	9,5 Mio. EUR

*gebührenfinanziert



Investitionen

7,2 Mio. EUR

Sanierung Kreishaus	1,8 Mio. EUR
Rechenzentrum Gefahrenabwehrzentrum	1,3 Mio. EUR
Sanierung Parkdecks	0,5 Mio. EUR
Schulbaumaßnahmen (Gesamtschule)	0,4 Mio. EUR

Haushaltskonsolidierung

5,8 Mio. EUR

Fortschreibung Freiwilliges
Haushaltssicherungskonzept 2025ff.

Zusätzliche Einsparungen
Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept
2027ff.

2,3 Mio. EUR

bereits enthalten



Kreditaufnahmen

65 Mio. EUR – Investitionskredite | Liquiditätskredite – bis zu 100 Mio. EUR

Bestand Ausgleichsrücklage (Plan 2027)

0 EUR

Haushaltssatzung des Ennepe-Ruhr-Kreises für das Haushaltsjahr 2027 (Entwurf)

Aufgrund der §§ 53, 54 und 55 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 Art. 2 G zur Änd. kommunalrechtl. und weiterer Vorschriften vom 10.7.2025 (GV. NRW. S. 618), in Verbindung mit den §§ 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 Art. 1 G zur Änd. kommunalrechtlicher und weiterer Vorschriften vom 10.7.2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Kreistag des Ennepe-Ruhr-Kreises mit Beschluss vom *****.***.***** folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, 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	823.532.292	EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	840.232.951	EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	16.700.659	EUR
somit auf	823.532.292	EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	943.026.796	EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	954.163.198	EUR
<i>nachrichtlich: globaler Minderaufwand von</i>	<i>16.700.659</i>	<i>EUR im Ergebnisplan</i>
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.065.633	EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.188.916	EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	165.000.000	EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	103.000.000	EUR

festgesetzt.

§ 2

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

65.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

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

100.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

1. Soweit die sonstigen Erträge die entstehenden Aufwendungen nicht decken, wird von den kreisangehörigen Gemeinden gemäß § 56 Abs. 1 und 2 der KrO NRW eine Kreisumlage erhoben. Der Hebesatz wird auf **45,68 v.H.** der für die Gemeinden geltenden Umlagegrundlagen für das Jahr 2027 festgesetzt.
2. Zur Abgeltung der ungedeckten Kosten für die kreiseigenen Schulen werden von den kreisangehörigen Entsendegemeinden die unter den Buchstaben a bis f genannten Mehrbelastungen zur Kreisumlage nach § 56 Abs. 4 der KrO NRW erhoben. Die Belastungen der kreisangehörigen Entsendegemeinden sind auf der Grundlage der auf die einzelnen Gemeinden entfallenden Schülerzahlen ermittelt worden. Der jeweils genannte Umlagesatz wird auf Grundlage der für die Gemeinden geltenden Umlagegrundlagen für das Jahr 2027 festgesetzt.

a) Mehrbelastung für die Wilhelm-Kraft-Gesamtschule

Stadt	Mehrbelastung 2027 (in EUR)	Umlagesatz 2027 (in v.H.)
Breckerfeld	0	0,00000
Ennepetal	586.422	0,70886
Gevelsberg	1.034.862	1,58122
Hattingen	30.183	0,02707
Herdecke	17.248	0,04082
Schwelm	1.526.423	2,36395
Sprockhövel	1.280.642	2,74309
Wetter (Ruhr)	560.550	1,05096
Witten	8.624	0,00389
Summe	5.044.954	

b) Mehrbelastung für das Berufskolleg Witten

Stadt	Mehrbelastung 2027 (in EUR)	Umlagesatz 2027 (in v.H.)
Breckerfeld	4.721	0,03580
Ennepetal	59.008	0,07133
Gevelsberg	82.611	0,12623
Hattingen	200.627	0,17991
Herdecke	342.247	0,81008
Schwelm	80.251	0,12428
Sprockhövel	110.935	0,23762
Wetter (Ruhr)	519.271	0,97356
Witten	2.995.247	1,34956
Summe	4.394.918	

c) Mehrbelastung für das Berufskolleg Ennepetal

Stadt	Mehrbelastung 2027 (in EUR)	Umlagesatz 2027 (in v.H.)
Breckerfeld	110.437	0,83751
Ennepetal	866.502	1,04741
Gevelsberg	713.591	1,09034
Hattingen	12.743	0,01143
Herdecke	6.371	0,01508
Schwelm	628.639	0,97357
Sprockhövel	70.085	0,15012
Wetter (Ruhr)	91.323	0,17122
Witten	23.362	0,01053
Summe	2.523.053	

d) Mehrbelastung für das Berufskolleg Hattingen

Stadt	Mehrbelastung 2027 (in EUR)	Umlagesatz 2027 (in v.H.)
Breckerfeld	2.824	0,02141
Ennepetal	19.767	0,02389
Gevelsberg	59.300	0,09061
Hattingen	1.417.550	1,27120
Herdecke	11.295	0,02674
Schwelm	98.833	0,15306
Sprockhövel	420.747	0,90123
Wetter (Ruhr)	39.533	0,07412
Witten	200.490	0,09033
Summe	2.270.339	

e) Mehrbelastung für die Förderschule Hiddinghausen

Stadt	Mehrbelastung 2027 (in EUR)	Umlagesatz 2027 (in v.H.)
Breckerfeld	211.951	1,60735
Ennepetal	481.706	0,58228
Gevelsberg	924.875	1,41317
Hattingen	0	0,00000
Herdecke	231.219	0,54728
Schwelm	635.852	0,98474
Sprockhövel	462.438	0,99053
Wetter (Ruhr)	886.339	1,66177
Witten	0	0,00000
Summe	3.834.380	

f) Mehrbelastung für die Kämperschule

Stadt	Mehrbelastung 2027 (in EUR)	Umlagesatz 2027 (in v.H.)
Breckerfeld	0	0,00000
Ennepetal	0	0,00000
Gevelsberg	0	0,00000
Hattingen	792.866	0,71101
Herdecke	0	0,00000
Schwelm	0	0,00000
Sprockhövel	0	0,00000
Wetter (Ruhr)	0	0,00000
Witten	1.844.627	0,83113
Summe	2.637.493	

3. Die Kreisumlage und die Mehrbelastung sind in gleichen monatlichen Raten jeweils zum 1. eines jeden Monats fällig. Erfolgt die Wertstellung der Zahlung nicht am Fälligkeitstag, werden Verzugszinsen in Höhe von 5 %-Punkten über dem jeweiligen Basiszinssatz nach § 247 BGB für die ausstehenden Beträge erhoben.
4. Die für das Haushaltsjahr 2027 festgesetzten Hebesätze für die Kreisumlage und die Umlage-Mehrbelastung gelten über das Haushaltsjahr 2027 hinaus bis zum Erlass der neuen Erhebungsrechtsgrundlagen. Sollte zum Zeitpunkt der Beschlussfassung zum Haushalt 2027 das für dieses Haushaltsjahr geltende Gemeindefinanzierungsgesetz noch nicht beschlossen sein (Entwurfsstadium), gelten die Vomhundertsätze der Kreisumlage und der Umlage-Mehrbelastung als vorläufig und können geringfügigen Anpassungen unterliegen.

§ 7

Die Wertgrenze einzelner Investitionen im Sinne von § 4 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW ist auf **50.000 EUR** festgesetzt worden.

§ 8

1. Produktübergreifend sind folgende Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig: Personalaufwendungen, Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Aufwendungen für die Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden, Erstattungen überzahlter Leistungen sowie innerhalb der Produkte der kreiseigenen Schulen jeweils die Aufwendungen für die Verpflegung und die Beförderung der Schüler:innen, Lernmittelfreiheit, Reinigungsaufwendungen sowie die Aufwendungen und investiven Auszahlungen des Medienbudgets.
2. Innerhalb der Teilergebnispläne sind in der Regel alle Aufwandspositionen mit Ausnahme der unter Abs. 1 genannten Aufwandsarten sowie investive Auszahlungen jeweils gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im gleichen Haushaltsjahr. Spezielle Regelungen zur Deckungsfähigkeit sind den jeweiligen Teilplänen zu entnehmen.

§ 9

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall mehr als **150.000 EUR** betragen.
2. Abweichend von Nr. 1 sind unabhängig von ihrer Höhe folgende über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nicht erheblich:
 - a) Aufwendungen und Auszahlungen, die vollständig durch zweckgebundene Erträge bzw. Einzahlungen gedeckt werden
 - b) Gebührenfinanzierte Aufwendungen und Auszahlungen
 - c) Rückzahlungen von nicht verwendeten Zuwendungen und Zuschüssen Dritter
 - d) Buchungen zu internen Leistungsverrechnungen
 - e) Buchungen, die regelmäßig im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten anfallen
 - f) Auszahlungsermächtigungen auf Rückstellungen
3. Die o.a. Wertgrenzen gelten auch für über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen.

§ 10

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

1. Als erheblich i. S. d. § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW gilt ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von 5 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen.
2. Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen sind i. S. d. § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall 2 % der ordentlichen Aufwendungen übersteigen.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 GO NRW gelten Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte und zusätzliche Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen bis zur Höhe von 10.000.000 EUR.

§ 11

1. Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind auf Antrag übertragbar soweit eine Maßnahme bereits begonnen wurde. Sie bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung zweckentsprechend verfügbar.
2. Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
3. Eine Ausnahme der Regelung nach Nr. 1 bilden die Haushaltsansätze für die Baumaßnahmen an den kreiseigenen Schulen im Rahmen der Brandschutz- und Trinkwassersanierungen sowie weiterer Schulumbauten und aller damit im engen Zusammenhang stehender Ansätze. Diese Ansätze sind bis zum Abschluss der jeweiligen Maßnahme als Ermächtigung zweckgebunden übertragbar.

§ 12

Wird einer Beamtin/einem Beamten ein Amt mit höherem Endgrundgehalt verliehen, so kann sie/er mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höhere Planstelle eingewiesen werden, soweit

- g) sie/er während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen oder eines gleichwertigen Amtes tatsächlich wahrgenommen hat und die Planstelle, in die sie/er eingewiesen wird, besetzbar war und
- h) die Einweisung nicht vor Ablauf einer beamtenrechtlich oder verwaltungsmäßig vorgeschriebenen Wartezeit für eine Beförderung erfolgt.

§ 13

Im Falle des Vorliegens einer Großeinsatzlage oder einer Katastrophe im Sinne von § 1 Abs. 1 Nr. 3 in Verbindung mit § 1 Abs. 2 Nr. 1 und 2 des Gesetzes über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) wird der dann eingesetzte Krisenstab ermächtigt, konsumtive und investive Haushaltsmittel in einem für das Management der Schadenssituation erforderlichen Umfang in Anspruch zu nehmen. Der Nachweis über die Mittelverwendung ist dem Kreistag nach Beendigung der Schadenslage zu erbringen. Die Grundsätze der Haushaltswirtschaft im Sinne der §§ 75 ff. GO NRW sind zu beachten.

Schwelm, 30.09.2026

Aufgestellt:

Andrea Stöhr
Kämmerin

Bestätigt:

Jan-Christoph Schaberick
Landrat

Gesamthaushalt						
<u>Ergebnisplan</u>						
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.376.388,48	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333.295.504,87	369.730.374	378.492.757	390.663.093	407.816.073	418.641.258
3 + Sonstige Transferträge	9.899.745,03	5.994.700	7.671.800	7.671.800	7.671.800	7.671.800
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.388.798,78	80.655.321	87.350.211	89.956.119	92.460.138	94.663.697
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.867.781,49	2.325.360	1.796.711	1.796.711	1.796.711	1.796.711
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.705.910,74	329.737.080	333.421.409	341.594.447	349.971.814	358.558.612
7 + Sonstige ordentliche Erträge	28.614.593,29	7.561.876	5.384.404	5.166.229	5.223.144	5.281.482
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	768.148.722,68	805.404.711	823.517.292	846.248.399	874.339.680	896.013.560
11 - Personalaufwendungen	94.091.280,15	102.962.010	105.984.470	108.614.880	111.326.799	114.088.778
12 - Versorgungsaufwendungen	29.700.176,72	9.890.495	11.285.994	11.778.964	12.279.438	12.779.924
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.601.203,67	114.022.435	119.779.726	119.641.992	122.502.497	126.424.847
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.898.014,98	9.196.880	8.532.540	9.147.861	9.376.556	9.610.969
15 - Transferaufwendungen	528.296.057,72	559.316.430	569.735.876	588.223.070	608.134.161	627.272.593
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.283.955,10	19.756.754	19.714.345	17.834.382	18.878.383	18.423.633
17 = Ordentliche Aufwendungen	796.870.688,34	815.145.004	835.032.951	855.241.149	882.497.834	908.600.744
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.721.965,66	-9.740.293	-11.515.659	-8.992.750	-8.158.154	-12.587.184
19 + Finanzerträge	437.074,07	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.500.438,54	4.100.000	5.200.000	5.330.000	5.463.250	5.599.831
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.063.364,47	-4.085.000	-5.185.000	-5.315.000	-5.448.250	-5.584.831
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.785.330,13	-13.825.293	-16.700.659	-14.307.750	-13.606.404	-18.172.015
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-29.785.330,13	-13.825.293	-16.700.659	-14.307.750	-13.606.404	-18.172.015
27 + globaler Minderaufwand	0,00	9.781.740	16.700.659	17.104.823	17.649.957	18.172.015
28 = Jahresergebnis n. Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 u. 27)	-29.785.330,13	-4.043.553	0	2.797.073	4.043.553	0

Gesamthaushalt							
<u>Ergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	59.775,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	11.073.201,85	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	-11.013.426,85	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Gesamthaushalt						
Finanzplan						
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.376.388,48	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.074.224,37	366.561.724	376.160.232	388.330.568	405.483.548	416.308.733
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	15.598.643,63	129.728.445	131.913.633	7.671.800	7.671.800	7.671.800
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.984.453,65	80.655.321	87.350.211	89.956.119	92.460.138	94.663.697
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.826.502,82	2.325.360	1.796.711	1.796.711	1.796.711	1.796.711
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	328.016.077,08	329.737.080	333.421.409	341.594.447	349.971.814	358.558.612
7 + Sonstige Einzahlungen	9.935.431,81	5.451.600	2.969.600	2.969.600	2.969.600	2.969.600
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	432.145,06	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	755.243.866,90	923.874.530	943.026.796	841.734.245	869.768.611	891.384.153
10 - Personalauszahlungen	88.214.509,52	96.919.906	100.110.881	102.854.882	105.356.801	107.918.778
11 - Versorgungsauszahlungen	11.218.988,36	9.880.309	11.267.493	11.760.000	12.260.000	12.760.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.461.368,29	115.132.435	123.061.865	119.641.992	122.502.497	126.424.847
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.500.505,86	4.100.000	5.200.000	5.330.000	5.463.250	5.599.831
14 - Transferauszahlungen	532.229.667,68	683.050.175	693.977.709	588.223.070	608.134.161	627.272.593
15 - Sonstige Auszahlungen	16.511.902,62	20.531.754	20.545.250	17.993.560	19.035.791	18.579.226
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	759.136.942,33	929.614.579	954.163.198	845.803.504	872.752.500	898.555.275
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.893.075,43	-5.740.049	-11.136.402	-4.069.259	-2.983.889	-7.171.122
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.652.488,48	8.621.733	5.065.633	5.035.633	5.035.633	5.035.633
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.775,00	435.000	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.332,53	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	52.162,28	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.770.758,29	9.056.733	5.065.633	5.035.633	5.035.633	5.035.633
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.272,28	53.500	64.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.053.129,32	4.535.000	2.948.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.221.064,99	7.525.361	4.176.916	6.256.000	2.469.000	3.829.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.125,00	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.299.591,59	12.113.861	7.188.916	6.256.000	2.469.000	3.829.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-35.528.833,30	-3.057.128	-2.123.283	-1.220.367	2.566.633	1.206.633
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-39.421.908,73	-8.797.177	-13.259.685	-5.289.626	-417.256	-5.964.489

Gesamthaushalt						
Finanzplan	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	60.000.000,00	80.000.000	65.000.000	0	0	0
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	100.000.000	100.000.000	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	948.550,35	900.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	100.302.200	100.000.000	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	59.051.449,65	78.797.800	62.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
38 = Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	19.629.540,92	70.000.623	48.740.315	-8.289.626	-3.417.256	-8.964.489
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	38.937.250,40	58.566.791	128.567.414	177.307.729	169.018.103	165.600.847
40 = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	58.566.791,32	128.567.414	177.307.729	169.018.103	165.600.847	156.636.358

Produktplan des Haushaltsjahres 2027

Anpassung der Produktstruktur

Zur Straffung des Haushaltsplans und zur Verbesserung der Übersichtlichkeit wurde die Produktstruktur zum Haushalt 2027 in einem ersten Schritt überarbeitet. Dabei wurde der Grundsatz verfolgt, dass ein Sachgebiet der Kreisverwaltung einem Produkt entspricht, soweit dies im Rahmen der vom Land vorgegebenen Produktbereiche möglich ist. Die Anzahl der Produkte hat sich von 99 im Jahr 2026 auf nunmehr 77 im Jahr 2027 reduziert. Dadurch kommt es bei einzelnen Produkten und im Stellenplan zu Abweichungen bei den ausgewiesenen Werten für Vorjahre im Vergleich zum Haushaltsplan 2026. Bei den folgenden Produkten haben sich Änderungen ergeben.

Produkt alt	Bezeichnung alt	Produkt neu	Bezeichnung neu
01.01.02	Kreistagsangelegenheiten	01.06.01	Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht
01.02.01	Scan- und Druckzentrum	01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung
01.02.02	Postdienst		
01.02.03	Tele- und Infodienst		
01.02.04	Einsatz von Dienstfahrzeugen		
tlw. 02.03.02	Kreisleitstelle	01.04.03 (neu)	Leitstellen-IT und IT-Sicherheit
01.06.02	Kommunalaufsicht	01.06.01	Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht
01.07.01	Haushaltsplanung/Rechnungslegung/Finanzwesen	01.08.01	Finanzmanagement
01.11.02	Liegenschafts- und Bauunterhaltung, Energiebewirtschaftung und Hochbauplanung	01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte
tlw. 02.01.03	Statistik und Wahlen	02.01.04 (neu)	Wahlen
02.05.01	Allgemeine Verkehrsangelegenheiten	02.01.01	Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten
02.06.02	Gesundheitlicher Verbraucherschutz	02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung
		03.02.07 (neu)	Förderschule Hattingen
03.03.01	Medienzentrum	03.01.01	Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum
05.03.04	Sozialer Arbeitsmarkt und Förderprogramme	05.03.01	Eingliederung
07.04.02	Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	07.03.01	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht
07.04.03	Krankenhausaufsicht, Überwachung der Berufe des Gesundheitswesens	07.01.01	Gesundheits- u. Medizinalverwaltung
09.01.03	Vermessung und Festpunktfeld	09.01.01	Liegenschaftskataster
09.02.01	Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen, Katasteraus-kunft		
10.02.01	Wohnungswesen	10.01.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung
13.01.02	Landschaftspflegerische Maßnahmen	13.01.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz
13.01.03	Natur- und Landschaftsschutz		
13.02.02	Grundwasser - Schutz, Bewirtschaftung und Trinkwasserversorgung -	13.02.01	Wasserwirtschaft
13.02.03	Abwasserbeseitigung		
15.01.03	Räumliche Planung	15.01.01	Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung
16.01.03	Fördermittelmanagement	16.01.02	Fördermittelmanagement, Kreditmanagement

Produkt	Bezeichnung	Seite
01	Innere Verwaltung	
01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	
01.01.01	Büro der Verwaltungsleitung	66
01.01.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	70
01.01.04	Gleichstellungsstelle	74
01.01.05	Digitalisierung	78
01.02	Zentrale Dienste	
01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung	82
01.02.06	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	88
01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	
01.03.01	Personalentwicklung	92
01.03.02	Personalservice und -recht	96
01.03.03	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	100
01.03.04	Personal ohne Zuordnung	104
01.04	IT	
01.04.01	Benutzerservice und Schul-IT	108
01.04.02	IT Basisbetrieb	113
01.04.03	Leitstellen-IT und IT-Sicherheit	119
01.05	Organisation	
01.05.01	Organisationsmanagement	125
01.06	Recht	
01.06.01	Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht	129
01.06.03	Datenschutz und Informationssicherheit	133
01.08	Finanzen	
01.08.01	Finanzmanagement	138
01.08.02	Kreiskasse	142
01.09	Rechnungsprüfung	
01.09.01	Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention	146
01.10	Kreispolizeibehörde	
01.10.01	Kreispolizeibehörde	150

Produkt	Bezeichnung	Seite
01.11	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	
01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	154
02	Sicherheit und Ordnung	
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	
02.01.01	Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten	162
02.01.03	Statistik	166
02.01.04	Wahlen	170
02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	
02.02.01	Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	174
02.02.02	Ausländerangelegenheiten	178
02.03	Bevölkerungsschutz	
02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz	182
02.03.02	Kreisleitstelle	188
02.03.03	Rettungsdienst	193
02.04	Zentrale Bußgeldstelle	
02.04.01	Zentrale Bußgeldstelle	199
02.05	Straßenverkehrsamt	
02.05.02	Zulassung von Kfz	203
02.05.03	Führerscheinstelle	207
02.06	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	
02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	211
03	Schulträgeraufgaben	
03.01	Schulaufsicht	
03.01.01	Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum	219
03.02	Schulverwaltung	
03.02.01	Wilhelm-Kraft-Gesamtschule	223
03.02.02	Berufskolleg Witten	229
03.02.03	Berufskolleg Ennepetal	234
03.02.04	Berufskolleg Hattingen	239
03.02.05	Schule Hiddinghausen	244
03.02.06	Kämpenschule	249
03.02.07	Förderschule Hattingen	254

Produkt	Bezeichnung	Seite
03.03	Weitere schulische Aufgaben	
03.03.02	Bildungsmanagement	258
03.03.03	Kommunales Integrationszentrum	262
04	Kultur und Wissenschaft	
04.01	Kultur, Heimat	
04.01.01	Kultur, Heimat	268
05	Soziales	
05.01	Altenhilfe und Pflege	
05.01.01	Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege	274
05.01.02	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung	278
05.01.03	WTG-Behörde	282
05.02	Soziale Leistungen	
05.02.01	Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld	286
05.02.02	Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen	290
05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	
05.03.01	Eingliederung	294
05.03.02	Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II	298
05.03.03	Zentrale Steuerung	302
07	Gesundheitsdienste	
07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	
07.01.01	Gesundheits- und Medizinalverwaltung	308
07.01.02	Betreuungsbehörde	312
07.01.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe	316
07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	
07.02.01	Kinder- und Jugendgesundheit	320
07.02.02	Kinder- und Jugendzahnsgesundheit	325
07.02.03	Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche	329
07.03	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	
07.03.01	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	333
07.04	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	
07.04.01	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	337

Produkt	Bezeichnung	Seite
08	Sportförderung	
08.01	Sportförderung	
08.01.01	Sport	343
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen	
09.01.01	Liegenschaftskataster	349
09.01.02	Geodatenmanagement	354
09.03	Grundstückswertermittlung	
09.03.01	Leistungen des Gutachterausschusses	358
10	Bauen und Wohnen	
10.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	
10.01.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	364
11	Ver- und Entsorgung	
11.01	Abfallentsorgung	
11.01.01	Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft	370
11.01.02	Abfallwirtschaft	374
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
12.01	Verkehrsflächen	
12.01.01	Kreisstraßen	380
12.02	ÖPNV und Mobilität	
12.02.01	ÖPNV und Mobilität	385
13	Natur- und Landschaftspflege	
13.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	
13.01.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	391
13.02	Wasserwirtschaft	
13.02.01	Wasserwirtschaft	395
14	Umweltschutz	
14.01	Boden- und Immissionsschutz	
14.01.01	Bodenschutz	401
14.01.02	Gewerblich-industrieller Immissionsschutz	405

Produkt	Bezeichnung	Seite
15	Wirtschaft und Tourismus	
15.01	Wirtschaft und Tourismus	
15.01.01	Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung	411
15.01.02	Beteiligungsmanagement	415
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
16.01.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	421
16.01.02	Fördermittelmanagement, Kreditmanagement	426

Anpassung der Produktvorblätter

Im Rahmen des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes wurden haushaltsrechtliche Vorschriften – insbesondere der GO NRW und der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) – geändert. Im Rahmen der Änderungen wurde § 12 GemHVO NRW (Ziele, Kennzahlen zur Zielerreichung) ersatzlos gestrichen. In diesem Zusammenhang wird auf § 4 Abs. 2 KomHVO NRW verwiesen, der weiterhin Bezug auf Ziele und Kennzahlen nimmt.

Mit Erlass vom 28.06.2019 stellt das MHKBG NRW klar, dass Kommunen nicht mehr verpflichtet sind, zu ausnahmslos allen Produkten Ziele und Kennzahlen abzubilden. Vielmehr soll der eigenverantwortliche Umgang der Kommunen mit Steuerungsinstrumenten gestärkt und die Darstellung nicht bzw. wenig steuerungsrelevanter Informationen vermieden werden.

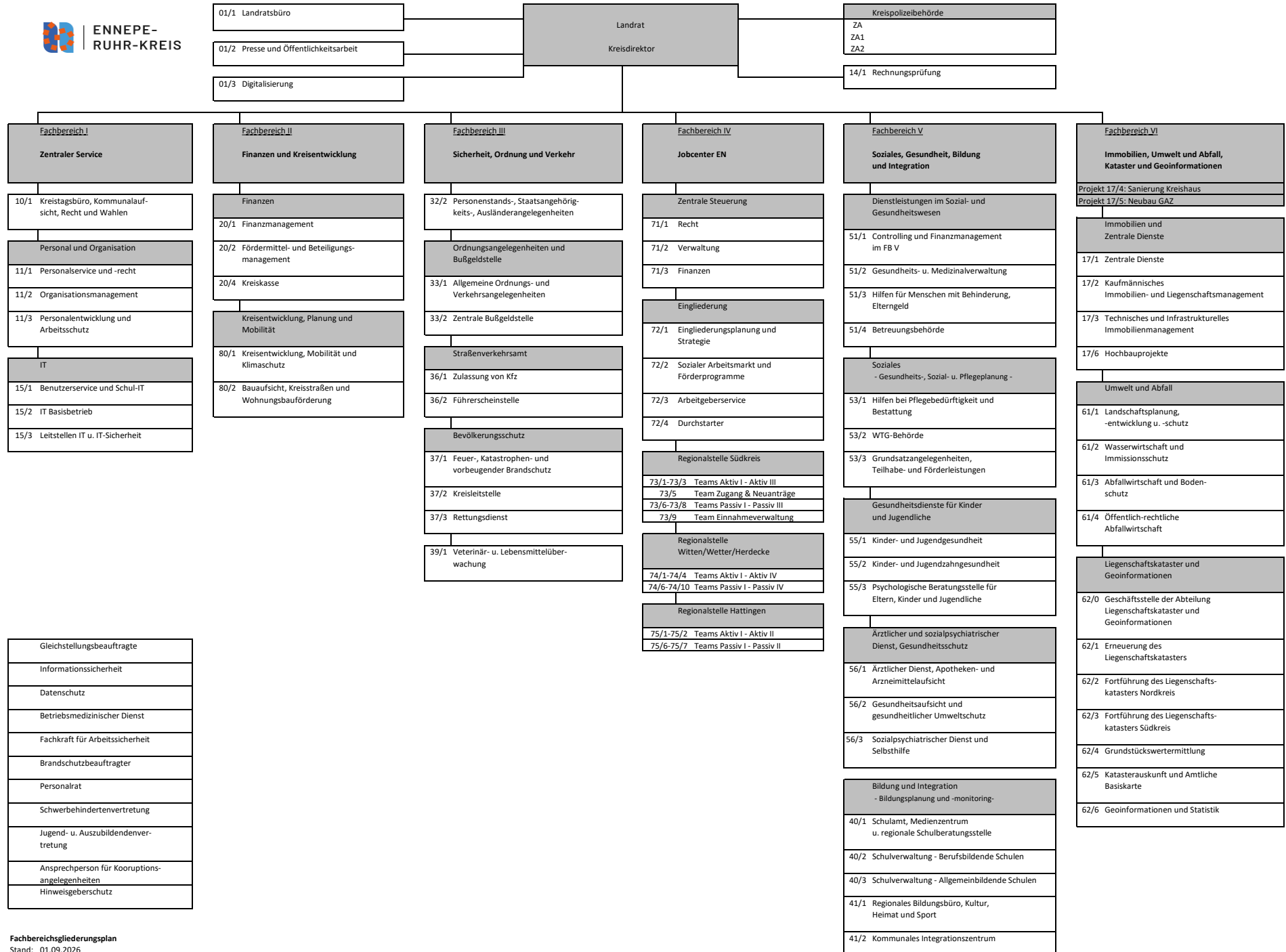
Die bislang verwendeten Ziele und Kennzahlen haben größtenteils keine hinreichende Grundlage für eine wirksame politische Steuerung des Verwaltungshandelns durch den Kreistag geschaffen. Die bisherige Darstellung führte stattdessen überwiegend zu zusätzlichem Dokumentationsaufwand, ohne einen entsprechenden Mehrwert für die politische Steuerung zu bieten. Ein wesentlicher Teil der bisherigen Ziele und Kennzahlen ist zudem nur eingeschränkt steuerbar, nicht hinreichend konkret oder so formuliert, dass eine Zielerreichung regelmäßig ohne tatsächliche Steuerungswirkung festgestellt werden kann.

Vor diesem Hintergrund sollen die Ziele und Kennzahlen mit dem Haushalt 2027 nicht grundsätzlich abgeschafft, sondern grundlegend weiterentwickelt werden. Voraussetzung hierfür ist zunächst eine Neuordnung der Produktstruktur. Im Zuge dessen entfallen Ziele und Kennzahlen, die keinen erkennbaren Steuerungswert besitzen. Im Anschluss sollen für einzelne, bedeutende und steuerungsrelevante Produkte verständliche und politisch relevante Ziele und Kennzahlen vereinbart werden. Grundvoraussetzung hierfür ist zunächst die Entwicklung einer Gesamtstrategie für den Ennepe-Ruhr-Kreis im Zusammenwirken von Verwaltung und Politik. Anschließend können hieraus die bedeutenden Produkte identifiziert werden. Für diese Produkte sind in Abstimmung mit der Politik sinnvolle Ziele und Kennzahlen zu entwickeln.

Eine steuerungsrelevante Kennzahl sollte dabei insbesondere erkennen lassen, was erreicht werden soll, woran die Zielerreichung festgestellt werden kann und welche Steuerungsmaßnahmen bei einer Abweichung vom Ziel ergriffen werden können. Die Anzahl der Ziele und Kennzahlen werden somit zugunsten ihrer Aussagekraft reduziert und der Fokus auf tatsächlich steuerungsrelevante Informationen gelegt.

Die Informationen der einzelnen Sachgebiete der Kreisverwaltung zur Steuerung erreichen die Politik weiterhin zielgerichteter über die Fachausschüsse, politische Vorlagen oder Berichte (Sozialbericht, Bildungsreport, Kreismonitoring, Personalbericht etc.).

Für den Haushaltsplan 2027 wurden in einem ersten Schritt Kennzahlen für den Gesamthaushalt aufgestellt. Diese Kennzahlen und deren Einordnung im Kontext können dem Vorbericht entnommen werden.



Vorbericht zum Haushaltsplanentwurf 2027

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	20	3.3.4 Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen	45
1.1 Einleitung und Überblick	20	3.3.5 Finanzergebnis	50
1.2 Struktur und Aufbau des Haushaltes	20	3.3.6 Finanzplanung	50
1.3 Gemeindebeteiligung	20	3.3.7 Investitionen	50
2 Entwicklung der Vorjahre	21	3.3.8 Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	58
2.1 Entwicklung des Haushaltsjahres 2025	21	3.4 Haushaltskonsolidierung	59
2.2 Entwicklung des Haushaltsjahres 2026	22	3.4.1 Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept 2025ff.	59
2.3 Entwicklung des Eigenkapitals	23	3.4.2 Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept 2027 ff.	59
3 Haushaltsjahr 2027	26	3.4.3 Globaler Minderaufwand	60
3.1 Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen	26	4 Mittelfristige Planung 2028-2030	61
3.2 Entwicklung der Umlagegrundlagen	27	4.1 Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage	61
3.3 Haushaltsplanung 2027	29	4.2 Differenzierte Kreisumlagen	61
3.3.1 Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr	30	4.3 Entwicklung der Umlagen an LWL und RVR	62
3.3.2 Kennzahlen zum Haushaltsplanentwurf 2027	36	4.4 Entwicklung der übrigen Haushaltspositionen	63
3.3.3 Entwicklung der ordentlichen Erträge	40	4.5 Entwicklung des Eigenkapitals	63

1 Allgemeines

1.1 Einleitung und Überblick

Dem Haushalt ist gemäß § 1 Abs. 2 in Verbindung mit § 7 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) als Anlage ein Vorbericht beizufügen. Im Vorbericht sind bezogen auf das Planjahr und die Folgejahre unter anderem die Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzsituation sowie die Zielsetzung der Gemeinde und die Risiken darzustellen und zu erläutern.

Nach § 9 der Kreisordnung NRW (KrO NRW) haben die Kreise ihr Vermögen und ihre Einkünfte so zu verwalten, dass die Kreisfinanzen gesund bleiben. Auf die wirtschaftlichen Kräfte der kreisangehörigen Gemeinden und der Abgabepflichtigen ist Rücksicht zu nehmen. Dem Ennepe-Ruhr-Kreis ist die Beachtung des Rücksichtnahmegebotes auf die Städte und Gemeinden wichtig. Gleichzeitig ist aber auch die Sicherstellung der Aufgabenerfüllung des Kreises zu gewährleisten.

1.2 Struktur und Aufbau des Haushaltes

Der Haushaltsplan gliedert sich in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte. Das Zahlenwerk des Haushaltsplans besteht aus den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen der einzelnen Produkte. Die Ansicht orientiert sich an den vorgegebenen Mustern zur Gemeindeordnung (GO NRW) und KomHVO NRW. Vor der monetären Darstellung der Produkte durch die Teilpläne ist jeweils die Produktbeschreibung zu finden. Dort werden grundlegende Informationen zu den Produkten gegeben. Die Produktbeschreibung enthält Informationen zu den pflichtigen und freiwilligen Leistungen, der Zielgruppe und den Personalstellen des jeweiligen Produkts. Nach den Teilplänen finden sich textliche Erläuterungen zu den Ansätzen eines Produkts.

Nach § 19 KomHVO NRW sind die Ansätze im Haushaltsplan, soweit erforderlich, zu erläutern. Diese Regelung steht in Zusammenhang mit § 7 KomHVO NRW und fordert zusätzlich zu den notwendigen Angaben im Vorbericht weitergehende Erläuterungen, soweit sie notwendig sind. Im Haushalt des Ennepe-Ruhr-Kreises werden die notwendigen Erläuterungen auf Produktebene wie folgt abgebildet:

Wesentlich im Sinne des § 19 Nr. 1 KomHVO NRW sind Ansätze von Aufwendungen und Erträgen ab einem Betrag von 10.000 EUR auf Planungsebene. Abweichungen zum Vorjahr sind wesentlich, wenn sie über 25 % und mindestens 10.000 EUR im Vergleich zum Vorjahresansatz liegen.

Neue Investitionen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, für die erstmals in 2026 investive Auszahlungen im Haushaltsplan eingeplant werden und für die in Vorjahren noch keine investiven Auszahlungen geflossen sind, werden ab einem Gesamtvolumen von 1,0 Mio. EUR je Maßnahme entsprechend § 19 Nr. 2 KomHVO NRW erläutert.

Bei Investitionen über einem Volumen von 50.000 EUR pro Maßnahme werden gem. § 4 Abs. 4 KomHVO NRW die Ein- und Auszahlungen für das Planjahr und die Folgejahre einzeln ausgewiesen.

1.3 Gemeindebeteiligung

Die kreisangehörigen Städte wurden bei der Aufstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung beteiligt. Die Einleitung des Verfahrens zur Benehmensherstellung erfolgte mit Schreiben vom 14.08.2026. Die Städte wurden dabei auf ihre Rechte nach § 55 Abs. 1 KrO NRW hingewiesen. Die Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs für 2027 wurden am 19.08.2026 mit den Kämmerinnen und Kämmerern der kreisangehörigen Kommunen erörtert. Eine Sondersitzung des Kreistags, in der den Städten Gelegenheit gegeben wird, vor Beschlussfassung über die Haushaltssatzung in öffentlicher Sitzung angehört zu werden, ist für den 09.11.2026 vorgesehen.

2 Entwicklung der Vorjahre

2.1 Entwicklung des Haushaltsjahres 2025

Haushaltsplan

Der Kreistag des Ennepe-Ruhr-Kreises hat am 09.12.2024 den Haushalt für das Jahr 2025 beschlossen. Mit Verfügung vom 14.01.2025 hat die Bezirksregierung Arnsberg die beantragten Genehmigungen für den einheitlichen Umlagesatz sowie die Umlagesätze für die Mehrbelastung der Kreisumlage erteilt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 14.01.2025 auf der Internetseite des Ennepe-Ruhr-Kreises (www.en-kreis.de⁷).



Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage wurde auf 44,13 % festgesetzt. Der Haushalt des Jahres 2025 war unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands in Höhe von 8 Mio. EUR sowie einer Entnahme aus der Ausgleichsrücklage von 22,9 Mio. EUR fiktiv ausgeglichen.

Das Haushaltsjahr 2025 war in der Planung im Vergleich zum Vorjahr insbesondere durch folgende Punkte geprägt:

- Erhebliche Mehraufwendungen bei den Sozialtransferaufwendungen, vor allem Hilfe zur Pflege
- Steigerung der Landschaftsumlage
- Gestiegene Zinsaufwendungen aufgrund von vermehrt notwendiger Aufnahme von Investitionskrediten
- Höhere Aufwendungen für die Bauunterhaltung, insbesondere beim Kreishaus
- Anstieg der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund von Besoldungsanpassungen

Um den steigenden Belastungen der kreisangehörigen Kommunen entgegenzutreten, hat der Ennepe-Ruhr-Kreis im Haushaltsjahr 2025 erstmals ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufgestellt, welches zunächst für einen Zeitraum von vier Jahren begrenzt wurde. Das HSK 2025 setzt sich aus 30 Maßnahmen zusammen mit einem anvisierten Einsparvolumen in Höhe von insgesamt 22,7 Mio. EUR, auf das Jahr 2025 entfallen davon ca. 5,5 Mio. EUR. Die Zielerreichung wird regelmäßig anhand von Controllingberichten überprüft. Zum Stichtag 31.12.2025 wurde eine tatsächliche Einsparung von ca. 4,32 Mio. EUR realisiert. Zu weiteren Informationen wird auf die jeweilige Berichterstattung verwiesen (abrufbar über das Kreistagsinformationssystem).



Jahresabschluss

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2025 ist zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs 2027 von der Kämmerin aufgestellt und vom Landrat bestätigt worden. Er wird dem Kreistag in seiner Sitzung am 05.10.2026 vorgelegt. Die Prüfung erfolgt auf Beschluss des Kreistags durch den Rechnungsprüfungsausschuss. Die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2025 durch den Kreistag ist am 14.12.2026 vorgesehen.



Vergleich Haushaltsplan 2025 zu Jahresabschluss 2025 (Entwurf)		
Art	Haushaltsplan 2025 (in EUR)	Jahresabschluss 2025 Entwurf (in EUR)
Ordentliche Erträge	752.736.390	768.148.722,68
Ordentliche Aufwendungen	779.696.094	796.870.688,34
Ordentliches Ergebnis	-26.959.704	-28.721.965,66
Finanzergebnis	-3.985.000	-1.063.364,47
Globaler Minderaufwand	8.000.000	-
Jahresergebnis	-22.944.704	-29.785.330,13
Einsatz Ausgleichsrücklage	22.944.704	—*
Verlustvortrag	-	—*

*Die Entscheidung über die Behandlung des Jahresfehlbetrags 2025 steht noch aus.

Das Jahr 2025 schließt insgesamt um ca. 6,84 Mio. EUR schlechter ab als in der Haushaltsplanung angenommen. Dies resultiert vor allem aus deutlichen Mindererträgen bei den Rettungsdienstgebühren infolge des anhaltenden Konflikts mit den Krankenkassen in Bezug auf die Kostenübernahme der Fehl- bzw. Leerfahrten. Weiterhin haben sich Ergebnisverschlechterungen bei den Sozialtransferaufwendungen und Rückgänge bei den Fallzahlen der Bußgeldstelle ergeben. Ergebnisverbesserungen sind durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen, niedrigere Zinsaufwendungen sowie Verzögerungen bei den Instandhaltungsmaßnahmen bei den Schulen eingetreten. Über die Behandlung des Jahresfehlbetrags entscheidet der Kreistag bei Feststellung des Jahresabschlusses. Zu weiteren Entwicklungen des Haushaltsjahres 2025 wird auf den Entwurf des Jahresabschlusses verwiesen.

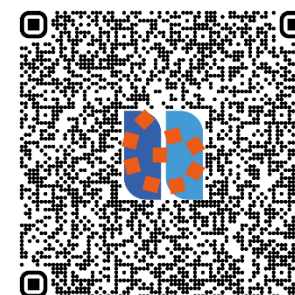
Aus dem Haushaltsjahr 2025 wurden Ermächtigungsübertragungen von neu gebildeten Ansätzen in Höhe von insgesamt 17,87 Mio. EUR in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Ermächtigungsübertragungen			
	Konsumtiv (in Mio. EUR)	Investiv (in Mio. EUR)	Durchlaufende Gelder (in Mio. EUR)
Betrag	6,23	7,80	3,84

Die Übertragung konsumtiver Haushaltsermächtigungen führt zunächst zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses des Haushaltsjahres. Bei Inanspruchnahme der Ermächtigungsübertragung in Folgejahren ergibt sich eine entsprechende Ergebnisverschlechterung in diesem Jahr.

2.2 Entwicklung des Haushaltsjahres 2026

Der Kreistag des Ennepe-Ruhr-Kreises hat am 23.03.2026 den Haushalt für das Jahr 2026 beschlossen. Die Genehmigung der Hebesätze für die allgemeine sowie differenzierte Kreisumlage wurde am 22.04.2026 erteilt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte auf der Internetseite des Ennepe-Ruhr-Kreises (www.en-kreis.de) am 24.04.2026.



Haushaltsplan 2026

Das Haushaltsjahr 2026 wurde fiktiv ausgeglichen geplant. Hierzu wurde gemäß Antrag der Kreistagsfraktionen CDU, SPD und BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN ein globaler Minderaufwand in Höhe von 1,2 % der ordentlichen Aufwendungen – dies entspricht einem Betrag von 9,78 Mio. EUR – berücksichtigt. Des Weiteren wurde der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2026 rechnerisch verbleibende Rest der Ausgleichsrücklage in Höhe von 4,04 Mio. EUR vollständig eingesetzt.

Haushaltsplan 2026	
Art	Betrag (in EUR)
Ordentliche Erträge	805.404.711
Ordentliche Aufwendungen	815.145.004
Ordentliches Ergebnis	-9.740.293
Finanzergebnis	-4.085.000
Außerordentliches Ergebnis	0
Globaler Minderaufwand	9.781.740
Jahresergebnis	-4.043.553
Verwendung Ausgleichsrücklage	4.043.533
Verlustvortrag	0

Der Hebesatz der Kreisumlage ist auf 46,75 % festgesetzt worden. Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr ergaben sich insbesondere durch Aufwandssteigerungen im Bereich Hilfe zur Pflege, einen Anstieg der Landschaftsumlage sowie einen Rückgang der Schlüsselzuweisungen. Zu detaillierten Informationen zum Haushaltsjahr 2026 wird auf die Ausführungen im Haushaltsplan 2026 verwiesen.

Insbesondere durch die Entwicklungen bei der Thematik der Rettungsdienstgebühren wird der Ausblick auf die Entwicklung des Haushaltsjahres 2026 in der Bewirtschaftung maßgeblich beeinflusst und erschwert. Für das Jahr 2026 wird mit einem Defizit bei den Gebührenerträgen von rund 7,8 Mio. EUR kalkuliert. Ob und inwieweit diese Einnahmeausfälle an anderer

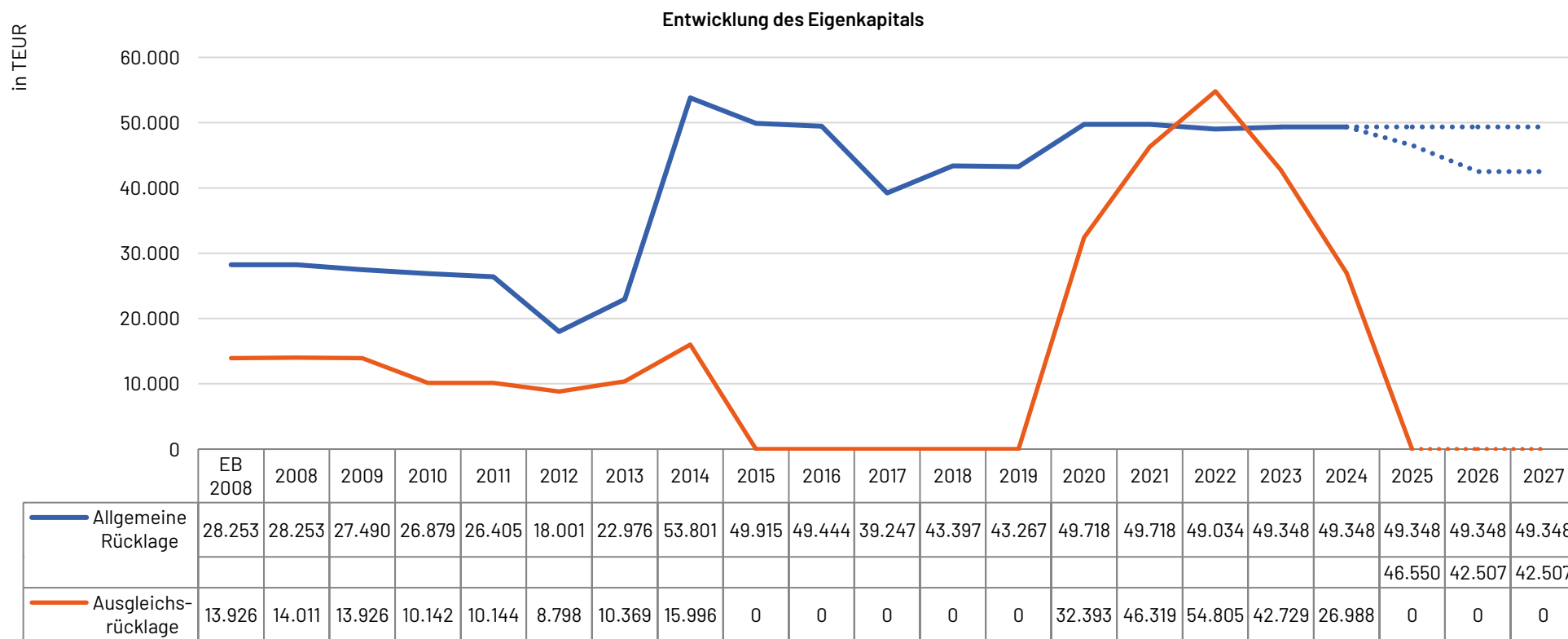
Stelle im Haushalt kompensiert werden können, bleibt abzuwarten. Auch die Realisation des globalen Minderaufwands in Höhe von ca. 9,8 Mio. EUR ist vor dem Hintergrund dieser Entwicklung fraglich.

Durch den Jahresfehlbetrag 2025 in Höhe von ca. 29,8 Mio. EUR wird die Ausgleichsrücklage bereits zum Jahresende 2025 vollständig aufgebraucht. Ein Einsatz der Ausgleichsrücklage zur Deckung des im Haushaltsjahr 2026 eingeplanten Defizits in Höhe von ca. 4,0 Mio. EUR ist somit nicht mehr möglich.

Wesentliche genehmigte über- oder außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen ohne eine Deckung im laufenden Haushalt, die somit zu einer Verschlechterung des Jahresergebnisses oder der Liquidität führen würden, liegen zum Ende des zweiten Quartals 2026 nicht vor.

2.3 Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital des Ennepe-Ruhr-Kreises teilt sich in die allgemeine Rücklage und die Ausgleichsrücklage auf. Die Ausgleichsrücklage als zusätzlicher Bestandteil des Eigenkapitals dient dem Ausgleich von Fehlbeträgen in Folgejahren. Die Entwicklung der beiden Bestandteile des Eigenkapitals seit der Eröffnungsbilanz kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden.



Mit dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW (3. NKFWG NRW) wurde die Möglichkeit geschaffen, Jahresfehlbeträge in Planung und Rechnung längstens drei Jahre vorzutragen. Ein Jahresfehlbetrag aus dem Jahresabschluss ist spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit er nicht durch Jahresüberschüsse ausgeglichen werden konnte.

Das Jahresergebnis 2025 fällt mit einem Fehlbetrag in Höhe von ca. 29,8 Mio. EUR schlechter aus als ursprünglich geplant. Eine vollständige Deckung des Fehlbetrags aus der Ausgleichsrücklage ist nicht mehr möglich. Der nicht zu deckende Rest von ca. 2,8 Mio. EUR kann entweder direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden oder ist als Verlustvortrag in

das Folgejahr zu übernehmen. Spätestens nach drei Jahren wäre dieser Verlustvortrag mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen oder durch Überschüsse auszugleichen.

Für das geplante Defizit aus dem Haushaltsjahr 2026 gelten die gleichen Parameter. Aufgrund des vollständigen Aufbrauchs der Ausgleichsrücklage durch den Fehlbetrag aus dem Jahr 2025 ist keine weitere Entnahme möglich. Unter Berücksichtigung dieser beiden Jahresfehlbeträge ergibt sich die im Schaubild dargestellte Betrachtung.

Besonderheiten bei der Entwicklung der allgemeinen Rücklage

Im Jahr 2013 wurde die Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH gegründet. Gegenstand und Zweck dieser Gesellschaft ist die Verwaltung von Vermögen und die Koordinierung von Beteiligungen an anderen Unternehmen auf dem Gebiet der Energieversorgung und des öffentlichen Personennahverkehrs. Die Anteile der Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH wurden in die Beteiligungsgesellschaft eingelegt, ebenso wurden Namensaktien der AVU Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen übertragen. Im Zuge dieser Übertragung wurden die AVU-Anteile neu bewertet. Daraus folgte eine deutliche Erhöhung des bisherigen Bilanzwertes.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde eine Wertberichtigung im Bereich der Gebührenforderungen des Rettungsdienstes notwendig, weil im Zeitraum 2005 bis einschließlich 2017 Fehler bei der Abrechnung der Rettungsdienstgebühren aufgetreten sind. Zur Bestimmung des genauen Wertberichtigungsbedarfs wurde eine externe Wirtschaftsprüfungsgesellschaft beauftragt. Der Fehlbetrag wurde durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage gedeckt.

Besonderheiten bei der Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Im Jahr 2015 hat ein Gutachter festgestellt, dass eine Anpassung der Schulgebäude des Ennepe-Ruhr-Kreises an geänderte gesetzliche Bestimmungen, insbesondere im Bereich des Brandschutzes, dringend erforderlich ist. Aus diesem Grund wurden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in Höhe von 36,4 Mio. EUR gebildet. Durch einige positive Entwicklungen im Haushaltsjahr 2015 kam es saldiert lediglich zu einem Jahresergebnis von -27,6 Mio. EUR. Die zu dem Zeitpunkt noch vorhandene Ausgleichsrücklage wurde zur Deckung dieses Fehlbetrages eingesetzt.

Die Haushaltsjahre 2020 bis 2022 schlossen mit Jahresüberschüssen ab, die vollständig der Ausgleichsrücklage zugeführt wurden. Ab dem Jahr 2023 erfolgen in der Planung lediglich fiktiv ausgeglichene Haushalte. Die

Ausgleichsrücklage wurde in Planung und Rechnung zur Deckung der Jahresfehlbeträge eingesetzt. Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 wurde der planerisch verbleibende Rest der Ausgleichsrücklage vollständig verwendet. Ab dem Haushaltsjahr 2027 erfolgt die Haushaltsplanung daher strukturell ausgeglichen, jeweils unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands von 2 % der ordentlichen Aufwendungen.

3 Haushaltsjahr 2027

3.1 Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen

Nach § 56 Abs. 1 Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) ist seitens der Kreise von den kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage zu erheben, soweit die sonstigen Erträge die entstehenden Aufwendungen nicht decken. Diese Regelung ermöglicht es dem Kreis theoretisch, sämtliche Bedarfe durch eine Anhebung der Kreisumlage zu decken.

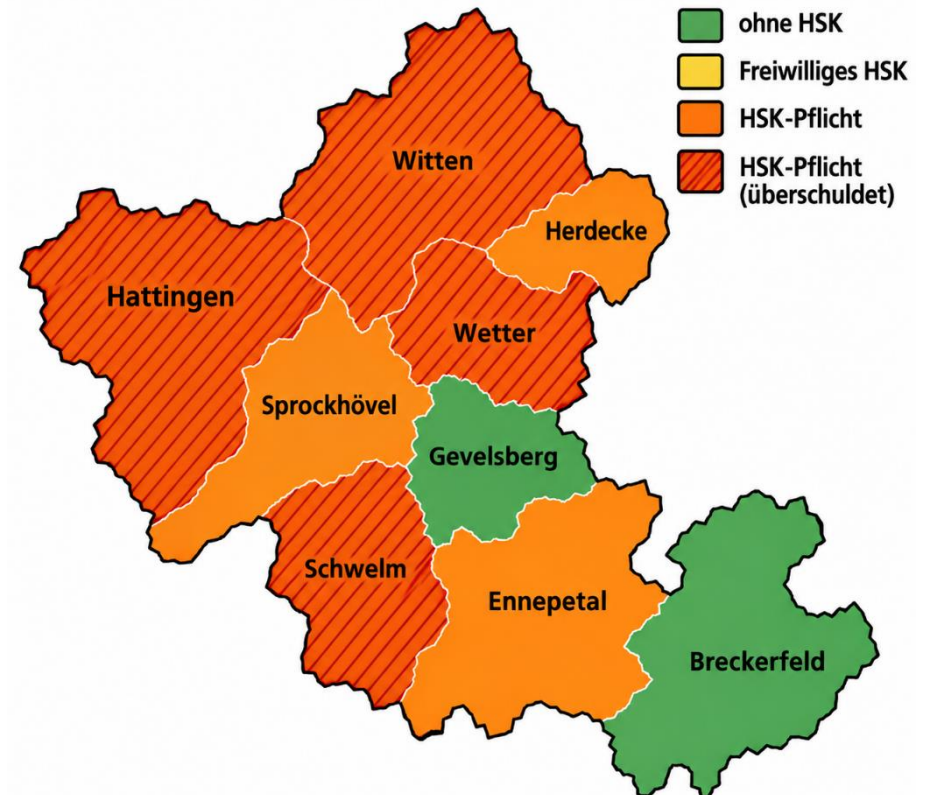
Bei der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs und der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes ist eine Abwägung des Finanzbedarfs des Kreises und dem der kreisangehörigen Kommunen vorzunehmen.

Für den Ennepe-Ruhr-Kreis stellt die Kreisumlage die größte Einzelposition bei den Einnahmen dar. Gleichzeitig ist die Kreisumlage eine bedeutende Aufwandsposition in den Haushalten der Städte. Vor diesem Hintergrund legt der Ennepe-Ruhr-Kreis Wert darauf, die Belastung der kreisangehörigen Kommunen so gering wie möglich zu halten (siehe auch unter Punkt 3.4 Haushaltskonsolidierung).

Dem Ennepe-Ruhr-Kreis ist die angespannte finanzielle Lage seiner kreisangehörigen Städte bewusst. Als Kommunalaufsicht liegen die Haushaltspläne vor. Weiterhin findet ein regelmäßiger Austausch über die Haushaltslage der Kommunen statt. In einer Abfrage an die kreisangehörigen Kommunen werden detailliertere stichtagsbezogene Werte und Prognosen abgefragt.

Von den neun kreisangehörigen Kommunen sind sieben verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, vier davon sind überschuldet.

Übersicht über die Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen im Ennepe- Ruhr-Kreis



Nur fünf Städte weisen planerisch oder im Entwurf des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2025 noch eine Ausgleichsrücklage aus. Im Haushaltsplan 2026 weisen alle neun Städte ein Defizit, in sieben Fällen unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands von im Regelfall ca. 2 % der ordentlichen Aufwendungen, aus. Eine Übersicht zur finanziellen Situation der kreisangehörigen Kommunen als Ergebnis der Abfrage vom 26.05.2026 kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen									
	Breckerfeld	Ennepetal	Gevelsberg	Hattingen	Herdecke	Schwelm	Sprockhövel	Wetter (Ruhr)	Witten
Haushaltsplan 2026									
Jahresergebnis (inkl. globaler Minderaufwand) (in TEUR)	-3.693	-12.679	-13.959	-28.559	-8.542	-17.484	-9.815	-15.432	-70.547
Globaler Minderaufwand (in TEUR)	0	3.284 (2,0 %)	2.880 (2,0 %)	3.510 (1,5 %)	1.890 (2,0 %)	1.402 (ca. 1,1 %)	1.895 (2,0 %)	1.400 (ca. 1,3 %)	0
Haushaltssicherungskonzept	nein	Pflicht	nein	Pflicht	Pflicht	Pflicht	Pflicht	Pflicht	Pflicht
Überschuldung	nein	nein	nein	ja	nein	ja	nein	ja	ja
Jahresabschluss 2025									
Datengrundlage	Plan 2025	k.A.	Entwurf 2025	Plan 2025	Plan 2025	Entwurf 2025	Entwurf 2025	Entwurf 2025	Plan 2025
Jahresergebnis (in TEUR)	-1.562	+566	-15.242	-20.123	-1.998	-17.920	-2.853	-15.232	-80.765
Ausgleichsrücklage (in TEUR)	6.897	0	0	0	2.917	6.659	10.253	0	0
Allgemeine Rücklage (in TEUR)	54.621	25.762	62.448	0	25.076	6.438	16.110	11.474	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (in TEUR)	-	-	-	83.757 (2024)	-	-	-	-	149.957
Personalwirtschaft (Jahr 2026)									
Vollzeitäquivalente (VZÄ) gem. Stellenplan	47,19	566,51	313,76	798,58		380,72	226,57	264,43	1.562,76
Veränderung zum Vorjahr (in VZÄ)	+0,25	-6,7	+6,83	+32,82		+6,43	+3,77	+9,53	±0
Wiederbesetzungssperre	nein	nein	nein	nein	nein	ja, 6 Monate	nein	nein	nein

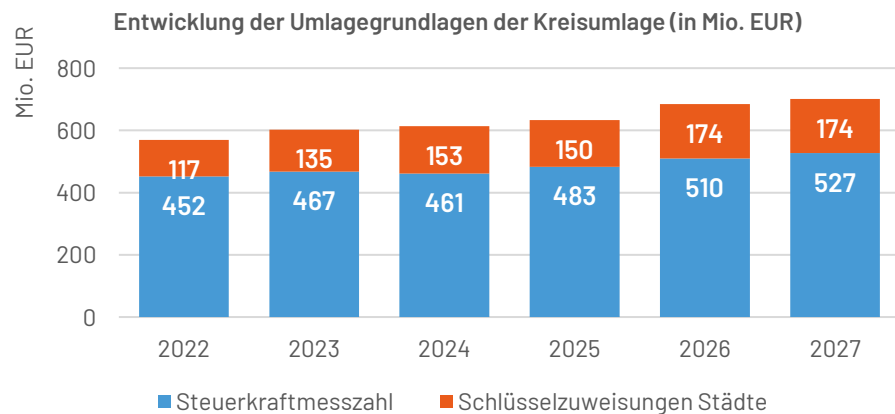
Die Abfrage zur aktuellen Einschätzung der Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen wird regelmäßig wiederholt.

3.2 Entwicklung der Umlagegrundlagen

Die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage errechnen sich aus den Steuereinnahmen der Städte im Ennepe-Ruhr-Kreis und ihren Schlüsselzuweisungen. Von den Steuereinnahmen sind die Einnahmen im sog. Referenzzeitraum zu berücksichtigen (letztes Halbjahr des vorletzten Jahres und erstes Halbjahr des vorhergehenden Jahres). Für das Jahr 2027 werden demnach

die Steuereinnahmen im Referenzzeitraum des zweiten Halbjahres 2025 und des ersten Halbjahres 2026 berücksichtigt.

Im Haushaltsplanentwurf 2027 wurden die Daten aus der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 (GFG) vom 19.08.2026 zugrunde gelegt. Im Rahmen des weiteren Haushaltsaufstellungsprozess auftretende Änderungen (Modellrechnung zum GFG 2027, beschlossenes GFG 2027) werden bei Bekanntgabe entsprechend berücksichtigt.



Die Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Städte (nach Abzug der Gewerbesteuerumlage und einschließlich der Kompensationsleistungen für den Familienleistungsausgleich) steigt im Vergleich zum Vorjahr um ca. 25,3 Mio. EUR. Den Steuereinnahmen, die in sog. Steuerkraftzahlen umgerechnet werden, sind die Schlüsselzuweisungen für das laufende Haushaltsjahr hinzuzurechnen. Die Schlüsselzuweisungen an die Städte haben sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 0,7 Mio. EUR erhöht. Aus der Steuerkraftmesszahl und den Schlüsselzuweisungen an die Städte berechnen sich die Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage.

Für die einzelnen kreisangehörigen Kommunen ergibt sich nach Stand der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 folgendes Bild in Bezug auf die Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen:

Entwicklung der Umlagegrundlagen für die Kreisumlage bei den kreisangehörigen Kommunen									
Stadt	Steuerkraftmesszahl			Schlüsselzuweisungen			Umlagegrundlagen		
	2026	2027	Veränderung 2027 zu 2026	2026	2027	Veränderung 2027 zu 2026	2026	2027	Veränderung 2027 zu 2026
Breckerfeld	14.661.491,78	12.953.732,58	-1.707.759,20	0,00	232.603,88	+232.603,88	14.661.491,78	13.186.336,46	-1.475.155,32
Ennepetal	72.015.849,96	82.727.957,60	+10.712.107,64	0,00	0,00	±0,00	72.015.849,96	82.727.957,60	+10.712.107,64
Gevelsberg	47.915.107,77	48.358.515,49	+443.407,72	16.120.720,33	17.088.384,82	+967.664,49	64.035.828,10	65.446.900,31	+1.411.072,21
Hattingen	75.941.257,20	78.974.773,89	+3.033.516,69	34.744.446,38	32.538.176,66	-2.206.269,72	110.685.703,58	111.512.950,55	+827.246,97
Herdecke	35.270.739,26	36.492.032,14	+1.221.292,88	6.361.605,86	5.756.658,77	-604.947,09	41.632.345,12	42.248.690,91	+616.345,79
Schwelm	42.604.143,08	45.558.788,38	+2.954.645,30	20.836.322,91	19.011.995,43	-1.824.327,48	63.440.465,99	64.570.783,81	+1.130.317,82
Sprockhövel	44.771.387,46	46.686.089,45	+1.914.701,99	0,00	0,00	±0,00	44.771.387,46	46.686.089,45	+1.914.701,99
Wetter (Ruhr)	44.911.423,61	44.683.054,78	-228.368,83	8.919.653,30	8.654.054,29	-265.599,01	53.831.076,91	53.337.109,07	-493.967,84
Witten	131.721.229,76	130.791.229,13	-930.000,63	86.738.562,55	91.151.533,88	+4.412.971,33	218.459.792,31	221.942.763,01	+3.482.970,70
Summe	509.812.629,88	527.226.173,43	+17.413.543,55	173.721.311,33	174.433.407,73	+712.096,40	683.533.941,21	701.659.581,16	+18.125.639,95

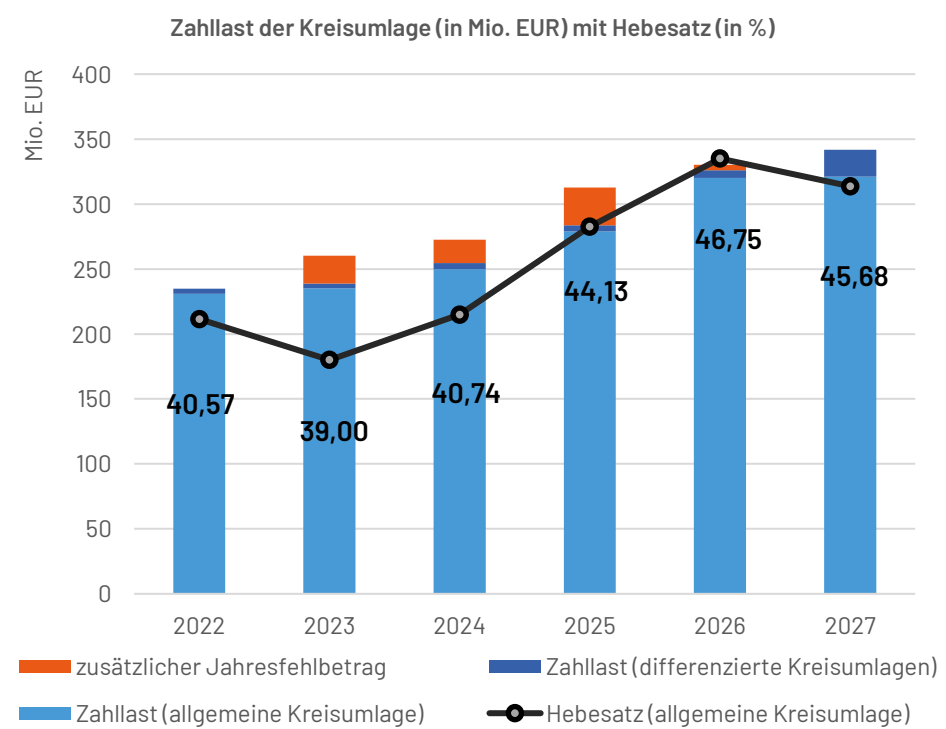
2026: Festsetzung GFG 2026

2027: Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027

Die Übersicht zeigt, dass sich trotz eines Anstiegs der Umlagegrundlagen in Summe teils deutliche Veränderungen bei der Steuerkraft und den Schlüsselzuweisungen bei einzelnen kreisangehörigen Kommunen im Jahresvergleich ergeben. Veränderungen beim Hebesatz der Kreisumlage treffen somit die kreisangehörigen Kommunen unterschiedlich stark.

Auf Basis der Umlagegrundlagen aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 ergibt sich bei einem Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 45,68 % (Vorjahr: 46,75 %) eine Zahllast in Höhe von ca. 320,5 Mio. EUR (Vorjahr: 279,0 Mio. EUR). Im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2027 aus dem Haushaltsplan 2026 (47,01 %) sinkt der Hebesatz der

allgemeinen Kreisumlage um 1,33 Prozentpunkte. Die Zahllast sinkt im Vergleich dazu um ca. 11,7 Mio. EUR.



Die genannte Absenkung des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage ist zum Teil jedoch auch auf die Änderung der Abrechnungssystematik der kreiseigenen Schulen zurückzuführen. Bis zum Haushaltsjahr 2026 erhob der Ennepe-Ruhr-Kreis von seinen kreisangehörigen Kommunen eine differenzierte Kreisumlage für die Wilhelm-Kraft-Gesamtschule in Sprockhövel. Ab dem Haushaltsjahr 2027 sind alle kreiseigenen Schulen im Rahmen einer differenzierten Kreisumlage abzurechnen, da die Voraussetzungen des § 56 Abs. 4 KrO NRW für alle diese Einrichtungen erfüllt sind. Mit den differenzierten Kreisumlagen wird das unterschiedliche Maß der Nutzung der einzelnen Schulen durch die kreisangehörigen Kommunen abgebildet.

Die differenzierten Kreisumlagen für die kreiseigenen Schulen belaufen sich im Haushaltsjahr 2027 auf insgesamt ca. 20,7 Mio. EUR. Durch die differenzierten Kreisumlagen werden jeweils die nicht durch die den jeweiligen Produkten zuzuordnenden Erträge gedeckten Aufwendungen umgelegt und abgegolten. Für das Haushaltsjahr 2027 ergeben sich folgende Zahllasten für die differenzierten Kreisumlagen nach Produkten:

Differenzierte Kreisumlagen (Kreiseigene Schulen)		
Produkt	Schule	Zahllast (in EUR)
03.02.01	Gesamtschule Sprockhövel	5.044.954
03.02.02	Berufskolleg Witten	4.394.918
03.02.03	Berufskolleg Ennepetal	2.523.053
03.02.04	Berufskolleg Hattingen	2.270.339
03.02.05	Schule Hiddinghausen	3.834.380
03.02.06	Kämpenschule	2.637.493
Summe		20.705.137

Die Verteilung der Zahllast auf die kreisangehörigen Städte richtet sich nach der Anzahl an Schüler:innen, die aus der jeweiligen Stadt die einzelne Schule besuchen. Die Verteilung der Zahllasten der einzelnen Städte pro Schule können § 6 Abs. 2 der Haushaltssatzung entnommen werden.

In den Jahren 2023 bis 2026 stellt der Ennepe-Ruhr-Kreis lediglich fiktiv ausgeglichene Haushalte unter Verwendung der Ausgleichsrücklage auf. Ab dem Haushaltsjahr 2027 ist dies nicht mehr möglich, da die Ausgleichsrücklage vollständig aufgebraucht wurde.

3.3 Haushaltsplanung 2027

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2027 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von -16.700.659 EUR ab. Der geplante Fehlbetrag wird durch den Einsatz des globalen Minderaufwands in dieser Höhe ausgeglichen. Ein weiterer planerischer Einsatz der Ausgleichsrücklage wie in den Vorjahren ist

nicht mehr möglich. In Summe ergeben sich folgende Werte für die Haushaltsplanung 2027:

Haushaltsplan 2027		
Art	Betrag (in EUR)	Vergleich zum Vorjahr (in EUR)
Ordentliche Erträge	823.517.292	↗ +18.112.581
Ordentliche Aufwendungen	835.032.951	↗ +19.887.947
Ordentliches Ergebnis	-11.515.659	↘ -1.775.366
Finanzergebnis	-5.185.000	↗ -1.100.000
Außerordentliches Ergebnis	0	→ ±0
Jahresergebnis	-16.700.659	↘ -2.875.366
Globaler Minderaufwand	16.700.659	↗ +6.918.919
Verwendung Ausgleichs- rücklage	0	↘ -4.043.553

In den Teilergebnisplänen werden zusätzlich zu diesen Werten interne Leistungsverrechnungen berücksichtigt. Durch die internen Leistungsverrechnungen werden Leistungen verrechnet, die innerhalb der Verwaltung eine Stelle für eine andere erbringt. Im Haushaltsjahr 2027 sind dies Leistungen einzelner Produkte, die in die gebührenrechnenden Einrichtungen verrechnet werden können, z. B. Instandhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen oder für die differenzierte Kreisumlagen erhoben werden. Die internen Leistungsverrechnungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2027 auf ein Volumen von 6.052.500 EUR.

Wesentliche Veränderungen der Werte des Haushaltsplans 2027 im Vergleich zum Vorjahr werden im Folgenden erläutert.

3.3.1 Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

An dieser Stelle werden die wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr auf Produktebene stichwortartig erläutert. Die Veränderung ist wesentlich, wenn das Ergebnis des Vorjahres vom Ergebnis des Planjahres auf Produktebene um mindestens 250.000 EUR oder mindestens 25 % abweicht. Wesentliche Änderungen sind grau markiert. Detaillierte Erläuterungen zu Abweichungen einzelner Ansätze können den jeweiligen Teilplänen entnommen werden. Zu Verringerung von unnötigem Verwaltungsaufwand sind zum Haushaltsjahr 2027 diverse interne Leistungsverrechnungen (ILV) weggefallen. ILV werden nur noch in den gebührenrechnenden Teilhaushalten sowie in den per differenzierter Kreisumlage abzurechnenden Produkten angewandt. Der Wegfall der ILV hat keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis oder die Refinanzierung einzelner Leistungen.

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
01.01.01	-737.630	-989.746	-252.116	-34,2%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-34 TEUR) Erhöhung des Personalaufwand (-224 TEUR)
01.01.03	-335.731	-415.557	-79.826	-23,8%	
01.01.04	-72.128	-104.550	-32.422	-45,0%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-27 TEUR)
01.01.05	-661.173	-777.478	-116.305	-17,6%	
01.02.05	-2.697.034	-3.286.373	-589.339	-21,9%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-902 TEUR) Verringerung der Aufwendungen für zentrale Beschaffungen durch Optimierungen und Standardreduzierungen (+318 TEUR)

Produktbereich 01 - Innere Verwaltung					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
01.02.06	-2.888.632	-1.475.557	+1.413.075	+48,9%	Verschiebung der Aufwendungen für die Reinigung der Schulen in die jeweiligen Produkte (03.02.01 bis 03.02.06)(+1.514 TEUR)
01.03.01	-4.382.008	-4.517.080	-135.072	-3,1%	
01.03.02	-941.994	-1.223.967	-281.973	-29,9%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-297 TEUR)
01.03.03	-354.663	-531.039	-176.376	-49,7%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-151 TEUR)
01.03.04	-8.203.033	-8.904.968	-701.935	-8,6%	Erhöhung der Versorgungsaufwendungen (-1.395 TEUR) Jährliche Schwankungen bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen (+395 TEUR)
01.04.01	-4.505.616	-6.715.266	-2.209.650	-49,0%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-2.628 TEUR) Reduzierung einzelner Aufwandsarten (z. B. Wegfall der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Stadt Bochum über den Betrieb des Personalprogramms)(+190 TEUR) Reduzierung der Personalaufwendungen(+152 TEUR)
01.04.02	-4.660.694	-5.928.252	-1.267.558	-27,2%	Anstieg der Aufwendungen für den Kauf von Hardware sowie für Support- und Wartungsverträge (-1.327 TEUR) Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-190TEUR)
01.04.03	0	-1.978.984	-1.978.984	n/a	Das Produkt wurde im Haushaltsjahr 2027 neu eingerichtet. Zuvor war es Teil des Produkts 02.03.02 (Kreisleitstelle). Die Verlagerung von Aufgaben führt zu einer Entlastung dieses Produkts. Die Steigerung der Aufwendungen in Summe ist auf vor allem auf deutlich gestiegene Aufwendungen für den Kauf von Hardware etc. zurückzuführen.
01.05.01	-709.847	-813.277	-103.430	-14,6%	
01.06.01	-1.680.660	-1.716.657	-35.997	-2,1%	
01.06.03	-247.975	-255.630	-7.655	-3,1%	
01.08.01	-656.077	-794.306	-138.229	-21,1%	
01.08.02	-559.153	-848.288	-289.135	-51,7%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-289 TEUR)
01.09.01	-637.758	-726.349	-88.591	-13,9%	
01.10.01	-1.514.686	-1.622.258	-107.572	-7,1%	
01.11.01	-7.815.984	-8.796.344	-980.360	-12,5%	Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-658 TEUR) Anstieg von Personalaufwendungen (-365 TEUR) Priorisierung von Maßnahmen sowie Standardreduzierung bei Instandhaltung und Bewirtschaftung(+58 TEUR)

Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
02.01.01	-173.148	-101.681	+71.467	+41,3%	Erhöhung der erwarteten Erträge aus Verwaltungsgebühren (+105 TEUR) Anstieg der Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen aufgrund der Erstellung verschiedener Gutachten (-37 TEUR)
02.01.03	-79.097	-69.250	+9.847	+12,4%	
02.01.04	0	-20.688	-20.688	n/a	Das Produkt wurde im Haushaltsjahr 2027 neu eingerichtet.
02.02.01	-439.657	-566.036	-126.379	-28,7%	Anstieg der Personalaufwendungen (-114 TEUR)
02.02.02	-2.680.465	-2.738.577	-58.112	-2,2%	
02.03.01	-3.291.992	-3.508.037	-216.045	-6,6%	
02.03.02	-732.243	-110.652	+621.591	+84,9%	Durch die Verlagerung von Aufgaben in das neue Sachgebiet 15/3 - Leitstellen IT u. IT-Sicherheit (Produkt 01.04.03) kommt es einer Ergebnisverbesserung dieses Produkts.
02.03.03	-25.000	0	+25.000	+100,0%	Durch Einsparung von Leistungen fallen nicht gebührenrefinanzierte Leistungen weg. Der Gebührenhaushalt Rettungsdienst wird zunächst weiterhin ausgeglichen geplant. (+25 TEUR)
02.04.01	1.933.624	984.503	-949.121	-49,1%	Reduzierung der erwarteten Erträge aus Bußgeldern, da das erwartete Niveau im Vorjahr nicht erreicht werden konnte. (-1.000 TEUR)
02.05.02	872.678	1.000.025	+127.347	+14,6%	
02.05.03	-520.367	-538.138	-17.771	-3,4%	
02.06.01	-3.622.737	-3.680.209	-57.472	-1,6%	

Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
03.01.01	-1.469.446	-1.514.620	-45.174	-3,1%	
03.02.01	-7.756.388	-5.044.954	+2.711.434	+35,0%	Verringerung der für die Sanierung des Bauteils A bereitzustellenden Mittel im Vergleich zum Vorjahr (+2.560 TEUR) Aufwandsreduzierungen insbesondere bei der Beschaffung von konsumtiven Vermögensgegenständen (+109 TEUR)
03.02.02	-4.295.711	-4.394.918	-99.207	-2,3%	
03.02.03	-2.417.677	-2.523.053	-105.376	-4,4%	
03.02.04	-1.753.500	-2.270.339	-516.839	-29,5%	Die Aufwendungen für Reinigung der kreiseigenen Schulen werden ab den Haushaltsjahr 2027 in den jeweiligen Produkten abgebildet (siehe Produkt 01.02.06) (-479 TEUR)
03.02.05	-2.952.199	-3.834.380	-882.181	-29,9%	Erhöhung der Instandhaltungsaufwendungen (insb. Außenanlagen) (-258 TEUR) Anstieg der Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr (-292 TEUR) Die Aufwendungen für Reinigung der kreiseigenen Schulen werden ab den Haushaltsjahr 2027 in den jeweiligen Produkten abgebildet (siehe Produkt 01.02.06) (-220 TEUR)

Produktbereich 03 -Schulträgeraufgaben					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
03.02.06	-1.977.378	-2.637.493	-660.115	-33,4%	Anstieg der Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr (-274 TEUR) Die Aufwendungen für Reinigung der kreiseigenen Schulen werden ab den Haushaltsjahr 2027 in den jeweiligen Produkten abgebildet (siehe Produkt 01.02.06)(-268 TEUR)
03.02.07	0	-425	-425	n/a	Das Produkt wurde im Haushaltsjahr 2027 neu eingerichtet.
03.03.02	-511.326	-511.963	-637	-0,1%	
03.03.03	-365.822	-394.187	-28.365	-7,8%	

Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
04.01.01	-424.956	-417.344	+7.612	+1,8%	

Produktbereich 05 - Soziales					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
05.01.01	-824.186	-780.104	+44.082	+5,3%	
05.01.02	-50.473.042	-48.117.797	+2.355.245	+4,7%	Schwankungen bei den Fallzahlen führen zu Ergebnisveränderungen gegenüber dem Vorjahr. Insbesondere bei den Leistungen der Hilfe zur Pflege stellt sich in der Prognose eine deutlich verbesserte Entwicklung dar (+2.000 TEUR)
05.01.03	-847.393	-850.895	-3.502	-0,4%	
05.02.01	-952.807	-991.256	-38.449	-4,0%	
05.02.02	-23.698.343	-30.377.286	-6.678.943	-28,2%	Schwankungen bei den Fallzahlen führen zu Ergebnisveränderungen gegenüber dem Vorjahr. Veränderungen ergeben sich vor allem bei den Krankenbehandlungskosten (-2.000 TEUR), Leistungen der Eingliederungshilfe (-2.495 TEUR) und Leistungen der Bildung und Teilhabe (-500 TEUR) Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-2.260 TEUR)
05.03.01	-3.847.868	-14.234.271	-10.386.403	-269,9%	Schwankungen bei den Fallzahlen führen zu Ergebnisveränderungen gegenüber dem Vorjahr. Wegfall von Erträgen aus internen Leistungsverrechnungen (-10.500 TEUR)
05.03.02	-29.706.880	-36.121.166	-6.414.286	-21,6%	Schwankungen bei den Fallzahlen führen zu Ergebnisveränderungen gegenüber dem Vorjahr. Wegfall von Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (-7.740 TEUR)
05.03.03	-1.122.689	26.311.332	+27.434.021	+2443,6%	Schwankungen bei den Fallzahlen führen zu Ergebnisveränderungen gegenüber dem Vorjahr. Wegfall von Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (+27.019 TEUR)

Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
07.01.01	-3.191.565	-3.125.647	+65.918	+2,1%	
07.01.02	-651.840	-637.550	+14.290	+2,2%	
07.01.03	-1.065.562	-1.262.532	-196.970	-18,5%	
07.02.01	-1.819.052	-1.865.222	-46.170	-2,5%	
07.02.02	-544.171	-717.784	-173.613	-31,9%	Wegfall der Förderung Pakt ÖGD (-140 TEUR)
07.02.03	-321.057	-146.858	+174.199	+54,3%	Erhöhung des Kostenbeitrags für die Arbeit der Psychologischen Beratungsstelle (+200 TEUR)
07.03.01	-817.665	-1.557.780	-740.115	-90,5%	Wegfall der Förderung Pakt ÖGD (-405 TEUR) Wegfall von Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (-320 TEUR)
07.04.01	-589.221	-1.431.805	-842.584	-143,0%	Wegfall der Förderung Pakt ÖGD (-800 TEUR)

Produktbereich 08 – Sportförderung					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
08.01.01	-274.108	-270.715	+3.393	+1,2%	

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
09.01.01	-3.324.785	-3.247.213	+77.572	+2,3%	
09.01.02	-1.187.836	-1.280.485	-92.649	-7,8%	
09.03.01	-515.205	-520.809	-5.604	-1,1%	

Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
10.01.01	-458.921	-423.206	+35.715	+7,8%	

Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
11.01.01	0	0	0	n/a	Gebührenhaushalt
11.01.02	-77.603	-87.560	-9.957	-12,8%	

Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
12.01.01	-1.302.360	-1.357.562	-55.202	-4,2%	
12.02.01	-27.892.061	-28.437.195	-545.134	-2,0%	Erhöhung der Zuschüsse an die VER (-523 TEUR) und den VRR (-209 TEUR) Reduzierung der Personalaufwendungen (+150 TEUR)

Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
13.01.01	-956.731	-1.025.640	-68.909	-7,2%	
13.02.01	-1.688.920	-1.733.849	-44.929	-2,7%	

Produktbereich 14 - Umweltschutz					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
14.01.01	-394.216	-407.216	-13.000	-3,3%	
14.01.02	-234.445	-231.550	+2.895	+1,2%	

Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
15.01.01	-704.309	-443.083	+261.226	+37,1%	Reduzierung der benötigten Mittel für den Breitbandausbau (+112 TEUR) Wegfall einzelner Leistungen (z. B. Demographie, Klimaschutz) (+32 TEUR) Planmäßiger Anstieg von Fördermitteln: Ozean-Route und „The Green Between“ (+87 TEUR)
15.01.02	-1.270.785	-1.315.870	-45.085	-3,5%	

Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produkt	Ergebnis 2026 (in EUR)	Ergebnis 2027 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in EUR)	Differenz 2027 zu 2026 (in %)	Erläuterung (Beträge auf volle TEUR gerundet) + Verbesserung / - Verschlechterung
16.01.01	228.108.211	230.710.651	+2.602.440	+1,1%	Mehraufwendungen bei den Umlagen an LWL und RVR (-8.341 TEUR) Geringere Schlüsselzuweisungen (-4.696 TEUR) Mehrerträge bedingt durch die Steigerung der Kreisumlage (+15.639 TEUR)
16.01.02	-4.232.595	-5.408.394	-1.175.799	-27,8%	Anstieg der Zinsaufwendungen durch die Aufnahme zusätzlicher Investitionskredite (+1.100 TEUR)

3.3.2 Kennzahlen zum Haushaltsplanentwurf 2027

Um die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation des Ennepe-Ruhr-Kreises auf Grundlage der vorliegenden Plandaten transparent darzustellen, werden ab dem Haushaltjahr 2027 ausgewählte Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets ausgewiesen und erläutert.

Die Kennzahlen dienen als ergänzender Orientierungsrahmen zur Einordnung wesentlicher finanzwirtschaftlicher Entwicklungen und zentraler Steuerungsgrößen des Kreishaushaltes. Durch die weitgehend standardisierte Darstellung verschiedener Kennzahlen wird die Transparenz des Haushaltsplanentwurfes erhöht und eine zusätzliche Grundlage für die nachhaltige Haushaltssteuerung geschaffen.

Die Auswahl der nachfolgend dargestellten Kennzahlen orientiert sich am NKF-Kennzahlenset, welches einen einheitlichen Orientierungsrahmen zur Einordnung der wirtschaftlichen und finanziellen Entwicklungen kommunaler Gebietskörperschaften ermöglicht. Kennzahlen mit einem überwiegend retrospektiven Betrachtungsansatz und einem unmittelbaren Bezug zu Bilanzdaten sowie Angaben aus dem Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel oder dem Anlagenspiegel werden im Rahmen des Jahresabschlusses aufgegriffen und erläutert. Hierzu zählen beispielsweise die Eigenkapitalquote 1 und 2, die Infrastrukturquote sowie der Anlagendeckungsgrad.

Bei der Interpretation der Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass ausschließlich Plandaten zugrunde liegen. Die dargestellten Werte dienen daher insbesondere der prospektiven Einschätzung der zu erwartenden Haushaltsentwicklungen. Eine abschließende Bewertung der tatsächlichen wirtschaftlichen Lage bleibt der Betrachtung der festgestellten Jahresabschlussdaten vorbehalten. Zudem ist eine isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen nicht zielführend, da diese zu Fehlinterpretationen führen könnte. Erst die Gesamtbetrachtung mehrerer Kennzahlen ermöglicht eine

sachgerechte Einordnung der haushaltswirtschaftlichen Situation des Kreises.

Aufwandsdeckungsgrad

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Er zeigt, ob der Haushaltsausgleich aus eigener Kraft erreicht werden kann.

Ein Wert von mindestens 100 % gilt als Zielgröße und ist Voraussetzung für eine dauerhaft ausgeglichene Haushaltswirtschaft.

Aufwandsdeckungsgrad	
2026	98,81 %
2027	98,62 %
2028	98,95 %
2029	99,08 %
2030	98,61 %

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt in allen Jahren unterhalb des Zielwerts von 100 %. Durch die Veranschlagung eines globalen Minderaufwands (und im Jahr 2026 der planerische Einsatz der Ausgleichsrücklage) reduzieren sich die Erträge aus der Kreisumlage in entsprechender Höhe, bei gleichbleibenden ordentlichen Aufwendungen. Somit ergibt sich eine Aufwandsdeckung von unter 100 % im Haushaltsplanentwurf.

Fehlbetragsquote

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis}}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}} \times -100$$

Die Fehlbetragsquote zeigt, in welchem Umfang ein geplanter Jahresfehlbetrag das Eigenkapital beansprucht. Sie dient der Beurteilung der Auswir-

kungen eines Fehlbetrages auf die finanzielle Substanz des Kreises. Niedrige Kennzahlenwerte sind anzustreben. Bei einem geplanten Jahresüberschuss weist die Kennzahl einen negativen Wert aus, der als Überschussquote interpretiert werden kann.

Ein Kennzahlenwert von 0 % entspricht einem ausgeglichenen Haushalt und stellt den anzustrebenden Zielwert dar. Im Falle eines Jahresüberschusses ist die Kennzahl negativ.

Fehlbetragsquote	
2026	7,57 %
2027	0,00 %
2028	-5,67 %
2029	-8,19 %
2030	0,00 %

Im Jahr 2026 weist die Kennzahl aufgrund des geplanten Fehlbetrags einen Wert von 7,57 % aus. Dieser Fehlbetrag sollte durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Für die Jahre 2027 und 2030 sind jeweils strukturell ausgeglichene Haushalte unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands in Höhe von 2 % der ordentlichen Aufwendungen geplant. Die negativen Kennzahlen in den Jahren 2028 und 2029 resultieren aus den geplanten Jahresüberschüssen zur Abdeckung der voraussichtlich eingestellten Verlustvorträge aus den Jahren 2025 und 2026.

Allgemeine Umlagequote

$$\text{Allgemeine Umlagenquote} = \frac{\text{Allgemeine Umlage}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

Die allgemeine Umlagequote gibt an, welchen Anteil die Erträge aus der Kreisumlage einschließlich Mehrbelastungen an den ordentlichen Erträgen des Kreises ausmachen. Sie dient der Beurteilung der Bedeutung der Kreisumlage für die Finanzierung der laufenden Aufgabenerfüllung und verdeutlicht die Abhängigkeit des Kreishaushaltes von den Umlageerträgen.

Allgemeine Umlagequote	
2026	40,43 %
2027	41,44 %
2028	41,76 %
2029	42,31 %
2030	42,38 %

Die allgemeine Umlagequote liegt in allen Jahren bei über 40 %. Dies zeigt, dass die Kreisumlage die wesentliche Einnahmequelle des Ennepe-Ruhr-Kreises darstellt.

Zuwendungsquote

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

Die Zuwendungsquote gibt an, welchen Anteil die Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen des Kreises ausmachen. Sie dient der Beurteilung der Bedeutung von Zuwendungen für die Finanzierung der laufenden Aufgabenerfüllung und zeigt, in welchem Umfang der Kreishaushalt von Leistungen Dritter, insbesondere des Landes, des Bundes und sonstiger Zuwendungsgeber, abhängig ist.

Der Ennepe-Ruhr-Kreis erhebt keine eigenen kommunalen Steuern. Er ist deshalb neben der Kreisumlage auf weitere Zuwendungen, insbesondere sind hier die Schlüsselzuweisungen zu nennen, angewiesen. Erhaltene Pauschalen, z. B. allgemeine Investitionspauschale und Schul- und Bildungspauschale, und Fördermittel führen zu Erträgen aus Zuwendungen bzw. Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

Zuwendungsquote	
2026	5,48 %
2027	4,52 %
2028	4,40 %
2029	4,34 %
2030	4,34 %

Die Zuwendungsquote sinkt kontinuierlich, jedoch nur leicht, in den Planungsjahren ab. Dabei ist zu beachten, dass der Zufluss von Zuwendungen in der Zukunft schwer kalkulierbar ist und im Hinblick auf das Vorsichtsprinzip konservativ geschätzt wird.

Personalintensität

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Die Kennzahl soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist und sich ggf. Konsolidierungspotentiale ergeben. Dabei ist zu beachten, dass die Höhe der Personalaufwendungen und der Personalintensität erheblich vom Aufgabenspektrum und der Aufgabenstruktur sowie der Organisation der Aufgabenerledigung abhängig ist.

Ein Orientierungswert für die Personalintensität liegt bei ca. 10 bis 12 %.

Personalintensität	
2026	12,63 %
2027	12,69 %
2028	12,70 %
2029	12,61 %
2030	12,56 %

Die Personalintensität liegt beim Ennepe-Ruhr-Kreis in den Jahren 2026 bis 2030 auf einem in etwa gleichbleibenden Niveau, leicht oberhalb des Orientierungswerts.

Sach- und Dienstleistungsintensität

$$\begin{aligned} &\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} \\ &= \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 \end{aligned}$$

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt unter anderem erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Ein Zielwert für die Sach- und Dienstleistungsintensität ist nicht eindeutig definierbar, da die Aufwendungen in diesem Bereich maßgeblich von der Struktur und der Erledigung der Aufgaben anhängt. Im Groben kann ein Korridor von 10 bis 20 % als Richtwert für die Sach- und Dienstleistungsintensität angenommen werden.

Sach- und Dienstleistungsintensität	
2026	13,99 %
2027	14,34 %
2028	13,99 %
2029	13,88 %
2030	13,91 %

Mit leichten Schwankungen liegt die Sach- und Dienstleistungsintensität beim Ennepe-Ruhr-Kreis in den Haushaltsjahren 2026 bis 2030 bei ca. 14 Prozent und somit mittig im Bereich des Orientierungswerts für diese Kennzahl.

Abschreibungsintensität

$$\begin{aligned} &\text{Abschreibungsintensität} \\ &= \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 \end{aligned}$$

Mit der Abschreibungsintensität wird das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen abgebildet. Die Kennzahl zeigt den Umfang der Belastung des Haushalts durch den Wertverlust des Anlagevermögens.

Ein konkreter Zielwert ist bei dieser Kennzahl nicht sinnvoll ermittelbar, da der Wert stark von der Struktur der Kommune abhängt. Im Median der Jahre 2021 bis 2023 liegt die Kennzahl bei Kreisen in NRW bei ca. 2 %.

Abschreibungsintensität	
2026	1,13 %
2027	1,02 %
2028	1,07 %
2029	1,06 %
2030	1,06 %

Die Abschreibungsintensität liegt beim Ennepe-Ruhr-Kreis relativ gleichbleibend bei ca. 1 % und damit unterhalb des oben genannten Zielwerts. Daraus ergibt sich, dass die Belastung durch Abschreibungen im Ennepe-Ruhr-Kreis im Vergleich zu den übrigen Kommunen relativ gering ist.

Transferaufwandsquote

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Die Transferaufwandsquote stellt dar, welchen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Höhe der Transferaufwandsquote hängt maßgeblich von der Aufgabenstruktur ab. Die Transferaufwendungen setzen sich aus einer Vielzahl verschiedener Faktoren zusammen, die nur bedingt oder gar nicht beeinflussbar sind. Hierunter fallen unter anderem Sozialtransferaufwendungen nach dem SGB II und SGB XII sowie die Landschaftsumlage.

Für die Transferaufwandsquote erscheint die Festlegung eines Orientierungswerts nicht sachgerecht. Im Median der Jahre 2021 bis 2023 liegt die Kennzahl bei Kreisen in NRW bei ca. 60 %.

Transferaufwandsquote	
2026	68,62 %
2027	68,23 %
2028	68,78 %
2029	68,91 %
2030	69,04 %

Die Transferaufwandsquote liegt in den Jahren 2026 bis 2030 deutlich über dem oben genannten Mittelwert von 60 %. Dies bedeutet, dass der Haushalt des Ennepe-Ruhr-Kreises in besonderem Maße durch Transferaufwendungen belastet ist. Die Quote steigt dabei im Verlauf der Jahre leicht an. Bei den Transferaufwendungen besteht kaum Steuerungs- oder Konsolidierungspotential.

Zinslastquote

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Die Zinslastquote gibt an, welchen Anteil die Zinsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Sie zeigt, in welchem Umfang der Kreishaushalt durch Zinszahlungen belastet wird. Je niedriger die Zinslastquote ausfällt, desto größer ist der finanzielle Handlungsspielraum des Kreises. Zu beachten ist, dass nicht nur eine steigende Verschuldung, sondern auch ein Anstieg des Zinsniveaus zu einer erhöhten Zinslastquote führen kann.

Bei Kreisen sollte die Zinslastquote nicht höher als 1 % liegen. Im Einzelfall kann die Zinslastquote höher liegen, sofern es sich um eine finanziell gesunde Kommune handelt, die einen hohen Zinsaufwand ohne Verzehr des Eigenkapitals finanzieren kann.

Zinslastquote	
2026	0,50 %
2027	0,62 %
2028	0,62 %
2029	0,62 %
2030	0,62 %

Die Zinslastquote liegt konstant unterhalb des Orientierungswerts von maximal 1 %. Im Jahr 2027 ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg zu verzeichnen. Dies liegt vor allem an der Aufnahme zusätzlicher Investitionskredite. Perspektivisch ist vor dem Hintergrund der künftigen Investitionsvorhaben mit einer erhöhten Zinslast zu rechnen.

Reinvestitionsquote

Reinvestitionsquote

$$= \frac{\text{Investitionen in das Anlagevermögen}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

Mit der Reinvestitionsquote wird angegeben, in welchem Maß eine Kommune den Wertverlust des Anlagevermögens durch Neuinvestitionen ausgleicht. Die Kennzahl zeigt an, ob die Zukunftsfähigkeit und der Erhalt der Substanz des Anlagevermögens gesichert sind. Da vor allem große Investitionsprojekte unregelmäßig in größeren Zyklen erfolgen, kann die Kennzahl im Einzelfall Schwankungen unterliegen.

Der Zielwert der Reinvestitionsquote liegt bei 100 %. In diesem Fall gleichen die Investitionen den Substanzverlust vollständig aus.

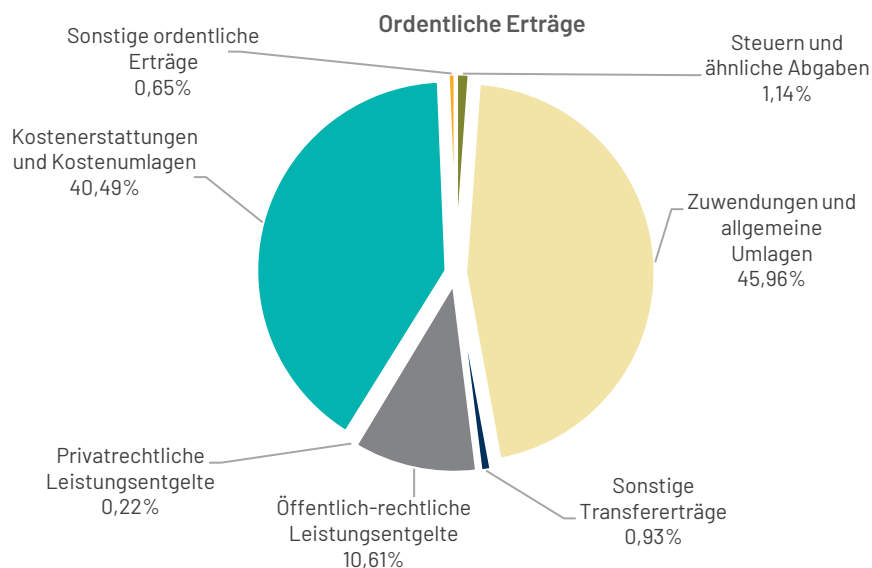
Reinvestitionsquote	
2026	131,72 %
2027	84,25 %
2028	68,39 %
2029	26,33 %
2030	39,84 %

Im Jahr 2026 liegt die Reinvestitionsquote oberhalb des Zielwerts. Ab dem Jahr 2027 liegt sie, mit sinkender Tendenz darunter. Dies zeigt zum einen die oben genannten Schwankungen bei dieser Kennzahl durch zyklische Investitionen. Zudem wurde in der Vergangenheit bei Bauprojekten häufig bereits mit Baubeschluss das vollständige Budget in einer Summe bereitgestellt und per Ermächtigungsübertragung in die Folgejahre übernommen. In diesen Fällen entfällt der Ausweis der Auszahlungen im Finanzplan. Weiterhin sind für geplante große Investitionsmaßnahmen, z. B. die Sanierung des Kreishauses und der Bau der dritten Förderschule, noch keine Baubeschlüsse gefasst und somit noch keine Haushaltsmittel bereitgestellt worden.

3.3.3 Entwicklung der ordentlichen Erträge

Die im Ergebnisplan 2027 enthaltenen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge		
Art	Betrag in EUR	Betrag in %
Steuern und ähnliche Abgaben	9.400.000	1,14
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.492.757	45,96
Sonstige Transfererträge	7.671.800	0,93
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.350.211	10,61
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.796.711	0,22
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.421.409	40,49
Sonstige ordentliche Erträge	5.384.404	0,65
Summe	823.517.292	100



Der Kreishaushalt ist im wesentlichen durch die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, hier insbesondere die allgemeine und differenzierten Kreisumlagen sowie die Schlüsselzuweisungen, und die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kostenerstattungen für die Leistungen nach dem SGB II und SGB XII) geprägt.

Steuern und ähnliche Abgaben

Unter dieser Position finden sich ausschließlich Ausgleichsleistungen des Landes, die der Kreis für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende erhält. Diese sogenannte „Wohngeldersparnis“ stellt einen Teil der Gegenfinanzierung der kommunalen Kosten der Unterkunft des SGB II dar.

Steuern und ähnliche Abgaben						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Ausgleichsleistungen	9.376	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Summe	9.376	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400

Auf Basis der aktuellen Hochrechnung wird mit gleichbleibenden Erträgen gerechnet.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind.

Die betragsmäßig bedeutendste Position dieser Ertragsgruppe stellt die Kreisumlage dar. Es handelt sich hierbei um eine allgemeine Umlage, die die kreisangehörigen Städte ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs des Kreises leisten. Daneben erhebt der Kreis noch Umlagen für die Mehrbelastungen durch die kreiseigenen Schulen. Mit diesen Umlagen werden die Städte belastet, aus denen Schülerinnen und Schüler die jeweilige Schule besuchen.

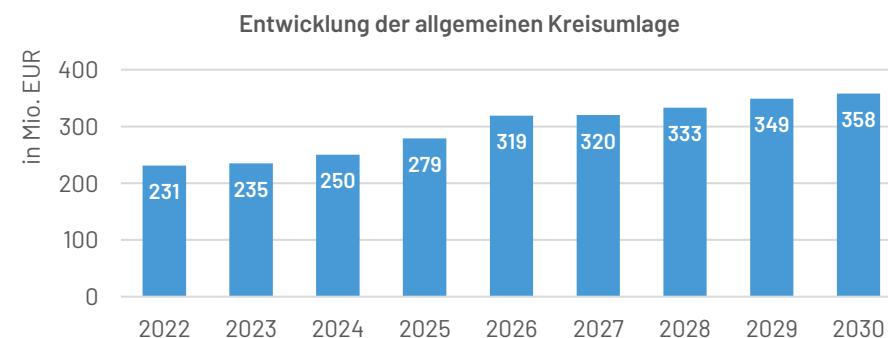
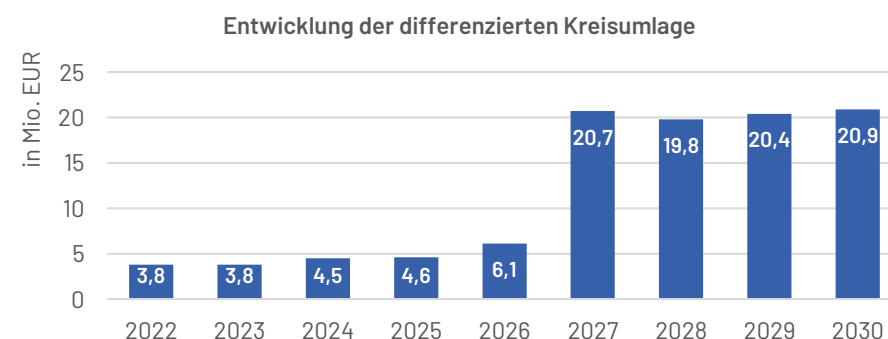
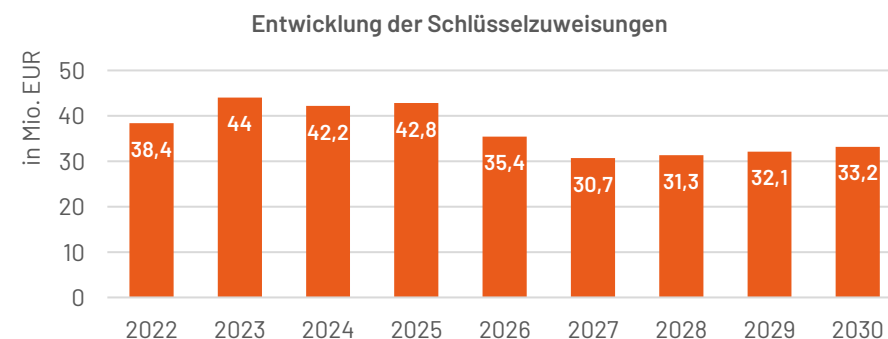
Ebenso zählen die Schlüsselzuweisungen, die der Ennepe-Ruhr-Kreis im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs erhält unter diese Ertragsposition. Die Schlüsselzuweisungen werden nach einem gesetzlich festgelegten Schlüssel finanzkraftabhängig berechnet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen werden ebenfalls unter dieser Ertragsposition abgebildet. Die Sonderposten wurden für Investitionen gebildet, für die der Kreis von Dritten eine Zuwendung erhalten hat. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt dabei analog zu den Abschreibungen, über die Nutzungsdauer des jeweils geförderten Vermögensgegenstandes.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Schlüsselzuweisungen	42.765	35.385	30.689	31.303	32.117	33.177
Zuweisungen und Zuschüsse	4.237	5.562	4.218	3.641	3.472	3.399
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.678	3.169	2.333	2.333	2.333	2.333
Allgemeine Umlagen	283.616	325.614	341.253	353.387	369.894	379.733
davon Allgemeine Kreisumlage	279.037	319.559	320.548	333.556	349.532	358.826
davon Differenzierte Kreisumlagen	4.579	6.055	20.705	19.831	20.362	20.907
Summe	333.296	369.730	378.493	390.663	407.816	418.641

Der Hebesatz der Kreisumlage wird im Haushaltsjahr 2027 mit 45,68 % der maßgeblichen Umlagegrundlagen angegeben. Dies entspricht einer Zahllast in Höhe von ca. 320,5 Mio. EUR. Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung des Jahres 2026 für das Jahr 2027 (47,01 %) sinkt die Zahllast der Kreisumlage um etwa 11,7 Mio. EUR (Hebesatz -1,33 %p). Diese Verringerung der allgemeinen Kreisumlage resultiert unter anderem aus der Änderung der Umlagesystematik für die kreiseigenen Schulen. Ohne diesen Effekt läge der Kreisumlagehebesatz bei 48,10 % bei einer Zahllast von ca. 337,47 Mio. EUR, damit um 1,09 %p höher als in der Mittelfristplanung für 2027 vorgesehen.

Ergebnisverschlechterungen, z. B. im Bereich IT oder sozialen Leistungen, konnten zunächst durch Verbesserungen in anderen Bereichen oder die vorgenommenen Haushaltskonsolidierungen (siehe [Kapitel 3.4](#)) kompensiert werden. Das Vorliegen der Arbeitskreisrechnung und neue Erkenntnisse zur Landschaftsumlage an den LWL führten schließlich zu einem Anstieg der allgemeinen Kreisumlage.



Die Schlüsselzuweisungen basieren auf der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027. Sie liegen um ca. 4,7 Mio. EUR unter dem Wert von 2026 und sinken somit das zweite Jahr in Folge deutlich.

Die Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von ca. 4,2 Mio. EUR beinhalten insbesondere die Refinanzierung der Schulsozialarbeit und diverser Projekte des Kommunalen Integrationszentrums (Produkt 03.03.03), die Fördermittel für das Projekt OZEAN-Route (Produkt 15.01.01), die ÖPNV-Pauschale (Produkt 12.02.01) sowie die Landeszuweisung für die Durchführung der Aufgaben im Bereich Elterngeld (Produkt 05.02.01).

Sonstige Transfererträge

Wie bei den Erträgen aus Zuwendungen stehen auch den sonstigen Transfererträgen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber.

Sonstige Transfererträge						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Ersatz von sozialen Leistungen	2.779	2.170	2.511	2.511	2.511	2.511
Andere sonstige Transfererträge	7.121	3.825	5.161	5.161	5.161	5.161
Summe	9.900	5.995	7.672	7.672	7.672	7.672

Bei den Erträgen aus dem Ersatz von sozialen Leistungen werden insbesondere Rückzahlungen gewährter Hilfen nach dem SGB XII veranschlagt.

Die anderen sonstigen Transfererträge sind maßgeblich durch Rückforderungen von Leistungen nach dem SGB II (kommunaler Anteil) bestimmt.

Die Erträge unter diesen Positionen basieren auf Hochrechnungen der zuständigen Facheinheiten und können nicht eindeutig vorausgesagt werden. Sie unterliegen jährlich teils deutlichen Schwankungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten lassen sich in Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren unterteilen. Gebühren sind grundsätzlich als öffentlich-rechtliche Geldleistungen definiert, die als

Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, um die Kosten der öffentlichen Leistung zu decken.

Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Hierunter fallen insbesondere die Verwaltungsgebühren der Zulassungsstellen in Witten und Schwelm. Diese machen in etwa die Hälfte des Aufkommens der Verwaltungsgebühren aus.

Benutzungsgebühren werden für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen erhoben. Die größten Positionen stellen dabei die beiden gebührenrechnenden Einrichtungen des Ennepe-Ruhr-Kreises dar. Dabei handelt es sich um den Rettungsdienst (Produkt 02.03.03) und die öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft (Produkt 11.01.01).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Verwaltungsgebühren	5.853	5.517	5.805	5.805	5.805	5.805
<i>davon Kfz-Zulassung</i>	2.950	2.870	2.870	2.870	2.870	2.870
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.700	75.138	81.545	84.151	86.655	88.859
<i>davon Rettungsdienst</i>	31.760	56.686	59.580	61.596	63.497	65.082
<i>davon Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft</i>	17.938	18.450	21.964	22.553	23.156	23.774
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.836	0	0	0	0	0
Summe	57.389	80.655	87.350	89.956	92.460	94.664

Die voraussichtlichen Gebührenerträge basieren auf Hochrechnungen der jeweiligen Sachgebiete. Die gebührenrechnenden Bereiche werden dabei so geplant, dass alle umlegbaren Aufwendungen ausgeglichen werden.

Der Gebührenhaushalt Rettungsdienst wurde im Haushaltsjahr 2027 zunächst ausgeglichen geplant. Die getroffene Regelung zur Finanzierung von Fehlfahrten und die damit verbundene Änderung der Rettungsdienstgebührensatzung betrifft zunächst ausdrücklich nur die Jahre 2025 und 2026. Für das Jahr 2027 sind keine Informationen vorhanden, anhand derer eine belastbare Berechnung einer eventuell auftretenden Finanzierungslücke möglich wäre.

Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines Austauschs von Leistungen auf Grundlage privatrechtlicher Verträge erhoben werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Mieten und Pachten	134	123	108	108	108	108
Erträge aus Verkauf	1.698	2.173	1.657	1.657	1.657	1.657
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36	29	32	32	32	32
Erträge aus Kostenerstattungen	46.038	43.781	44.696	45.651	46.630	47.633
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	281.668	285.957	288.726	295.944	303.342	310.926
davon Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung	60.176	60.172	61.326	62.859	64.430	66.041
davon Leistungsbeteiligung beim Grundsicherungsgeld	154.285	154.500	153.300	157.132	161.061	165.087
davon Leistungsbeteiligung bei der Grundsicherung im Alter	49.571	49.450	51.231	52.512	53.824	55.170
Summe	329.574	332.062	335.218	343.391	351.769	360.355

Die Mieten und Pachten reduzieren sich ab dem Jahr 2027 insbesondere durch die Kündigung zweier Mietverträge.

Die Erträge aus Verkauf werden insbesondere durch den Verkauf von Altpapier (ca. 1,5 Mio. EUR – Produkt 11.01.01) geprägt.

Unter der Ertragsposition Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen Erstattungen für Aufwendungen, die der Ennepe-Ruhr-Kreis für eine andere Stelle erbracht hat. Hier werden insbesondere die Ausgleichsleistungen des Bundes nach dem SGB II (Grundsicherungsgeld und Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU)) und SGB XII (Grundsicherung im Alter) veranschlagt.

Diese Erträge korrespondieren jeweils mit Aufwendungen, vor allem bei den Transferaufwendungen. Höhere Transferaufwendungen bedingen somit auch höhere Kostenerstattungen.

Sonstige ordentliche Erträge

Unter diese Position fallen alle Erträge, die keiner der oben genannten anderen Positionen zuordenbar sind. Hierrunter fallen insbesondere Erträge in Form von Zwangs-, Buß- und Verwarnungsgeldern.

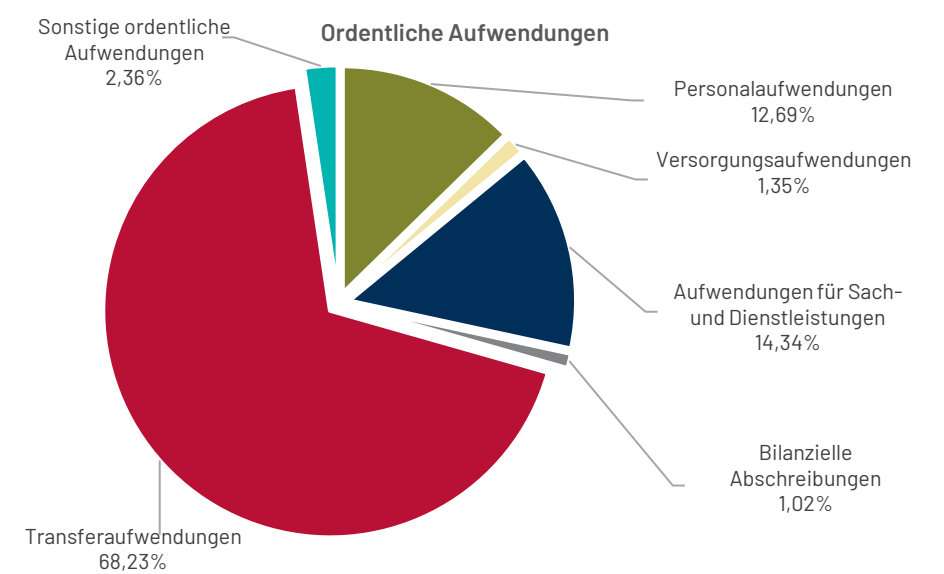
Bei den Zwangs-, Buß- und Verwarngeldern werden insbesondere die Einnahmen aus den Bußgeld- und Verwarngelderträgen veranschlagt, die durch die Geschwindigkeitsmessenanlagen generiert werden. Im Vergleich zum Vorjahr wird mit geringeren Erträgen gerechnet.

Sonstige ordentliche Erträge						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	60	20	20	20	20	20
Weitere sonstige Erträge	2.891	3.614	2.609	2.609	2.609	2.609
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	9.333	2.100	2.495	2.277	2.334	2.392
Andere sonstige ordentliche Erträge	16.330	1.828	261	261	261	261
Summe	28.615	7.562	5.384	5.166	5.223	5.281

3.3.4 Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

Die im Ergebnisplan 2027 enthaltenen ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen		
Art	Betrag in EUR	Betrag in %
Personalaufwendungen	105.984.470	12,69
Versorgungsaufwendungen	11.285.994	1,35
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.779.726	14,34
Bilanzielle Abschreibungen	8.532.540	1,02
Transferaufwendungen	569.735.876	68,23
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.714.345	2,36
Summe	835.032.951	100,00



Der Kreishaushalt 2027 ist zu mehr als zwei Drittel durch Transferaufwendungen geprägt, hier vor allem die Leistungen nach dem SGB II und SGB XII. Ein Teil dieser Leistungen ist durch Kostenerstattungen und -beteiligungen

refinanziert. Wesentliche Transferaufwendungen, z. B. die Aufwendungen für die Hilfe zur Pflege, Krankenbehandlungskosten für Empfangende von Sozialhilfe nach dem SGB V sowie die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung, sind jedoch aus dem Kreishaushalt zu finanzieren. Auf die Transferaufwendungen besteht im Regelfall keine unmittelbare Einflussnahmemöglichkeit.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen enthalten im Wesentlichen die Dienstaufwendungen für die Beamtinnen und Beamten sowie für die tariflich Beschäftigten. Mit den Dienstaufwendungen für die tariflich Beschäftigten sind die Arbeitgeberanteile zu den gesetzlichen Sozialversicherungen und Versorgungskassen unmittelbar verbunden. Zu den weiteren Personalaufwendungen gehören die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, die Dienstaufwendungen sowie die Arbeitgeberanteile zu den gesetzlichen Sozialversicherungen und Versorgungskassen für die sonstigen Beschäftigten, zu denen z. B. Honorarkräfte, Praktikantinnen und Praktikanten etc. zählen. Weiterhin werden unter dieser Position die Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für die Beschäftigten veranschlagt.

Personalaufwendungen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Dienstaufwendungen (inkl. Arbeitgeberanteil an Sozialversicherungen und Versorgungskassen)	88.611	95.247	98.388	101.082	103.541	106.059
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6	1.673	1.723	1.772	1.816	1.860
Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen	5.475	6.042	5.874	5.760	5.970	6.170
Summe	94.091	102.962	105.984	108.615	111.327	114.089

Die Entwicklung der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen basiert auf einem versicherungsmathematischen Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw). Gegenüber dem Jahr 2026 sinkt der Ansatz leicht.

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr insbesondere durch Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen.

Versorgungsaufwendungen

Zu den Versorgungsaufwendungen zählen insbesondere die Beiträge an die kvw, die seit dem 01.01.2001 die Bearbeitung der Beihilfen der Beschäftigten des Ennepe-Ruhr-Kreises wahrnimmt. Daneben zählen auch die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für die Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger sowie die Hinterbliebenen und die Zuführungen zu Rückstellungen Pensionen und Beihilfen für Versorgungsempfänger:innen zu dieser Aufwandsposition.

Versorgungsaufwendungen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
kvw Versorgungs- aufwendungen	8.130	8.357	9.512	9.928	10.350	10.773
Beihilfen, Unter- stützungsleistun- gen für Versor- gungsempfänger	3.220	1.524	1.755	1.832	1.910	1.987
Zuführungen zu Pensions- und Bei- hilferückstellungen Versorgungsemp- fänger	18.350	10	19	19	19	20
Summe	29.700	9.890	11.286	11.779	12.279	12.780

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu dieser Kontengruppe gehören zunächst die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung sowie die Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des Infrastrukturvermögens. Während die Bewirtschaftung hauptsächlich durch Aufwendungen bestimmt wird, die für die Energieversorgung (Gas, Wasser, Strom) sowie Reinigung der Gebäude erforderlich sind, handelt es sich bei der Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in erster Linie um substanzerhaltende Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen beim Kreishaus, den kreiseigenen Schulen sowie dem Infrastrukturvermögen.

Eine weitere bedeutende Position bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bilden die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit. Empfängerinnen dieser Erstattungen sind vor allem die kreisangehörigen Städte, die Aufwendungen erstattet bekommen, die insbesondere im Rahmen der Einbindung in die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII sowie für die Durchführung des Rettungsdienstes entstanden sind.

Abschließend werden unter dieser Kontengruppe noch die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und die Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen erfasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	6.289	7.490	4.531	3.209	3.288	3.369
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	60.441	63.817	68.751	71.064	73.078	74.732
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungs- aufwendungen	9.702	9.633	9.659	9.927	10.210	10.502
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	31.169	33.083	36.838	35.443	35.926	37.822
Summe	107.601	114.022	119.780	119.642	122.502	126.425

Bei den Instandhaltungsaufwendungen werden sowohl laufende Instandhaltungen anhand von Erfahrungswerten veranschlagt, als auch einzelne Maßnahmen, die im Planungsjahr umgesetzt werden sollen. Daher kommt es im Vergleich der Planjahre zu Schwankungen. Weitere Informationen zu wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen sind unter Punkt 3.3.8 dieses Vorberichts zu finden. Die wesentlichste Einzelposition bei den Instandhaltungsaufwendungen im Jahr 2027 ist die Bereitstellung von Mitteln in Höhe von 0,80 Mio. EUR für die Sanierung des Bauteils A der Gesamtschule Sprockhövel. Für die laufende Instandhaltung des Kreishauses ist ein Betrag in Höhe von ca. 0,94 Mio. EUR vorgesehen.

Bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit steigen insbesondere die Erstattungen an private Unternehmen und an die Städte im Bereich Rettungsdienst (Produkt 02.03.03) aufgrund der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplans (+ ca. 2,4 Mio. EUR) und die Aufwendungen für die Erstattung von Krankenbehandlungskosten für Empfängerinnen und Empfänger von Sozialhilfe nach dem SGB V (+ 2,0 Mio. EUR). Lediglich die Aufwandssteigerung im Bereich des Rettungsdienstes sind durch Gebührenerträge refinanziert.

Bilanzielle Abschreibungen

Durch die bilanziellen Abschreibungen wird der eingetretene Werteverzehr von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, ausgedrückt.

Bilanzielle Abschreibungen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.413	9.134	8.533	8.848	9.070	9.296
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.485	63	0	300	307	315
Summe	10.898	9.197	8.533	9.148	9.377	9.611

Transferaufwendungen

Den Transferaufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Sie beruhen somit nicht auf einem Leistungsaustausch, sondern stellen einseitige Verwaltungsvorfälle dar. Die Position gliedert sich in die Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke, die Sozialtransferaufwendungen, die allgemeinen und die sonstigen Transferaufwendungen.

Transferaufwendungen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	26.950	34.490	34.787	35.213	35.672	36.138
Sozialtransferaufwendungen	358.073	371.346	372.693	382.010	391.560	401.349
<i>davon Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen</i>	68.352	68.807	74.102	75.955	77.854	79.800
<i>davon Markt und Integration</i>	17.387	21.582	20.863	21.385	21.919	22.467
<i>davon Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II</i>	249.149	251.787	250.741	257.010	263.435	270.021
Allgemeine Umlagen	125.428	132.856	141.197	149.422	158.792	167.130
<i>davon LWL-Umlage</i>	120.838	127.968	136.217	144.298	153.507	161.674
<i>davon RVR-Umlage</i>	4.590	4.889	4.980	5.124	5.285	5.456
Sonstige Transferaufwendungen	17.844	20.624	21.059	21.578	22.110	22.655
Summe	528.296	559.316	569.736	588.223	608.134	627.273

Die Zuweisungen und Zuschüsse beinhalten als größte Einzelposition die Zuschüsse an die Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr (VER) zur Erbringung von Leistungen des öffentlichen Nahverkehrs (17,9 Mio. EUR) und an den Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (ca. 9,9 Mio. EUR - Produkt 12.02.01). Weiterhin werden hier verschiedene Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände und andere soziale und karitative Einrichtungen veranschlagt (ca. 3,2 Mio. EUR - Produkt 07.01.01).

Die Sozialtransferaufwendungen werden maßgeblich durch die Leistungen nach dem SGB II bestimmt. Hier werden insbesondere Aufwendungen für das Grundsicherungsgeld und die Aufwendungen für Unterkunft und Heizung sowie für die Eingliederung von Arbeitsuchenden veranschlagt. Bei

diesen Leistungen ist zu beachten, dass diese Aufwendungen zu großen Teilen durch den Bund refinanziert werden (siehe unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

Bedeutsame Positionen sind darüber hinaus die Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) und die Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR). Für die Landschaftsumlage wird ein Hebesatz von 18,60 % der maßgeblichen Umlagegrundlagen gemäß dem vom LWL mitgeteilten Eckdatenpapier angenommen. Dies ergibt eine Zahllast in Höhe von ca. 136,2 Mio. EUR. Dies entspricht einer Steigerung von ca. 8,25 Mio. EUR im Vergleich zum Haushaltsjahr 2026. Für die RVR-Umlage wird mit einem Hebesatz in Höhe von 0,68 % kalkuliert.

Bei den sonstigen Transferaufwendungen wird insbesondere das Pflegegeld veranschlagt. Hier steigen die Aufwendungen um ca. 0,40 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr (Produkt 05.01.02).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen alle Aufwendungen, die keiner spezielleren Aufwandsposition zuzuordnen sind.

Hier werden sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, z.B. für Dienst- und Schutzkleidung, Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reisekosten veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten beinhalten vor allem die Aufwendungen für Mieten und Pachten von Dienstgebäuden und IT-Ausstattung, das Leasing der Dienstfahrzeuge sowie die Aufwandsentschädigungen für die Kreistagsmitglieder.

Unter Geschäftsaufwendungen werden vor allem Aufwendungen für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800 EUR netto veranschlagt. Unter Anwendung der Vereinfachungsregelung nach § 36 Abs. 3

KomHVO NRW werden diese Vermögensgegenstände direkt als Aufwand verbucht.

Die weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit enthalten unter anderem die Fraktionszuwendungen sowie die Aufwendungen aus Ersatzvornahmen. Die Kosten der Ersatzvornahmen werden im Regelfall dem ursprünglich Handlungspflichtigen in Rechnung gestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.534	2.073	2.218	2.214	2.273	2.334
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.322	4.809	4.561	4.671	4.783	4.898
Geschäftsaufwendungen	4.961	11.053	11.044	9.012	9.837	9.156
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.198	1.401	1.471	1.507	1.545	1.583
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	11.073	0	0	0	0	0
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.196	421	420	430	441	452
Summe	26.284	19.757	19.714	17.834	18.878	18.424

3.3.5 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis setzt sich aus den Zinserträgen des Ennepe-Ruhr-Kreises und den Zinsaufwendungen für Kredite und sonstigen Finanzaufwendungen zusammen.

Finanzergebnis						
Art	Ergebnis	Planung				
	2025 (in TEUR)	2026 (in TEUR)	2027 (in TEUR)	2028 (in TEUR)	2029 (in TEUR)	2030 (in TEUR)
Zinserträge	437	15	15	15	15	15
Zinsaufwand	1.500	4.100	5.200	5.330	5.463	5.600
Sonstige Finanz- aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-1.063	-4.085	-5.185	-5.315	-5.448	-5.585

Bei den Zinserträgen handelt es sich um Erträge aus einem Gesellschafterdarlehen an die Betriebsgesellschaft Radio Ennepe-Ruhr-Kreis mbH & Co KG. Die Zinsaufwendungen wurden anhand der Verpflichtungen aus bestehenden Krediten sowie der geplanten Aufnahme neuer Darlehen kalkuliert.

3.3.6 Finanzplanung

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt -11,14 Mio. EUR. Für Investitionen werden im Haushaltsplanentwurf 2027 Auszahlungen in Höhe von 7,19 Mio. EUR und Einzahlungen in Höhe von 5,07 Mio. EUR veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2027 liegt der Saldo aus Finanzierungstätigkeit bei +62,00 Mio. EUR. In früheren Jahren wurden die systemimmanenten Finanzmittelüberschüsse insbesondere zur stetigen Rückführung von Darlehen genutzt. Der hohe Finanzierungsbedarf infolge der zahlreichen Bauvorhaben des Kreises macht die Aufnahme von Investitionskrediten notwendig. Für das Haushaltsjahr 2027 ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 65,00 Mio. EUR geplant. Ab dem Haushaltsjahr 2028 ist der Saldo der Finanzierungstätig negativ, da hier Rückzahlung der bisherigen sowie neuen Kredite ohne die Aufnahme weiterer Investitionskredite veranschlagt ist.

Der Bestand der liquiden Mittel kann nur errechnet dargestellt werden und entspricht nicht dem Wert in der Schlussbilanz des Vorjahres. Grund dafür ist, dass beim Ennepe-Ruhr-Kreis neben dem eigentlichen Kreishaushalt eine weitere Finanzgemeinde buchhalterisch geführt werden. Dabei handelt es sich um Haushalt des LWL (Gemeinde 3). Diese Finanzgemeinde wird nicht beplant. Sie dient lediglich der Abwicklung der Zahlungsströme, die der Ennepe-Ruhr-Kreis im Auftrag des LWL tätigt. Die Abweichungen zum Wert in der Schlussbilanz stellen sich wie folgt dar:

Liquide Mittel		
Gemeinde	Liquide Mittel lt. Schlussbilanz zum 31.12.2025 (in EUR)	Liquide Mittel im Finanzplan (in EUR)
Gemeinde 1	58.566.791,32	58.566.791,32
Gemeinde 3	104.360,54	Keine Darstellung
Summe	58.671.151,86	58.566.791,32

3.3.7 Investitionen

Der Saldo aus Investitionstätigkeit setzt sich aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zusammen und beträgt im Haushaltsjahr 2027 -2,12 Mio. EUR.

Bei der Abbildung der Investitionstätigkeit ist zu beachten, dass in den dargestellten Mitteln nur im Haushaltsjahr 2027 oder in den Folgejahren neu veranschlagte Investitionen abgebildet werden. Investive Budgets, insbesondere für Baumaßnahmen, die in vergangenen Jahren in voller Höhe der Maßnahme in einem Haushaltsplan veranschlagt wurden oder über- bzw. außerplanmäßig in Vorjahren bereitgestellt wurden, finden in diesem Zahlenwerk keinen Niederschlag. Diese Budgets werden im Regelfall bis zur letzten Fälligkeit als Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr übernommen und erhöhen die jeweilige Position im Folgejahr.

Investive Einzahlungen

Die investiven Einzahlungen in Höhe von ca. 5,07 Mio. EUR setzen sich aus der allgemeinen Investitionspauschale und der investiv veranschlagten Schul- und Bildungspauschale zusammen.

Allgemeine Investitionspauschale

Den Gemeinden, Kreisen und Landschaftsverbänden werden auch im Steuererverbund 2027 pauschale Mittel für investive Maßnahmen finanzkraftunabhängig für eigenverantwortliche Investitionstätigkeiten zugewiesen.

Die Veranschlagung der Einzahlungen aus der Investitionspauschale wird zentral im Produkt 16.01.01 vorgenommen. Die Zuordnung der Mittel zu einem konkreten Vermögensgegenstand und somit die Bildung eines entsprechenden Sonderpostens später im Produkt des jeweiligen Vermögensgegenstands. In diesem Produkt werden dann die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten veranschlagt.

Schul- und Bildungspauschale

Als weitere Zuweisung ist im GFG 2027 – wie in den vergangenen Jahren – eine Schul- und Bildungspausche vorgesehen, die finanzkraftunabhängig bereitgestellt wird und über deren Einsatz die Kommune nach dem rechtlich vorgegebenen Verwendungsrahmen in eigener Verantwortung selbst entscheiden kann. Die Verteilung der Pauschale erfolgt auf der Basis der für den Schüleransatz maßgeblichen Schülerzahlen.

Der Ennepe-Ruhr-Kreis nutzt die Schul- und Bildungspauschale für gewöhnlich teils investiv und teils konsumtiv. Meist werden im investiven Bereich langlebige Wirtschaftsgüter finanziert (Baumaßnahmen an Schulgebäuden) und der Rest wird für den konsumtiven Bereich genutzt. Aufgrund der erheblichen investiven Baumaßnahmen ist für 2027 die Vereinnahmung wie im Vorjahr vollständig investiv vorgesehen.

Die investiven Einzahlungen aus der Schul- und Bildungspauschale werden zunächst gesammelt im Produkt 16.01.01 veranschlagt. Die spätere Zuweisung dieser Mittel an einen konkreten Vermögensgegenstand führt zur Bildung eines entsprechenden Sonderpostens im jeweiligen Produkt. Dort werden die Erträge aus der Auflösung dieser Sonderposten ausgewiesen.

Pauschalen						
Art	Betrag in TEUR					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investitions-pauschale	2.319	2.425	2.454	2.454	2.454	2.454
Schul- und Bildungspauschale (investiv)	2.412	2.567	2.582	2.582	2.582	2.582
Schul- und Bildungspauschale (konsumtiv)	0	0	0	0	0	0

Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG)

Zur Umsetzung des Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) in Nordrhein-Westfalen hat das Land entschieden, 60 % des auf das Bundesland entfallenden Anteils des Sondervermögens des Bundes auf die Kommunen zu verteilen. Dies entspricht einem Betrag in Höhe von insgesamt 12,7 Mrd. EUR für einen Zeitraum von zwölf Jahren, davon 10 Mrd. EUR als Pauschalen an die Kreise, kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städte und 2,7 Mrd. EUR als zweckgebundene Förderprogramme.

Nach dem zugrunde gelegten Verteilungsschlüssel entfällt auf den Ennepe-Ruhr-Kreis ein Betrag in Höhe von ca. 33 Mio. EUR für den Zwölfjahreszeitraum. Die Mittel sollen für Investitionen vor allem in diesen Bereichen verwendet werden:

- 50 % Bildungsinfrastruktur
- 20 % energetische Sanierung von bestehenden Liegenschaften, Klimaschutzmaßnahmen
- 30 % Bevölkerungsschutz, Gesundheitsversorgung, Verkehrs- und ÖPNV-Infrastruktur

Eine davon abweichende Mittelverwendung ist möglich.

Eine endgültige Entscheidung über die Mittelverwendung steht noch aus. Vorgesehen ist die Zuordnung vor allem zu einzelnen großen Investitionsprojekten.

Investive Auszahlungen

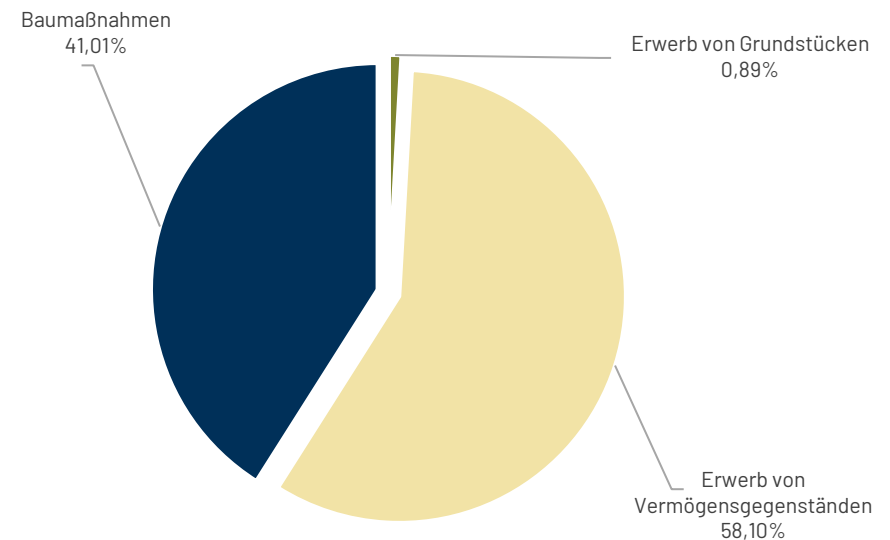
Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf ca. 7,19 Mio. EUR. Als Investitionen werden Auszahlungen für die Anschaffung bzw. Herstellung langfristig nutzbarer Vermögensgegenstände veranschlagt. Hierunter fallen beispielsweise die Anschaffung von Fahrzeugen, Möbeln und IT-Ausstattung sowie die Herstellungskosten für Gebäude.

Der Ennepe-Ruhr-Kreis macht von der Vereinfachungsregelung aus § 36 Abs. 3 GO NRW Gebrauch, wonach Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter 800 EUR netto direkt als Aufwand verbucht werden können. In diesem Fall wird die Auszahlung nicht als Investition, sondern als Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit zugeordnet. Somit finden sich unter den veranschlagten Investitionen nur solche, bei denen die Anschaffungs- oder Herstellungskosten über 800 EUR netto liegen.

Die Auszahlungen für Investitionen stellen sich im Haushaltsjahr 2027 wie folgt dar:

Investive Auszahlungen		
Art	Betrag in EUR	Betrag in %
Erwerb von Grundstücken	64.000	0,89
Erwerb von Vermögensgegenständen	4.176.916	58,10
Baumaßnahmen	2.948.000	41,01
Summe	7.188.916	100,00

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen werden Auszahlungen in Höhe von 4,18 Mio. EUR veranschlagt. Der größte Einzelbetrag bildet hier die IT-Ausstattung für das Rechenzentrum im neuen Gefahrenabwehrzentrum (Produkt 01.04.02) mit einem Betrag von 1,27 Mio. EUR. Weitere ca. 1,00 Mio. EUR sind dem Produkt 02.03.03 (Rettungsdienst) zuzuordnen. Hier werden Investitionen vor allem zur Beschaffung von Fahrzeugen und eines Gerätewagens Technik als Einzelmaßnahmen veranschlagt. Weitere wesentliche Investitionen werden in den Bereichen

Feuer- und Katastrophenschutz (0,45 Mio. EUR – Produkt 02.03.01), Leitstellen-IT (0,30 Mio. EUR – Produkt 01.04.03) und den kreiseigenen Schulen (0,34 Mio. EUR – Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) geplant.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen belaufen sich auf 2,95 Mio. EUR. Der Großteil entfällt auf einen Betrag in Höhe von 1,80 Mio. EUR für die Sanie-

rung des Kreishauses und weiteren 0,50 Mio. EUR für die Sanierung der Parkdecks am Kreishaus (Produkt 01.11.01). Als weitere Baumaßnahme werden für das Bauteil N der Gesamtschule Sprockhövel (Produkt 03.02.01) 0,40 Mio. EUR eingeplant. Weitere investive Mittel für Baumaßnahmen werden insbesondere für die Errichtung von zwei Versickerungsbecken (245.000 EUR) veranschlagt (Produkt 12.01.01).

Einzelausweis von Investitionsmaßnahmen

An dieser Stelle werden stichpunktartig Hinweise zu den wesentlichen Investitionsmaßnahmen gegeben. Wesentlich sind hierbei Investitionsmaßnahmen, für die im Einzelfall im Planjahr bzw. in einem Jahr der mittelfristigen Finanzplanung Ansätze über 50.000 EUR veranschlagt werden. Neben den veranschlagten Auszahlungen in den Haushaltsjahren werden ebenfalls die Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027 dargestellt. Die investiven Ein- und Auszahlungen haben keine unmittelbare Auswirkung auf das Jahresergebnis. Erst durch die Aufwendungen aus Abschreibungen der beschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände tritt eine Belastung der Folgejahre über die festgelegte Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände ein. Aus investiven Einzahlungen aus Investitionszuwendungen werden Sonderposten gebildet, die entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstands aufgelöst werden. Die daraus resultierenden Erträge entlasten die jeweiligen Haushaltsjahre. Die Zuordnung der nicht im Einzelfall zweckgebundenen Investitionszuwendungen erfolgt erst im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses und kann deshalb in der nachfolgenden Tabelle nicht berücksichtigt werden.

Bei den Auswirkungen auf die Haushaltsjahre in der nachfolgenden Tabelle werden jeweils die Abschreibungen für volle Jahre ab dem Folgejahr der Beschaffung dargestellt. Im Beschaffungsjahr fallen anteilige Abschreibungen in Abhängigkeit vom jeweiligen Beschaffungszeitpunkt bzw. Zeitpunkt der Inbetriebnahme an. Als Nutzungsdauer wird die zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung unterstellte Nutzungsdauer (ND) des jeweils beschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstands berücksichtigt. Im Einzelfall kann es bei der Aktivierung der Vermögensgegenstände zu Abweichungen von der hier unterstellten Nutzungsdauer kommen.

Wesentliche Investitionsmaßnahmen						
Produkt	Investitionsmaßnahme	Betrag (in TEUR)				Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027
		2027	2028	2029	2030	
01.02.05	Beschaffung Winterdienstfahrzeug/Kehrmaschine für das GAZ	70	0	0	0	Ab 2028: 9 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
01.04.02	Rechenzentrum GAZ	1.265	0	0	0	Ab Fertigstellung: 316 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 4 Jahre)
	Erneuerung USV Hauptstandort	90	0	0	0	Ab 2028: 5 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 18 Jahre)
	Ersatz aktive Netzwerkkomponenten	75	0	0	0	Ab 2028: 19 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 4 Jahre)
01.04.03	Beschaffung Firewallcluster	180	0	0	0	Ab 2028: 45 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 4 Jahre)

Wesentliche Investitionsmaßnahmen						
Produkt	Investitionsmaßnahme	Betrag (in TEUR)				Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027
		2027	2028	2029	2030	
01.11.01	Sanierung Kreishaus	1.800	0	0	0	Ab Fertigstellung: ca. 1.970 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 40 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 005/2026
	Sanierung Parkdeck	500	0	0	0	Ab Fertigstellung: ca. 200 bis 460 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 45 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 006/2026
02.03.01	Neubeschaffung GW-L1	200	0	0	0	Ab 2028: 40 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 5 Jahre)
02.03.03	Beschaffung von Fahrtragen	325	0	0	0	Ab 2028: 41 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung eines Gerätewagens Technik	250	0	0	0	Ab 2028: 31 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
	Beschaffung von KTW	0	4.250	0	0	Ab 2029: 850 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 5 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung von RTW	0	1.250	2.460	3.640	Ab 2029: 250 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 5 Jahre) zus. ab 2030: 492 TEUR Abschreibungen pro Jahr zus. ab 2031: 728 TEUR Abschreibungen pro Jahr Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung von Tragestühlen	0	374	0	0	Ab 2029: 47 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	EKG-Geräte Curpuls C3	0	225	0	0	Ab 2029: 25 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 9 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung von NEF	0	0	0	180	Ab 2031: 36 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 5 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
02.06.01	Beschaffung Kühl- und Zerwirkhaus	75	0	0	0	Ab 2028: 4 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 20 Jahre)
03.02.01	Brandschutz Umbau Bauteil N	400	0	0	0	Ab Fertigstellung: ca. 310 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 60 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme
03.02.02	Inv. Beschaffungen Medienbudget	62	0	0	0	Ab 2028: 6 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: durchschnittlich 10 Jahre)
12.01.01	Errichtung von zwei Versickerungsbecken	245	0	0	0	Ab Fertigstellung: 5 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 50 Jahre)

Neben den neu veranschlagten Investitionen sind ebenfalls die Maßnahmen zu beachten, bei denen in Vorjahren Mittel veranschlagt oder außer- bzw. überplanmäßig bereitgestellt wurden und diese Mittel als Ermächtigungsübertragungen mitgezogen werden. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs ist nicht absehbar, ob und in welcher Höhe für diese Investitionsmaßnahmen Haushaltsmittel in das Jahr 2027 übertragen werden. Daher erfolgt eine verkürzte Darstellung dieser Maßnahmen.

Weitere wesentliche Investitionsmaßnahmen				
Produkt	Investitionsmaßnahme	Im Haushalts- jahr 2026 ver- fügbare Mittel (in TEUR)	Gesamtvolu- men der Maß- nahme (in TEUR)	Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027 (jeweils ab Fertigstellung)
01.11.02	Sanierung Kreishaus	2.170	ca. 78.800	ca. 1.970 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 40 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 005/2026
	Sanierung Parkdeck	853	ca. 14.700 (± 5.900)	ca. 200 bis 460 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 45 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 006/2026
	Planungs- und Baukosten Förderschule Lindstockstraße	773	ca. 34.400	ca. 460 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 70 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 103/2024
	Beschaffung Fluchtweggerüste Kreishaus	211	220	ca. 7 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 30 Jahre), siehe Vorlage 175/2024
	Möblierung und Ausstattung VNST im BMZ	39	175	12 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 15 Jahre) für die gesamte Beschaffungsmaßnahme
02.03.01	Planung- und Baukosten Gefahrenabwehrzentrum	68.827	ca. 115.680	ca. 1.653 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 70 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlagen 068/2022, 082/2024, 155/2024 und 093/2026
	Ersatzbeschaffung Wechselladerfahrzeug I für KFZ	650	650	65 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 10 Jahre)
	Gerätewagen Hygiene	615	615	62 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 10 Jahre)
	Erwerb gebrauchtes Hilfeleistungslöschfahrzeug	600	600	33 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 18 Jahre)
	Ersatzbeschaffung Wechselladerfahrzeug II für KFZ	580	650	65 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 10 Jahre)
	Neubeschaffung Abrollcontainer Hochwasser	206	206	14 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 15 Jahre)
	Auslagerung ADV (GAZ)	172	172	43 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 4 Jahre)
	Neubeschaffung Erkundungskraftwagen	160	160	20 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
	Beschaffung einer Stabssoftware	120	120	24 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 5 Jahre)
	Neubeschaffung von einem Fahrzeug für den BD KatS	80	80	10 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
02.03.02	inv. Beschaffung Multifunktions-Anhänger	72	72	6 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 13 Jahre)
	Austausch von Serverhardware	130	440	110 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 4 Jahre) für die gesamte Beschaffungsmaßnahme
02.03.03	Gerätewagen Daten und Kommunikation	88	161	20 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
	Beschaffung von RTW	1.807	1.807	226 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	EKG-Geräte Curpuls C3	558	558	62 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 9 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch

Weitere wesentliche Investitionsmaßnahmen				
Produkt	Investitionsmaßnahme	Im Haushalts- jahr 2026 ver- fügbare Mittel (in TEUR)	Gesamtvolu- men der Maß- nahme (in TEUR)	Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027 (jeweils ab Fertigstellung)
02.03.03	Beschaffung von Beatmungsgeräten	363	363	45 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung von KTW	220	220	44 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 5 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung PKWs Führungsdienst	160	180	23 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
	Beschaffung von Reanimationshilfen	97	100	11 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 9 Jahre)
	Beschaffung eines Gerätewagens Technik	80	80	10 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
	Beschaffung von Fahrtragen	80	80	10 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre) Es handelt sich um einen turnusgemäßen Austausch
	Beschaffung Kommandowagen ärztliche Leitung Rettungs- dienst	80	80	10 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 8 Jahre)
	Einführung mobile digitale Datenerfassung	59	175	44 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 4 Jahre)
02.04.01	Stationäre Messanlage Gevelsberg	300	300	30 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 10 Jahre)
03.02.01	Brandschutz Umbau Bauteil N	8.718	ca. 18.600	ca. 310 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 60 Jahre) für die ge- samte Baumaßnahme, siehe Vorlage 058/2023
	Komplettsanierung Bauteil DF	4.917	ca. 31.570	ca. 526 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 60 Jahre) für die ge- samte Baumaßnahme, siehe Vorlage 058/2023
	PV-Anlage	33	900	Gesamtvolumen der Maßnahme PV-Anlagen an allen kreiseige- nen Schulen (Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) 39 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 23 Jahre) für die ge- samte Maßnahme über alle Produkte, siehe Vorlage 055/2025
03.02.02	"Brandschutz" Umbau	1.340	ca. 13.300	ca. 208 TEUR Abschreibungen pro Jahr (Rest-ND: 64 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlagen 081/2025
	PV-Anlage	92	900	Gesamtvolumen der Maßnahme PV-Anlagen an allen kreiseige- nen Schulen (Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) 39 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 23 Jahre) für die ge- samte Maßnahme über alle Produkte, siehe Vorlage 055/2025
	Erwerb Versuchsstand für regenerative Energien	85	85	9 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 10 Jahre)
03.02.03	Planungs- + Baukosten Außenanlagen	3.840	4.200	Die Außenanlagen werden den einzelnen Gebäudeteilen zuge- rechnet. In Folge unterschiedlicher Nutzungsdauern ergeben sich unterschiedliche Abschreibungsbeträge. Vorlage 105/2024

Weitere wesentliche Investitionsmaßnahmen				
Produkt	Investitionsmaßnahme	Im Haushalts- jahr 2026 ver- fügbare Mittel (in TEUR)	Gesamtvolu- men der Maß- nahme (in TEUR)	Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027 (jeweils ab Fertigstellung)
03.02.03	PV-Anlage	282	900	Gesamt volumen der Maßnahme PV-Anlagen an allen kreiseigenen Schulen (Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) 39 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 23 Jahre) für die gesamte Maßnahme über alle Produkte, siehe Vorlage 055/2025
	"Brandschutz" Umbau	48	ca. 19.025	ca. 300 TEUR Abschreibungen pro Jahr (Rest-ND: 25 bis 31 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlagen 088/2025
03.02.04	Planungs- + Baukosten Außenanlagen	169	200	Die Außenanlagen werden den einzelnen Gebäudeteilen zugerechnet. In Folge unterschiedlicher Nutzungsdauern ergeben sich unterschiedliche Abschreibungsbeträge. Vorlage 096/2023
	PV-Anlage	138	900	Gesamt volumen der Maßnahme PV-Anlagen an allen kreiseigenen Schulen (Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) 39 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 23 Jahre) für die gesamte Maßnahme über alle Produkte, siehe Vorlage 055/2025
03.02.05	Planung Erweiterungsbau	3.925	ca. 4.500	ca. 64 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 70 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 107/2022
	Errichtung Containeranlage	3.616	ca. 3.622	ca. 181 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 20 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 084/2023
	Planung Außenanlagen	926	1.550	Die Außenanlagen werden den einzelnen Gebäudeteilen zugerechnet. In Folge unterschiedlicher Nutzungsdauern ergeben sich unterschiedliche Abschreibungsbeträge. Vorlage 096/2023
	PV-Anlage	9	900	Gesamt volumen der Maßnahme PV-Anlagen an allen kreiseigenen Schulen (Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) 39 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 23 Jahre) für die gesamte Maßnahme über alle Produkte, siehe Vorlage 055/2025
03.02.06	Planungs- + Baukosten Außenanlagen	807	1.944	Die Außenanlagen werden den einzelnen Gebäudeteilen zugerechnet. In Folge unterschiedlicher Nutzungsdauern ergeben sich unterschiedliche Abschreibungsbeträge. Vorlage 083/2025
	Planungs- + Baukosten Erweiterungsbau Geb. Teil D	703	ca. 2.316	ca. 33 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 70 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 083/2025
	Planungs- + Baukosten Werkstatt	111	ca. 2.500	ca. 36 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 70 Jahre) für die gesamte Baumaßnahme, siehe Vorlage 035/2024

Weitere wesentliche Investitionsmaßnahmen				
Produkt	Investitionsmaßnahme	Im Haushaltsjahr 2026 verfügbare Mittel (in TEUR)	Gesamtvolumen der Maßnahme (in TEUR)	Auswirkungen auf die Haushaltsjahre ab 2027 (jeweils ab Fertigstellung)
03.02.06	PV-Anlage	11	900	Gesamtvolumen der Maßnahme PV-Anlagen an allen kreiseigenen Schulen (Produkte 03.02.01 bis 03.02.06) 39 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 23 Jahre) für die gesamte Maßnahme über alle Produkte, siehe Vorlage 055/2025
12.01.01	Errichtung von zwei Versickerungsbecken	245	245	5 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 50 Jahre)
	Bau eines Regenwasserkanals	185	185	4 TEUR Abschreibungen pro Jahr (ND: 50 Jahre)

Aktuelle Informationen zum Fortschritt der Bauprojekte und deren Budgetentwicklung können den Quartalsberichten zu den Hochbauprojekten im Bauausschuss entnommen werden.

3.3.8 Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

An bestehenden Liegenschaften des Ennepe-Ruhr-Kreises werden laufend Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Für die Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen ist für das Jahr 2027 ein Betrag in Höhe von 4,53 Mio. EUR vorgesehen. Darin enthalten sind regelmäßig anfallende Aufwendungen für Prüfungen und Wartungen sowie Erfahrungswerte für Reparaturen, die im laufenden Betrieb anfallen.

Die wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen, die im Haushaltsjahr 2027 geplant sind, könne der folgenden Übersicht entnommen werden. Als wesentlich gelten dabei Einzelmaßnahmen mit einem Volumen ab 50.000 EUR.

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen			
Produkt	Liegenschaft	Maßnahme	Betrag (in EUR)
01.11.01	Kreishaus	Wartung aller Dachflächen	200.000
		Erneuerung der Fremdeinspeisung für die Feuerwehr	150.000

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen			
Produkt	Liegenschaft	Maßnahme	Betrag (in EUR)
03.02.01	Gesamtschule Sprockhövel	Sanierung Bauteil A (gem. Vorlage 058/2023)	840.000
		Hybridwärmepumpenanlage Sporthalle	150.000
		Werksteinaufarbeitung und Ergänzung Bauteil A	60.000
03.02.03	Berufskolleg Ennepetal	KV-Station und Traufumbau	190.000
03.02.05	Förderschule Hiddinghausen	Außenanlagen	290.000

Aus bereits in Vorjahren gebildeten Instandhaltungsrückstellungen werden folgende Maßnahmen im Haushaltsjahr 2027 geplant:

- Auszahlung Brandschutzrückstellung am Berufskolleg Witten: 2.240.000 EUR
- Energetische Fenstersanierung am Berufskolleg Witten: 162.139 EUR
- Sanierung der Kreisstraße 11: 880.000 EUR

Für diese Maßnahmen wird lediglich die Auszahlung aus dieser Rückstellung geplant. Eine Belastung des Jahresergebnisses erfolgt somit nicht.

3.4 Haushaltskonsolidierung

3.4.1 Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept 2025ff.



Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept 2025 ff.

Aufgrund der angespannten finanziellen Situation der kreisangehörigen Kommunen, die teilweise selbst zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verpflichtet sind oder bereits überschuldet sind, hat der Ennepe-Ruhr-Kreis im Konsens zwischen Verwaltung und Kreispolitik erstmals für das Haushaltsjahr 2025 ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufgestellt.

Ziel des freiwilligen HSK ist es, durch strukturelle Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einen Beitrag zur nachhaltigen Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit des Kreises zu leisten. Auf pauschale Kürzungen über verschiedene Haushaltspositionen wurde dabei verzichtet. Stattdessen wurden konkrete Konsolidierungsmaßnahmen auf Grundlage einer Aufgaben- und Ausgabenkritik entwickelt und bewertet.

Das freiwillige HSK 2025 umfasst insgesamt 30 Maßnahmen mit insgesamt 74 Maßnahmenblättern, die sich aus Gruppen- und Untermaßnahmen zusammensetzen. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ein Einsparvolumen von insgesamt rund 5,50 Mio. EUR ausgewiesen.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird das freiwillige HSK fortgeschrieben. Das vorgesehene Entlastungspotential für das Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf ca. 5,80 Mio. EUR.

Über die Entwicklung des freiwilligen HSK und die Realisation der Einsparungen wird in regelmäßigen Controlling-Berichten im Ausschuss für Finanzen, Personal und Beteiligungen informiert.

3.4.2 Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept 2027 ff.

Mit dem beschlossenen Antrag der Kreistagsfraktionen CDU, SPD und Bündnis90/Die Grünen vom 19.03.2026 wurde die Verwaltung beauftragt, für das Haushaltsjahr 2027 weitere Einsparpotentiale zu entwickeln und der Politik vorzulegen.

1. Die Verwaltung wird beauftragt, dem Ausschuss für Finanzen, Personal und Beteiligungen möglichst für die kommende Sitzung eine **Liste potenzieller Einsparvorschläge ab 10.000 Euro in allen Aufgabenbereichen (freiwillige wie gesetzliche Aufgaben; auch mit Hinblick auf Standards)** unter Kennzeichnung der Art der Aufgabe inklusive einer Darstellung der Auswirkungen vorzulegen. Die entsprechenden Einsparvorschläge sollen sich entweder fachlich begründen lassen oder aufgrund der nicht in Anspruch genommenen Haushaltsplanung als mögliche Einsparung identifiziert worden sein. Es werden also alle diesbezüglichen Positionen im Haushalt der letzten drei Jahre, für die Ergebnisse vorliegen, aufgeführt, die von der Planung abgewichen sind, um damit mögliche Einsparpotentiale erschließen.

In der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Personal und Beteiligungen vom 19.05.2026 wurde eine erste Liste mit Einsparpotentialen in Höhe von 1,6 Mio. EUR vorgelegt (Vorlage 089/2026).

Nach intensiver verwaltungsinterner Prüfung und Konkretisierung der Einsparpotentiale konnten Einsparungen in Höhe von ca. 2,3 Mio. EUR, die die Verwaltung selbstständig umsetzen kann, identifiziert und vollständig im Haushaltsplanentwurf 2027 berücksichtigt werden. Weitere 0,4 Mio. EUR wurden als Ansatzkürzungen in Folge nicht in Anspruch genommener Haushaltsermächtigungen in Vorjahren identifiziert und ebenfalls in das Zahlenwerk aufgenommen.

Zusätzliche Einsparpotentiale in Höhe von rund 5 Mio. EUR, deren Umsetzung einer politischen Beratung und Entscheidung bedürfen, wurden ausgearbeitet und dem Ausschuss für Finanzen, Personal und Beteiligungen in seiner Sitzung am 17.09.2026 vorgelegt. Die weitere politische Beratung dieser Einsparvorschläge erfolgt im vierten Sitzungsblock 2026 gemeinsam mit den Haushaltsmittelanmeldungen in den jeweiligen Fachausschüssen bzw. im Kreisausschuss. Die abschließende Beratung und Entscheidung über die Maßnahmenvorschläge ist für die Sitzung des Kreistags am 14.12.2026 vorgesehen. Die noch nicht beschlossenen HSK-Maßnahmenvorschläge werden bis zur abschließenden politischen Entscheidung nicht im Haushaltsplanentwurf 2027 berücksichtigt.

3.4.3 Globaler Minderaufwand

Gemäß § 79 Abs. 3 GO NRW kann ein globaler Minderaufwand in Höhe von bis zu 2 % der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden, sofern ein Haushaltsausgleich trotz Ausnutzung aller Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht möglich ist. Der globale Minderaufwand ist eine pauschale Kürzung der ordentlichen Aufwendungen im kommunalen Ergebnishaushalt. Die Kürzung wird nicht mit konkreten Maßnahmen unterlegt und wird auch nicht einzelnen Produkten zugeordnet. Stattdessen ist der globale Minderaufwand durch Einsparungen im laufenden Haushaltsjahr zu realisieren.

Zur Reduzierung des Zuschussbedarfs stellt der Ennepe-Ruhr-Kreis seit dem Haushaltsjahr 2024 einen globalen Minderaufwand im Ergebnisplan ein. Im Verlauf der Jahre hat sich der globale Minderaufwand wie folgt entwickelt.

Globaler Minderaufwand		
Jahr	Betrag in EUR	% der ordentlichen Aufwendungen
2024	7.000.000	0,96
2025	8.000.000	1,02
2026	9.781.740	1,20
2027	16.700.659	2,00
2028	17.104.823	2,00
2029	17.649.957	2,00
2030	18.172.015	2,00

Ab dem Jahr 2027 wird die gesetzliche Obergrenze in Höhe von 2 % der ordentlichen Aufwendungen vollständig ausgenutzt. Inwieweit der globale Minderaufwand im laufenden Haushaltsjahr – vor allem vor dem Hintergrund der Erhöhung auf 2 % – tatsächlich realisierbar ist, bleibt abzuwarten.

4 Mittelfristige Planung 2028-2030

Der Zeitraum der mittelfristigen Planung umfasst die Haushaltsjahre 2028 bis 2030. Bei der Errechnung des jährlich festzusetzenden Kreisumlagehebesatzes richtet sich der Ennepe-Ruhr-Kreis nach den Orientierungsdaten des Landes.

Orientierungsdaten						
Art	2026	2027	2027	2028	2029	2030
	in Mio. EUR		in Mio. EUR Veränderung in % zum Vorjahr			
Schlüsselzuweisungen	35,39	30,69	-13,3	+2,0	+2,6	+3,3
Umlagegrundlagen der Kreisumlage	683,53	701,66	+2,7	+3,1	+3,3	+3,2
Maßgebliche Umlagegrundlagen der LWL-/RVR-Umlage	718,92	732,35	+1,9	+2,9	+3,2	+3,2

4.1 Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage

Der Haushaltsplan 2027 sieht einen Kreisumlagehebesatz in Höhe von 45,68 % vor. Es wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von 2% der ordentlichen Aufwendungen, dies entspricht einem Betrag von 16,7 Mio. EUR, angesetzt. Auch für die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung wird ein globaler Minderaufwand in gleicher prozentualer Höhe angesetzt.

Für den Zeitraum der mittelfristen Finanzplanung ergibt sich unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes folgendes Bild:

Allgemeine Kreisumlage			
Jahr	Umlagegrundlagen (in EUR)	Hebesatz (in %)	Zahllast (in EUR)
2028	723.130.364	46,13	333.556.045
2029	746.632.101	46,81	349.532.257
2030	770.673.655	46,56	358.826.262

4.2 Differenzierte Kreisumlagen

Ab dem Haushaltsjahr 2027 werden für alle Schulen in Trägerschaft des Kreises differenzierte Kreisumlagen erhoben, da die Voraussetzungen nach § 56 Abs. 4 KrO NRW für alle Schulen vorliegen. Die Höhe der jeweiligen differenzierten Kreisumlage hängt maßgeblich von der Entwicklung der Teilergebnisse der Produkte 03.02.01 bis 03.02.06 ab. Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung zeigt sich bei den differenzierten Kreisumlagen für die kreiseigenen Schulen die folgende Entwicklung:

Differenzierte Kreisumlagen (Kreiseigene Schulen)				
Produkt	Schule	Zahllast (in EUR)		
		2028	2029	2030
03.02.01	Gesamtschule Sprockhövel	4.316.442	4.429.309	4.544.943
03.02.02	Berufskolleg Witten	3.947.732	4.061.056	4.177.145
03.02.03	Berufskolleg Ennepetal	2.597.800	2.673.487	2.751.009
03.02.04	Berufskolleg Hattingen	2.330.331	2.390.334	2.451.780
03.02.05	Schule Hiddinghausen	3.933.006	4.033.414	4.136.285
03.02.06	Kämpenschule	2.705.475	2.774.616	2.845.436
Summe		19.830.786	20.362.216	20.906.598

Die Verteilung der Zahllast auf die kreisangehörigen Städte richtet sich nach der Anzahl an Schüler:innen, die aus der jeweiligen Stadt die einzelne Schule besuchen. Aufgrund der jährlichen Veränderungen dieser Zahl, kann an dieser Stelle noch keine Prognose zur Verteilung auf die kreisangehörigen Städte erfolgen.

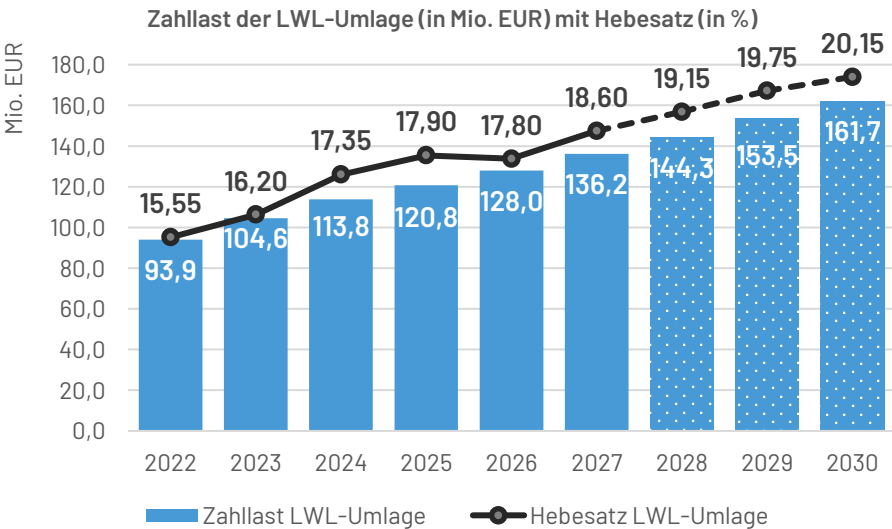
4.3 Entwicklung der Umlagen an LWL und RVR

Die Verbandsumlagen an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) und den Regionalverband Ruhr (RVR) stellen wesentliche Positionen auf der Aufwandsseite im Haushalt des Ennepe-Ruhr-Kreises dar, auf deren Höhe der Kreis keinen nennenswerten Einfluss hat.

Der RVR hat mit Schreiben vom 23.07.2026 das Benehmensherstellungsverfahren im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanentwurf 2027 eingeleitet. Das Benehmensschreiben des LWL ging am 26.08.2026 ein. Für die mittelfristige Finanzplanung werden die in diesen Schreiben bzw. den beigefügten Eckdatenpapieren genannten Hebesätze für die Jahre 2028 bis 2030 berücksichtigt. Die maßgeblichen Umlagegrundlagen der Landschafts- und die RVR-Umlage wurden anhand der Orientierungsdaten des Landes fortgeschrieben und im Haushaltsplanentwurf berücksichtigt.

Die Umlagesätze haben nur eine Wirkung auf das benötigte Gesamtvolumen des LWL. Die Zahlungen der einzelnen Städte und Kreise hängen maßgeblich von der individuellen Steuerkraft und der Höhe der Schlüsselzuweisungen ab. Der Ennepe-Ruhr-Kreis hat mit den im Eckpunktepapier des LWL genannten Hebesätzen für die mittelfristige Planung kalkuliert:

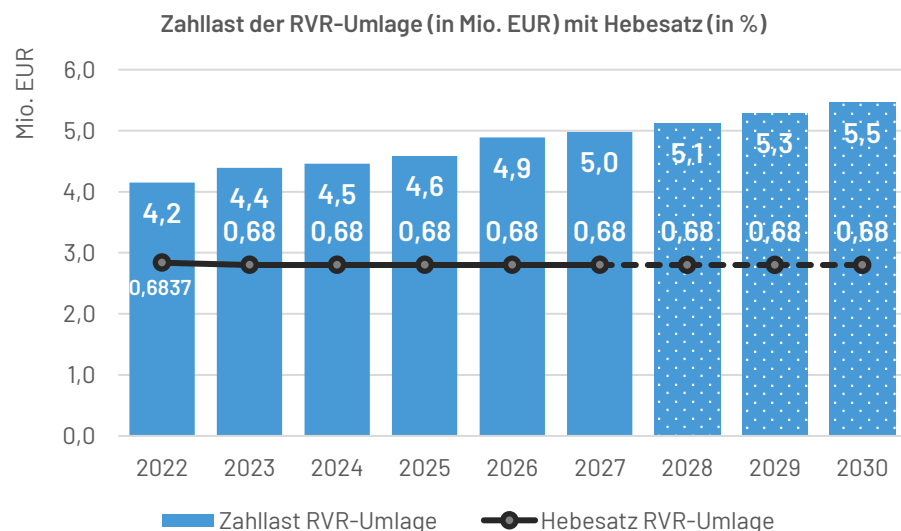
LWL-Umlage			
Jahr	Maßgebliche Umlagegrundlagen (in EUR)	Hebesatz (in %)	Zahllast (in EUR)
2028	753.513.698	19,15	144.297.873
2029	777.249.379	19,75	153.506.752
2030	802.354.534	20,15	161.674.439



Die Entwicklung zeigt die stetig größer werdende Belastung des Kreishaushalts durch die Landschaftsumlage. Gegenüber dem Jahr 2021 steigt die Zahllast bis zum Jahr 2029 um ca. 70 %. Der Anteil der LWL-Umlage an den ordentlichen Aufwendungen ist in diesem Zeitraum vom 14,7 % auf 17,6 %. Änderungen bei der Landschaftsumlage werden in der Regel direkt kreisumlagewirksam an die kreisangehörigen Kommunen weitergegeben.

Bei der Umlage an den RVR geht der Ennepe-Ruhr-Kreis von folgenden Hebesätzen aus:

RVR-Umlage			
Jahr	Maßgebliche Umlagegrundlagen (in EUR)	Hebesatz (in %)	Zahllast (in EUR)
2028	753.513.698	0,68	5.123.893
2029	777.249.379	0,68	5.285.296
2030	802.354.534	0,68	5.456.011



4.4 Entwicklung der übrigen Haushaltspositionen

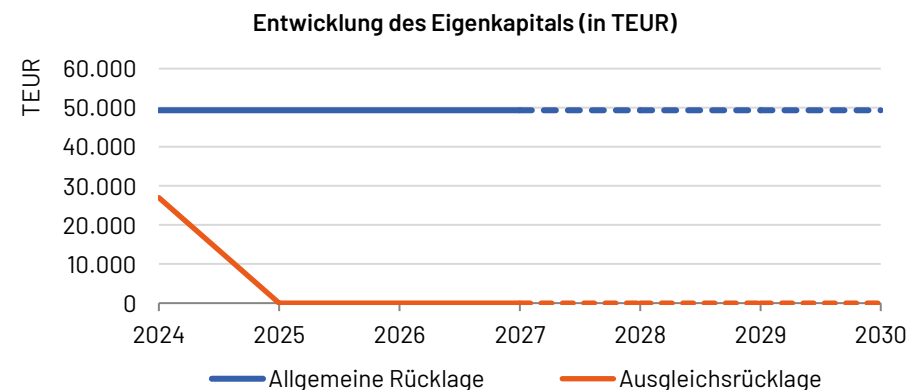
Die Maßnahmen zum freiwilligen Haushaltssicherungskonzept 2025ff. wurden auch im Zeitraum der mittelfristigen Planung vollständig berücksichtigt. An Stellen, an denen bereits Erkenntnisse zur künftigen Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen vorliegen, wurden diese ebenso bereits berücksichtigt. In den übrigen Fällen wurden die Aufwendungen mit einer jährlichen Steigerung in Höhe von 2,5 % fortgeschrieben. Ebenso wurden die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen, die auf Aufwendungen des Kreises basieren, fortgeschrieben.

4.5 Entwicklung des Eigenkapitals

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2025 in Höhe von -29,79 Mio. EUR wird die Ausgleichsrücklage bereits zum Jahresende 2025 vollständig aufgebraucht. Der geplante Fehlbetrag in Höhe von ca. 4,04 Mio.

EUR aus dem Jahr 2026 kann somit nicht durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Die Ausgleichsrücklage kann somit in den Folgejahren nicht mehr zur Deckung von Fehlbeträgen herangezogen werden. Die Verwaltung wird dem Kreistag voraussichtlich vorschlagen, den nicht mehr durch die Ausgleichsrücklage zu deckenden Fehlbetrag aus dem Jahr 2025 und den geplanten Fehlbetrag aus dem Jahr 2026 als Verlustvortrag in das jeweilige Folgejahr zu übernehmen. Der Ausgleich erfolgt nach spätestens drei Jahren entweder durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage oder durch Jahresüberschüsse. Die bisherige Planung geht von einer Deckung durch Jahresüberschüsse in den Jahren 2028 und 2029 aus.

Entwicklung des Eigenkapitals			
Jahr	Jahresergebnis (in TEUR)	Bestand Allgemeine Rücklage (in TEUR)	Bestand Ausgleichsrücklage (in TEUR)
2024 (Jahresabschluss)	-15.741	49.348	26.988
2025 (Jahresabschluss Entwurf)	-29.785	49.347	0
2026 (Plan)	-4.044	49.347	0
2027 (Plan)	0	49.347	0
2028 (Plan)	+2.797	49.347	0
2029 (Plan)	+4.044	49.347	0
2030 (Plan)	0	49.347	0



Produkt-Bereich		01	Innere Verwaltung		verantwortlich:				
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten									
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			330.980,66	131.719	103.988	103.988	103.988	103.988
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			115.367,30	70.150	90.000	90.000	90.000	90.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			142.632,42	117.210	103.911	103.911	103.911	103.911
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			791.948,25	868.770	853.070	874.397	896.258	918.664
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			6.067.220,21	2.421.776	2.804.304	2.586.129	2.643.044	2.701.382
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			7.448.148,84	3.609.625	3.955.273	3.758.425	3.837.201	3.917.945
11	- Personalaufwendungen			20.940.609,41	22.147.864	23.433.864	24.029.967	24.635.832	25.251.890
12	- Versorgungsaufwendungen			29.700.176,72	9.890.495	11.285.994	11.778.964	12.279.438	12.779.924
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.244.604,62	9.443.981	9.424.753	7.667.066	7.689.067	8.876.367
14	- Bilanzielle Abschreibungen			1.379.768,41	1.005.225	699.867	1.047.623	1.073.813	1.100.658
15	- Transferaufwendungen			141.021,52	151.400	143.050	146.627	150.293	154.051
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			8.640.989,36	12.878.586	13.417.171	11.423.406	12.357.480	11.743.565
17	= Ordentliche Aufwendungen			71.047.170,04	55.517.551	58.404.699	56.093.653	58.185.923	59.906.455
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-63.599.021,20	-51.907.926	-54.449.426	-52.335.228	-54.348.722	-55.988.510
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-63.599.021,20	-51.907.926	-54.449.426	-52.335.228	-54.348.722	-55.988.510
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-63.599.021,20	-51.907.926	-54.449.426	-52.335.228	-54.348.722	-55.988.510
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			3.455.848,04	7.645.450	2.027.500	2.011.900	2.044.085	2.077.075
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-60.143.173,16	-44.262.476	-52.421.926	-50.323.328	-52.304.637	-53.911.435

Produkt-Bereich 01 Innere Verwaltung		verantwortlich:						
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		259.258,16	32.699	1.358	0	1.358	1.358	1.358
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		103.859,80	70.150	90.000	0	90.000	90.000	90.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		141.551,29	117.210	103.911	0	103.911	103.911	103.911
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen		784.090,62	868.770	853.070	0	874.397	896.258	918.664
7 + Sonstige Einzahlungen		1.044.541,46	321.500	309.500	0	309.500	309.500	309.500
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.333.301,33	1.410.329	1.357.839	0	1.379.166	1.401.027	1.423.433
10 - Personalauszahlungen		18.594.181,07	20.388.660	21.737.376	0	22.366.286	22.911.498	23.469.791
11 - Versorgungsauszahlungen		11.218.988,36	9.880.309	11.267.493	0	11.760.000	12.260.000	12.760.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		9.748.082,63	9.443.981	9.424.753	0	7.667.066	7.689.067	8.876.367
14 - Transferauszahlungen		140.850,74	151.400	143.050	0	146.627	150.293	154.051
15 - Sonstige Auszahlungen		9.337.380,42	12.928.586	13.468.076	0	11.352.584	12.284.888	11.669.158
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		49.039.483,22	52.792.936	56.040.748	0	53.292.563	55.295.746	56.929.367
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-46.706.181,89	-51.382.607	-54.682.909	0	-51.913.397	-53.894.719	-55.505.934
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		366.778,97	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	410.000	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		366.778,97	410.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	53.500	64.000	0	0	0	0
25 für Baumaßnahmen		900.561,79	750.000	2.300.000	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.057.264,69	3.422.311	2.207.428	0	0	0	0
27 für den Erwerb von Finanzanlagen		3.125,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		1.960.951,48	4.225.811	4.571.428	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.594.172,51	-3.815.811	-4.571.428	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.01 **Verwaltungsführung / Politische Gremien**
Produkt 01.01.01 **Büro der Verwaltungsleitung**

verantwortlich: Landrat / Kreisdirektor
 zuständig: Sachgebiet 01/1

Pflichtige Leistungen (gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Verwaltungsleitung und -steuerung ♦ Kreispolitische Grundsatzfragen und bedeutende Projekte ♦ Koordination der Zusammenarbeit mit Städten, Institutionen, politischen Gremien und Fraktionen ♦ Organisation und Koordination der Verwaltungsleitung ♦ Unterstützung der Verwaltungsleitung bei d. Wahrnehmung der gesetzlichen Aufgaben ♦ Bearbeitung von Bürgeranliegen und Petitionen ♦ Vor- und Nachbereitung von Sitzungen und Terminen der Verwaltungsleitung ♦ Repräsentation und Protokoll bei offiziellen Veranstaltungen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Organisation von Veranstaltungen (Empfängen, Ehrungen, Jubiläen etc.) ♦ Beteiligungsformate für Bürger*innen (Beschwerdemanagement) ♦ Netzwerkarbeit (Pflege interkommunaler Kooperationen, Kontakte zu Verbänden) ♦ Politische Kommunikation (Verfassen von Reden und Grußworten) 			
Zielgruppe Landrat und stellvertretende Landrät*innen, Verwaltungsleitung, Gesamtverwaltung, Einwohner*innen, politische Mandatsträger*innen, Institutionen des gesellschaftlichen Lebens			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	5,51	7,77	7,77

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schaberick					
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/1					
Produkt	01.01.01	Büro der Verwaltungsleitung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		129,51	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		432.805,84	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		432.935,35	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		575.472,29	613.877	837.846	858.433	880.256	902.408
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		129,51	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		160.272,92	157.900	151.900	155.698	159.591	163.580
17	= Ordentliche Aufwendungen		735.874,72	771.777	989.746	1.014.131	1.039.847	1.065.988
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-302.939,37	-771.777	-989.746	-1.014.131	-1.039.847	-1.065.988
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-302.939,37	-771.777	-989.746	-1.014.131	-1.039.847	-1.065.988
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-302.939,37	-771.777	-989.746	-1.014.131	-1.039.847	-1.065.988
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	34.147	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-302.939,37	-737.630	-989.746	-1.014.131	-1.039.847	-1.065.988

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schaberick						
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/1						
Produkt	01.01.01	Büro der Verwaltungsleitung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7	+ Sonstige Einzahlungen		101.647,84	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		101.647,84	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		575.986,59	532.860	762.123	0	784.174	803.290	822.864
15	- Sonstige Auszahlungen		157.723,20	157.900	151.900	0	155.698	159.591	163.580
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		733.709,79	690.760	914.023	0	939.872	962.881	986.444
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-632.061,95	-690.760	-914.023	0	-939.872	-962.881	-986.444
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schaberick
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/1
Produkt	01.01.01	Büro der Verwaltungsleitung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 16)	
135.000 EUR	Beiträge an Vereine und Verbände: -Landkreistag NRW: ca. 132.000 EUR -Rat der Gemeinden Europas: 1.500 EUR -Aktionsbündnis „Für die Würde unsere Städte“: 1.000 EUR

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.01 **Verwaltungsführung / Politische Gremien**
Produkt 01.01.03 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

verantwortlich: Herr Niemann
 zuständig: Sachgebiet 01/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Erstellen/Versenden von Presseinformationen/Bildmaterial ♦ Ansprechpartner für Journalisten/Beantworten von Pressenanfragen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Umsetzen der Corporate Design Vorgaben der Kreisverwaltung ♦ im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit/zentraler interner Ansprechpartner ♦ Betreuung der Kreis App und der Social Media Kanäle der Kreisverwaltung ♦ Betreuung der "Aktuell" Bereiche auf der Internetseite der Kreisverwaltung 			
Zielgruppe			
Medien, Journalisten, Bürgerinnen und Bürger			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	4,13	3,36	3,36

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Niemann					
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/2					
Produkt	01.01.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		365.237,06	387.551	384.061	395.174	404.807	414.671
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.800,84	31.440	31.496	32.284	33.091	33.919
17	= Ordentliche Aufwendungen		386.037,90	418.991	415.557	427.458	437.898	448.590
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-386.037,90	-418.991	-415.557	-427.458	-437.898	-448.590
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-386.037,90	-418.991	-415.557	-427.458	-437.898	-448.590
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-386.037,90	-418.991	-415.557	-427.458	-437.898	-448.590
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	83.260	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-386.037,90	-335.731	-415.557	-427.458	-437.898	-448.590

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Niemann						
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/2						
Produkt	01.01.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		351.725,45	375.387	384.061	0	395.174	404.807	414.671
15	- Sonstige Auszahlungen		19.721,88	31.440	31.496	0	32.284	33.091	33.919
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		371.447,33	406.827	415.557	0	427.458	437.898	448.590
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-371.447,33	-406.827	-415.557	0	-427.458	-437.898	-448.590
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Niemann
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/2
Produkt	01.01.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 16)	
30.000 EUR	Aufwendungen der Pressestelle, insb. Öffentlichkeitsarbeit, Kreis-App, Medienauswertung, Corporate Design

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.01 **Verwaltungsführung/ Politische Gremien**
Produkt 01.01.04 **Gleichstellungsstelle**

verantwortlich: Frau Delikoura
 zuständig: Sachgebiet 01/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Umsetzung des Landesgleichstellungsgesetzes NRW zum Abbau der Unterrepräsentanz von Frauen und zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie: Wahrnehmung der Beteiligungs- und Widerspruchsrechte bei personellen, organisatorischen und sozialen Maßnahmen, Gleichstellungsplan, Beratung und Unterstützung, Prüfung und Stellungnahmen
- ♦ Umsetzung der Vorgaben aus Kreisordnung NRW und Hauptsatzung des Ennepe-Ruhr-Kreises: Förderung der Verbesserung der Situation von Frauen durch eigene Initiativen, Förderung der Vereinbarung durch eigene Initiativen, Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen des Kreises
- ♦ Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz: Beratung und Präventionsarbeit zu sexueller Belästigung am Arbeitsplatz

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Netzwerk- und Gremienarbeit auf Kreisebene (u.a. Regionales Bildungsbüro, Gesundheitskonferenz, Arbeitsmarktbeirat, Netzwerk W)
- ♦ Koordination Runder Tisch EN gegen Gewalt an Frauen und Häusliche Gewalt
- ♦ Organisation von Aktionstagen
- ♦ Öffentlichkeitsarbeit und Entwicklung neuer Projekte

Zielgruppe

Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltungsleitung und Führungskräfte, Mitglieder des Runden Tisches EN

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	1,05	1,05	1,05

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Delikoura					
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/1					
Produkt	01.01.04	Gleichstellungsstelle						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		84.941,18	89.129	95.150	97.882	100.273	102.721
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		2.800,00	2.800	2.800	2.870	2.942	3.016
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.639,43	7.900	6.600	6.766	6.936	7.109
17	= Ordentliche Aufwendungen		92.380,61	99.829	104.550	107.518	110.151	112.846
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-92.380,61	-99.829	-104.550	-107.518	-110.151	-112.846
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-92.380,61	-99.829	-104.550	-107.518	-110.151	-112.846
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-92.380,61	-99.829	-104.550	-107.518	-110.151	-112.846
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	27.701	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-92.380,61	-72.128	-104.550	-107.518	-110.151	-112.846

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Delikoura						
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/1						
Produkt	01.01.04	Gleichstellungsstelle							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			84.370,34	88.734	94.711	0	97.451	99.826	102.260
14 - Transferauszahlungen			2.800,00	2.800	2.800	0	2.870	2.942	3.016
15 - Sonstige Auszahlungen			5.778,63	7.900	6.600	0	6.766	6.936	7.109
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			92.948,97	99.434	104.111	0	107.087	109.704	112.385
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-92.948,97	-99.434	-104.111	0	-107.087	-109.704	-112.385
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Delikoura
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/1
Produkt	01.01.04	Gleichstellungsstelle	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.01 **Verwaltungsführung/Politische Gremien**
Produkt 01.01.05 **Digitalisierung**

verantwortlich: Herr Langenfeld
 zuständig: Sachgebiet 01/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Anbindung von EfA-Dienstleistungen (OZG) ♦ Einführung, Betrieb und Weiterentwicklung der E-Akte (eGovG) ♦ Etablierung digitaler Arbeitsweisen in der Kreisverwaltung (eGovG) ♦ Erarbeitung, Anbindung und Optimierung von Formularen (OZG) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Controlling der Digitalisierungsmaßnahmen ♦ Erarbeitung und Fortschreibung eines Digitalisierungsberichtes ♦ Beratung der Facheinheiten zu Prozessoptimierungen mit digitaler Unterstützung ♦ Erarbeitung und Implementierung von Methoden zur Prozessautomatisierung ♦ Beratung der Organisationseinheiten bei Softwareeinführungen 			
Zielgruppe			
Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	5,85	5,85	5,85

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Langenfeld					
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/3					
Produkt	01.01.05	Digitalisierung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		42.966,00	383.385	473.790	484.705	497.207	509.858
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	245.000	279.900	286.898	294.070	301.422
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	32.788	23.788	24.383	24.992	25.617
17	= Ordentliche Aufwendungen		42.966,00	661.173	777.478	795.986	816.269	836.897
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-42.966,00	-661.173	-777.478	-795.986	-816.269	-836.897
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-42.966,00	-661.173	-777.478	-795.986	-816.269	-836.897
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-42.966,00	-661.173	-777.478	-795.986	-816.269	-836.897
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-42.966,00	-661.173	-777.478	-795.986	-816.269	-836.897

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Langenfeld						
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/3						
Produkt	01.01.05	Digitalisierung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			0,00	338.137	415.886	0	427.921	438.352	449.032
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	245.000	279.900	0	286.898	294.070	301.422
15 - Sonstige Auszahlungen			0,00	32.788	23.788	0	24.383	24.992	25.617
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	615.925	719.574	0	739.202	757.414	776.071
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	-615.925	-719.574	0	-739.202	-757.414	-776.071
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Langenfeld
Produkt-Gruppe	01.01	Verwaltungsführung / Politische Gremien	zuständig: Sachgebiet 01/3
Produkt	01.01.05	Digitalisierung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
234.900 EUR	Scandienstleistungen im Rahmen des Rahmenvertrags mit dem KDN und KI-Dienstleistungen
45.000 EUR	Aufwandsersatzungen an die Stadt Witten bezüglich des Kompetenzzentrums eAkte
Zu 16)	
16.500 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.02 **Zentrale Dienste**
Produkt 01.02.05 **Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung**

verantwortlich: Frau Sieger
 zuständig: Sachgebiet 17/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Siegelführungen, §14 GO NRW
- ♦ Beflaggung, §1 Gesetz über das öffentliche Flaggen

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)*

- ♦ Scan- und Druckzentrum - digitale Vervielfältigung und Druckendverarbeitung sowie Digitalisierung von Bestandsdokumenten
- ♦ Postdienstleistungen (Koordination des internen und externen Postverkehrs sowie Verbrachserfassung)
- ♦ Telefonvermittlung und Bürgerinformation
- ♦ Fahrdienstkoordination (Kraftfahrereinsatz, Kurierdienst und Sonderfahrten)
- ♦ Fuhrpark (z.B. Beschaffung, Einsatz, Reparaturen und Wartung)
- ♦ Zentrale Beschaffung für die Gesamtverwaltung
- ♦ Zentrale Bewirtschaftung
- ♦ Beglaubigungen
- ♦ Amtliche Bekanntmachungen
- ♦ Versicherungen (u.a. Haftpflicht-, Kfz-, Vermögenseingenschaden-, Cyber-, Jagd-, Maschinen- und Rechtsschutzversicherung)
- ♦ Schadensangelegenheiten
- ♦ Fachliteratur und Lizenzen
- ♦ Repräsentationen
- ♦ Inventarisierung

**Hinweis: Die vom Sachgebiet 17/1 wahrgenommenen Aufgaben gehören überwiegend nicht zu den klassischen gesetzlich festgeschriebenen Pflichtaufgaben einer Verwaltung. Gleichwohl sind sie für die Aufrechterhaltung eines ordnungsgemäßen und reibungslosen Dienstbetriebs der Kreisverwaltung unverzichtbar und besitzen damit einen Pflichtcharakter (z.B. Postdienstleistungen, zentrale Beschaffungen, Versicherungsangelegenheiten).*

Zielgruppe

Fachbereiche, Abteilungen und Sachgebiete der Kreisverwaltung

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	16,19	15,86	15,86

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Sieger					
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/1					
Produkt	01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		8.684,18	7.877	6.958	6.958	6.958	6.958
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.014,11	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		187.678,25	238.700	223.000	228.575	234.290	240.147
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		27.609,72	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		238.986,26	246.577	229.958	235.533	241.248	247.105
11	- Personalaufwendungen		1.053.870,54	1.100.696	1.131.920	1.162.887	1.191.672	1.221.051
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		432.921,21	472.400	269.000	275.725	282.619	289.685
14	- Bilanzielle Abschreibungen		87.331,36	84.541	83.471	85.558	87.697	89.889
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.934.356,31	2.971.570	2.826.440	2.897.102	2.969.531	3.043.768
17	= Ordentliche Aufwendungen		4.508.479,42	4.629.207	4.310.831	4.421.272	4.531.519	4.644.393
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-4.269.493,16	-4.382.630	-4.080.873	-4.185.739	-4.290.271	-4.397.288
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-4.269.493,16	-4.382.630	-4.080.873	-4.185.739	-4.290.271	-4.397.288
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-4.269.493,16	-4.382.630	-4.080.873	-4.185.739	-4.290.271	-4.397.288
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.109.011,39	1.685.596	794.500	748.075	748.665	749.269
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-3.160.481,77	-2.697.034	-3.286.373	-3.437.664	-3.541.606	-3.648.019

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Sieger						
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/1						
Produkt	01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.837,00	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.820,62	238.700	223.000	0	228.575	234.290	240.147
7	+	Sonstige Einzahlungen	27.046,97	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.704,59	238.700	223.000	0	228.575	234.290	240.147
10	-	Personalauszahlungen	995.023,30	1.052.364	1.094.950	0	1.126.632	1.154.096	1.182.216
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	514.195,82	472.400	269.000	0	275.725	282.619	289.685
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.082.949,56	2.971.570	2.826.440	0	2.897.102	2.969.531	3.043.768
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.592.168,68	4.496.334	4.190.390	0	4.299.459	4.406.246	4.515.669
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.371.464,09	-4.257.634	-3.967.390	0	-4.070.884	-4.171.956	-4.275.522
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18		aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	869,57	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe (invest. Einzahlungen)	869,57	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26		für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.225,35	227.400	230.000	0	0	0	0
30	=	Summe (invest. Auszahlungen)	62.225,35	227.400	230.000	0	0	0	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-61.355,78	-227.400	-230.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Sieger							
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/1							
Produkt	01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung								
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>										
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze										
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme:										
67	Beschaffung Winterdienstfahrzeug/Kehrmaschine für das GAZ									
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	70.000	0	0	0	0	0	70.000
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung								verantwortlich: Frau Sieger
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste								zuständig: Sachgebiet 17/1
Produkt	01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung								
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>										
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze										
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6 Summe der investiven Auszahlungen	62.225	227.400	160.000	0	0	0	0	407.756	567.756	
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-61.356	-227.400	-160.000	0	0	0	0	-400.063	-560.063	

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Sieger
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/1
Produkt	01.02.05	Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 6)		
220.000 EUR	Kostenersatz von Dritten für Druckstücke, die die Hausdruckerei der Kreisverwaltung erstellt. Der Ennepe-Ruhr-Kreis kooperiert mit der Stadt Sprockhövel, erstellt Druckstücke für sie und stellt diese entsprechend in Rechnung. Erstattung von Porto - Der Ennepe-Ruhr-Kreis frankiert neben seinen eigenen Drucksachen auch Drucksachen für die Stadt Schwelm und die Kreispolizeibehörde und stellt diesen seinen Aufwand in Rechnung.	
Zu 13)		
131.000 EUR	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, insbesondere von Druckmaschinen	
70.000 EUR	Unterhaltung (v.a. Reparaturen) der Fahrzeuge des Ennepe-Ruhr-Kreises	
40.000 EUR	Papier, Folien und weitere Verbrauchsmaterialien, insb. Erste-Hilfe-Material	
20.000 EUR	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	
Zu 16)		
1.050.000 EUR	Porto	
650.000 EUR	Versicherungsbeträge für die Fahrzeuge der Kreisverwaltung	
357.000 EUR	Möbel für die Gesamtverwaltung sowie ergonomische Tische und Stühle	
356.800 EUR	Versicherungsbeiträge	
107.000 EUR	Lizenzgebühren (für z.B. Onlinedatenbanken)	
97.700 EUR	Leasingverträge für Dienstfahrzeuge der Kreisverwaltung	
90.000 EUR	Zeitungen und Fachliteratur	
65.000 EUR	Kopieraufwendungen	
50.000 EUR	Bekanntmachungen	
20.000 EUR	notwendige Beschaffungen von persönlicher Schutzausrüstung (PSA) für die Mitarbeitenden der Kreisverwaltung (z.B. Ausstattung der Hausmeister, Sicherheitswesten für ZA etc.)	
20.000 EUR	Büromaterial	
18.500 EUR	Zentrale Veranschlagung der Bewirtungsaufwendungen	
13.000 EUR	Repräsentationen des Verwaltungsvorstandes (z.B. Präsentkörbe, Blumensträuße, Getränke für Ordensverleihungen etc.)	
Zu 27)		
794.500 EUR	Die zentrale Beschaffung erbringt Leistungen (Zahlung von Versicherungsbeiträgen) für das Produkt 02.03.03 und lässt sich diese erstatten.	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.02 **Zentrale Dienste**
Produkt 01.02.06 **Infrastrukturelles Immobilienmanagement**

verantwortlich: Herr Geißler
 zuständig: Sachgebiet 17/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Hausmeistertätigkeiten und Hausmeisterdienste ♦ Reinigungsleistungen (Unterhalts-, Glas-, Fassadenreinigung) und -material ♦ Küchenkräfte (Schulessen) ♦ Weitere Infrastrukturleistungen wie z.B. Umzugsleistung 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Nutzende der Immobilien des Kreises (Bürger, Mitarbeitende, Schüler usw.)			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	28,77	29,76	29,76

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Geißler					
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/3					
Produkt	01.02.06	Infrastrukturelles Immobilienmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		12.804,62	5.960	10.261	10.261	10.261	10.261
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		15.995,28	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		28.799,90	5.960	10.261	10.261	10.261	10.261
11	- Personalaufwendungen		1.664.797,82	1.945.626	2.051.112	2.109.406	2.161.079	2.213.939
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.657.484,81	2.166.000	641.000	657.025	673.450	690.287
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.398,10	337	370	379	388	398
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.777,60	21.350	26.336	26.994	27.670	28.362
17	= Ordentliche Aufwendungen		3.331.458,33	4.133.313	2.718.818	2.793.804	2.862.587	2.932.986
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-3.302.658,43	-4.127.353	-2.708.557	-2.783.543	-2.852.326	-2.922.725
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-3.302.658,43	-4.127.353	-2.708.557	-2.783.543	-2.852.326	-2.922.725
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-3.302.658,43	-4.127.353	-2.708.557	-2.783.543	-2.852.326	-2.922.725
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		166.926,81	1.238.721	1.233.000	1.263.825	1.295.420	1.327.806
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-3.135.731,62	-2.888.632	-1.475.557	-1.519.718	-1.556.906	-1.594.919

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Geißler						
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/3						
Produkt	01.02.06	Infrastrukturelles Immobilienmanagement							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			12.924,60	5.960	10.261	0	10.261	10.261	10.261
7 + Sonstige Einzahlungen			15.995,28	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			28.919,88	5.960	10.261	0	10.261	10.261	10.261
10 - Personalauszahlungen			1.639.366,22	1.937.791	2.030.593	0	2.089.284	2.140.223	2.192.385
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.642.626,55	2.166.000	641.000	0	657.025	673.450	690.287
15 - Sonstige Auszahlungen			7.809,20	21.350	26.336	0	26.994	27.670	28.362
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.289.801,97	4.125.141	2.697.929	0	2.773.303	2.841.343	2.911.034
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-3.260.882,09	-4.119.181	-2.687.668	0	-2.763.042	-2.831.082	-2.900.773
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Geißler
Produkt-Gruppe	01.02	Zentrale Dienste	zuständig: Sachgebiet 17/3
Produkt	01.02.06	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 5)		
10.261 EUR	Mieteinnahmen aus der Vermietung von Dienstwohnungen (Schulen, Kreisfeuerwehrezentrale etc.)	
Zu 11)		
16.500 EUR	Aufwendungen für die Beauftragung von Zeitarbeitsfirmen für den Vertretungsfall der Schulhausmeister (Krankheit)	
Zu 13)		
586.000 EUR	Aufwendungen für Unterhaltsreinigung, Glasreinigung, Reinigungsmaterial, Vertretungsreinigung, Fassadenreinigung	
55.000 EUR	Kosten für Umzüge (intern und auch GAZ) sowie Gutachter usw.	
Zu 16)		
26.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	
Zu 27)		
1.233.000 EUR	Interne Leistungsverrechnung mit den kreiseigenen Schulen für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich **01** **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe **01.03** **Personalverwaltung / Interessenvertretung**
Produkt **01.03.01** **Personalentwicklung**

verantwortlich: Frau Samotta
zuständig: Sachgebiet 11/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Beteiligung der Interessensvertretungen (z.B. Personalrat LPVG NRW, Gleichstellungsbeauftragte LGG NRW, Schwerbehindertenvertretung SGB IX)
- ♦ Erstellung und Umsetzung des Gleichstellungsplans und -berichtes gem. § 5 LGG NRW inkl. deren Maßnahmen
- ♦ Einhaltung der rechtlichen Vorgaben im Arbeitsschutz Arbeitssicherheit
- ♦ Arbeitsschutzkoordination gem. § 3 Abs. 2 ArbSchG i.V.m. DGUV V1 und V2 inkl. Betreuung der Fachräfte (Sicherheitsfachkraft, Brandschutzbeauftragter, Betriebsärztin) und Koordination der Unfallkasse NRW nach SGB VII
- ♦ Sicherheitskonzept aus Verpflichtungen nach §§ 3, 5, 6 ArbSchG i.V.m. DGUV V1
- ♦ Angebote zu gesundheitsfördernden Maßnahmen (aus Fürsorgepflicht § 45 BeamStG, § 618 BGB sowie §§ 3, 4, 5, 12 ArbSchG)
- ♦ Ausbildungs- und Prüfungspflicht gem. Nr. 7 Vorbemerkung zum TVöD
- ♦ Ausbildungsbetreuung nach gesetzlichen Vorgaben aus z.B. Art. 33 Abs. 4 GG, BeamStG, LBG NRW, LVO, BBiG, TVAöD, JArbSchG, Regelungen der HSPV, APO Verwaltungsfachangestellte, VAP 1.2 allgVerw – Gem, APO-Hyg.-Kontr., APO GeoInfoTech, FIAusbV
- ♦ Förderung der Personalentwicklung inkl. Personalentwicklungskonzept und Umsetzung dessen Maßnahmen gem. § 42 LBG NRW, § 5 TVöD
- ♦ Umsetzung und Ausgestaltung der Fort- und Weiterbildung aller Beschäftigten und der Führungskräfte gem. § 42 LBG NRW, § 17 LVO NRW, § 5 TVöD

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Erstellung des Personalberichts
- ♦ Umsetzung der Charta der Vielfalt (KT-Beschluss vom 11.12.2023)
- ♦ Familienfreundliches Unternehmen (Zertifizierung aus 2025)
- ♦ Beratung der Führungskräfte und der Beschäftigten in Fragen der Personalentwicklung

Zielgruppe

Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	6,98	6,31	6,31

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Samotta					
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/3					
Produkt	01.03.01	Personalentwicklung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.640,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.210,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		4.850,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		3.080.282,48	3.571.960	3.448.351	3.523.428	3.615.378	3.708.225
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	103.000	193.000	197.825	202.771	207.840
14	- Bilanzielle Abschreibungen		108,84	99	109	112	115	118
15	- Transferaufwendungen		133.950,38	134.000	134.000	137.350	140.784	144.304
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		312.021,42	651.620	741.620	760.161	779.166	798.645
17	= Ordentliche Aufwendungen		3.526.363,12	4.460.679	4.517.080	4.618.876	4.738.214	4.859.132
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-3.521.513,12	-4.460.679	-4.517.080	-4.618.876	-4.738.214	-4.859.132
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-3.521.513,12	-4.460.679	-4.517.080	-4.618.876	-4.738.214	-4.859.132
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-3.521.513,12	-4.460.679	-4.517.080	-4.618.876	-4.738.214	-4.859.132
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	78.671	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-3.521.513,12	-4.382.008	-4.517.080	-4.618.876	-4.738.214	-4.859.132

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Samotta						
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/3						
Produkt	01.03.01	Personalentwicklung							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.640,00	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			2.210,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			4.850,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			2.471.759,09	3.004.272	2.936.637	0	3.021.610	3.095.264	3.170.687
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	103.000	193.000	0	197.825	202.771	207.840
14 - Transferauszahlungen			133.950,38	134.000	134.000	0	137.350	140.784	144.304
15 - Sonstige Auszahlungen			287.381,20	651.620	741.620	0	760.161	779.166	798.645
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.893.090,67	3.892.892	4.005.257	0	4.116.946	4.217.985	4.321.476
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-2.888.240,67	-3.892.892	-4.005.257	0	-4.116.946	-4.217.985	-4.321.476
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Samotta
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/3
Produkt	01.03.01	Personalentwicklung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
182.000 EUR	<p>Aufwendungen für die Beratung und Unterstützung durch Externe (GPA, KGST etc.)</p> <p>➤ +100.000 EUR: Vergabe an externe Unternehmen für die Stelle des Brandschutzbeauftragten.</p>
11.000 EUR	<p>Sach- und Dienstleistungen im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements</p> <p>Verschiedener Maßnahmen (z.B. Yoga), im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements, welche zur Abdeckung mehrerer grundsätzlicher Bereiche der Gesundheitsprävention dienen.</p> <p>➤ -10.000 EUR: Anpassung des Ansatzes an die Entwicklung der Vorjahre</p>
Zu 15)	
134.000 EUR	<p>Umlage an das Südwestfälische Studieninstitut in Hagen.</p> <p>Der Ennepe-Ruhr-Kreis ist als Mitglied verpflichtet, die Zweckverbandsumlage zu zahlen.</p>
Zu 16)	
400.500 EUR	<p>Lehrbücher für Auszubildende, Gebühren für Fortbildungsveranstaltungen, Laufbahnlehrgänge, Angestelltenlehrgänge, Studiengebühren, dienstbegleitende Unterweisungen, Zwischenprüfungs-, Abschlussprüfungs- und Eignungstestgebühren.</p> <p>Beiträge an den Gemeindeunfallversicherungsverband Münster, Untersuchungskosten des Betriebsarztes, Kosten der Arbeitsmedizin, Bezuschussung von Bildschirmarbeitsplatzbrillen.</p>
158.000 EUR	<p>Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reisekosten</p> <p>Ansatz für die zentral organisierten und durchgeführten fachübergreifenden Aus- und Fortbildungen auf Grundlage des Personalentwicklungskonzeptes</p>
75.000 EUR	<p>Geschäftsaufwendungen vornehmlich im Ausbildungsbereich zur Akquise der zukünftigen Ausbildungskräfte (z.B. Messeteilnahmen, Marketing)</p>

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.03 **Personalverwaltung / Interessenvertretung**
Produkt 01.03.02 **Personalservice und -recht**

verantwortlich: Frau Behrens
 zuständig: Sachgebiet 11/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Berechnung und Zahlbarmachung der Besoldungen und Arbeitsentgelte ♦ Bearbeitung von beamten- und arbeitsrechtlichen Angelegenheiten für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung ♦ Gewährung von Reise- und Umzugskosten, Trennungsentschädigungen, Gehaltsvorschüssen ♦ Umsetzung der Personalplanung sowie Durchführung von Personalauswahlverfahren 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Gewährung von Zuschüssen zum Deutschlandticket für tariflich Beschäftigte ♦ Bearbeitung von Dienstradleasinganträgen im Rahmen der Entgeltumwandlung 			
Zielgruppe			
Beamteninnen und Beamte, Beschäftigte, Bewerberinnen und Bewerber, Versorgungsempfängerinnen und -empfänger der Kreisverwaltung			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	13,12	13,12	13,12

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Behrens					
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/1					
Produkt	01.03.02	Personalservice und -recht						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		40.830,01	32.699	1.358	1.358	1.358	1.358
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		157.171,62	241.500	234.500	234.500	234.500	234.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		198.001,63	274.199	235.858	235.858	235.858	235.858
11	- Personalaufwendungen		1.168.667,46	989.732	1.017.575	1.039.295	1.066.527	1.093.998
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.453,11	140.000	120.000	123.000	126.075	129.227
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.001,64	35	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		393.819,17	344.360	322.250	330.307	338.563	347.027
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.623.941,38	1.474.127	1.459.825	1.492.602	1.531.165	1.570.252
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.425.939,75	-1.199.928	-1.223.967	-1.256.744	-1.295.307	-1.334.394
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.425.939,75	-1.199.928	-1.223.967	-1.256.744	-1.295.307	-1.334.394
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.425.939,75	-1.199.928	-1.223.967	-1.256.744	-1.295.307	-1.334.394
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	257.934	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.425.939,75	-941.994	-1.223.967	-1.256.744	-1.295.307	-1.334.394

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Behrens						
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/1						
Produkt	01.03.02	Personalservice und -recht							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			41.322,08	32.699	1.358	0	1.358	1.358	1.358
7 + Sonstige Einzahlungen			465.417,69	241.500	234.500	0	234.500	234.500	234.500
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			506.739,77	274.199	235.858	0	235.858	235.858	235.858
10 - Personalauszahlungen			874.700,89	826.425	857.620	0	882.434	903.946	925.971
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			58.342,46	140.000	120.000	0	123.000	126.075	129.227
15 - Sonstige Auszahlungen			395.087,82	344.360	322.250	0	330.307	338.563	347.027
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.328.131,17	1.310.785	1.299.870	0	1.335.741	1.368.584	1.402.225
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-821.391,40	-1.036.586	-1.064.012	0	-1.099.883	-1.132.726	-1.166.367
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Behrens
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/1
Produkt	01.03.02	Personalservice und -recht	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 7)		
234.500	EUR	Erträge aus der Entgeltumwandlung (Dienstradleasing).
Zu 13)		
120.000	EUR	Aufwendungen für Stellenausschreibungen in digitaler Form sowie in Printmedien, Kosten für das Inspektionspaket des Jobradleasings
Zu 16)		
230.000	EUR	Aufwendungen für Dienstradleasing (Leasingraten und Versicherung) Die Deckung erfolgt in voller Höhe aus Erträgen aus Entgeltumwandlung.
45.000	EUR	Bezuschussung des Deutschland-Tickets für die Beschäftigten des Kreises
30.000	EUR	Gerichts- und ähnliche Kosten, Kosten für anwaltliche Beratung

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.03 **Personalverwaltung / Interessenvertretung**
Produkt 01.03.03 **Personalrat / Schwerbehindertenvertretung**

verantwortlich: Personalrat
 zuständig: Personalrat

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Gespräche mit der Verwaltungsleitung ♦ Umsetzung, Überwachung der Regelungen des Landespersonalvertretungsgesetzes ♦ Personalratssitzungen ♦ Gespräche mit Kolleginnen bzw. Kollegen ♦ Vierteljahresgespräche mit der Verwaltungsleitung ♦ Personalversammlung (u.a. Vorbereitung und Durchführung) ♦ Mitwirkung der Schwerbehindertenvertretung (z.B. bei Stellenbesetzungen, Beantragung von Schwerbehindertenausweisen) ♦ Behindertengerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Betriebsfest und Betriebsausflug (Planung und Durchführung) nach der Satzung der Gemeinschaftskasse Ennepe-Ruhr-Kreis 			
Zielgruppe			
Beschäftigte der Kreisverwaltung			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	5,00	5,00	5,00

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Personalrat					
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Personalrat					
Produkt	01.03.03	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		463.800,81	456.701	481.839	494.782	507.087	519.636
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		40.243,86	49.200	49.200	50.430	51.691	52.983
17	= Ordentliche Aufwendungen		504.044,67	505.901	531.039	545.212	558.778	572.619
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-504.044,67	-505.901	-531.039	-545.212	-558.778	-572.619
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-504.044,67	-505.901	-531.039	-545.212	-558.778	-572.619
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-504.044,67	-505.901	-531.039	-545.212	-558.778	-572.619
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	151.238	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-504.044,67	-354.663	-531.039	-545.212	-558.778	-572.619

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Personalrat						
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Personalrat						
Produkt	01.03.03	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		422.860,78	435.992	461.116	0	474.459	486.024	497.867
15	- Sonstige Auszahlungen		50.860,82	49.200	49.200	0	50.430	51.691	52.983
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		473.721,60	485.192	510.316	0	524.889	537.715	550.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-473.721,60	-485.192	-510.316	0	-524.889	-537.715	-550.850
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Personalrat
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Personalrat
Produkt	01.03.03	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 16)	
48.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.03 **Personalverwaltung / Interessenvertretung**
Produkt 01.03.04 **Personal ohne Zuordnung**

verantwortlich: Frau Behrens
 zuständig: Sachgebiet 11/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Buchung der Versorgungsaufwendungen und Zuführungen / Auflösungen aus den Pensionsrückstellungen der Versorgungsbeamtinnen und -beamten ♦ Die Buchungen erfolgen gem. § 18 Abs. 1 f. KomHVO NRW 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Beamtinnen und Beamte, Beschäftigte, Versorgungsempfängerinnen und -empfänger der Kreisverwaltung			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	1,00	0,00	0,00

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Behrens					
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/1					
Produkt	01.03.04	Personal ohne Zuordnung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.063.686,69	2.100.276	2.494.804	2.276.629	2.333.544	2.391.882
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		3.063.686,69	2.100.276	2.494.804	2.276.629	2.333.544	2.391.882
11	- Personalaufwendungen		989.866,01	349.559	94.683	96.515	99.090	101.679
12	- Versorgungsaufwendungen		29.700.176,72	9.890.495	11.285.994	11.778.964	12.279.438	12.779.924
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		179.672,00	63.200	0	299.509	306.997	314.672
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		50.496,00	55	19.095	19.572	20.061	20.563
17	= Ordentliche Aufwendungen		30.920.210,73	10.303.309	11.399.772	12.194.560	12.705.586	13.216.838
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-27.856.524,04	-8.203.033	-8.904.968	-9.917.931	-10.372.042	-10.824.956
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-27.856.524,04	-8.203.033	-8.904.968	-9.917.931	-10.372.042	-10.824.956
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-27.856.524,04	-8.203.033	-8.904.968	-9.917.931	-10.372.042	-10.824.956
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-27.856.524,04	-8.203.033	-8.904.968	-9.917.931	-10.372.042	-10.824.956

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Behrens						
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/1						
Produkt	01.03.04	Personal ohne Zuordnung							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7	+ Sonstige Einzahlungen		33.774,71	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		33.774,71	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		572.721,01	289.831	75.882	0	78.078	79.981	81.930
11	- Versorgungsauszahlungen		11.218.988,36	9.880.309	11.267.493	0	11.760.000	12.260.000	12.760.000
15	- Sonstige Auszahlungen		110,00	55	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.791.819,37	10.170.195	11.343.375	0	11.838.078	12.339.981	12.841.930
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-11.758.044,66	-10.170.195	-11.343.375	0	-11.838.078	-12.339.981	-12.841.930
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Behrens
Produkt-Gruppe	01.03	Personalverwaltung / Interessenvertretung	zuständig: Sachgebiet 11/1
Produkt	01.03.04	Personal ohne Zuordnung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 7)		
2.494.804 EUR	Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger:innen sowie Erträge aus Forderungen nach § 107 b bzw. Auflösung von Rückstellungen nach § 107 b	
Zu 12)		
9.512.493 EUR	Beiträge an die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw)	
1.755.000 EUR	Beihilfen für Versorgungsempfänger:innen	
18.501 EUR	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	
Zu 16)		
19.095 EUR	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	

Die Erträge und Aufwendungen in diesem Produkt, insbesondere bezogen auf die Zuführung bzw. Auflösung von Rückstellungen, werden maßgeblich durch das versicherungsmathematische Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) bestimmt und unterliegen jährlichen, teils erheblichen Schwankungen.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.04 **IT**
Produkt 01.04.01 **Benutzerservice und Schul-IT**

verantwortlich: Herr Völpel
 zuständig: Sachgebiet 15/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Anwendungsbetreuung, Störungsanalyse im Fehlerfall Software / Hardware (Erforderlich zur Sicherstellung des Dienstbetriebes) ♦ Beratung der Fachbereiche für den IT Einsatz (Pflichtig, soweit die Beratung der rechtskonformen funktionsfähigen Erledigung gesetzlicher Fachaufgaben dient) ♦ Installation und Betreuung von Fachverfahren (soweit das Fachverfahren zur Erfüllung gesetzlicher Aufgaben eingesetzt wird) ♦ Pflege von IT-Dokumentationen, Anleitungen und Wissensdatenbanken ♦ Kommunikation mit externen IT-Dienstleistern und Herstellern ♦ Installation und Konfiguration arbeitsplatzbezogener Soft und Hardware (notwendige Grundlage für den Dienstbetrieb) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Beratung der Fachbereiche für den IT Einsatz (Freiwillig nur bei rein optionalen Digitalisierungswünschen) ♦ Schulung oder Einweisung von Beschäftigten in Standardsoftware und Fachverfahren 			
Zielgruppe			
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	20,48	17,77	17,77

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Völpel					
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/1					
Produkt	01.04.01	Benutzerservice und Schul-IT						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		112.818,22	5.823	21.154	21.154	21.154	21.154
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		425.583,56	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		538.401,78	5.823	21.154	21.154	21.154	21.154
11	- Personalaufwendungen		1.439.818,67	1.736.598	1.584.514	1.630.038	1.669.851	1.710.604
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.310.500,79	1.568.128	1.411.901	916.888	797.644	727.273
14	- Bilanzielle Abschreibungen		229.698,53	179.619	94.397	96.757	99.176	101.655
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.567.740,87	3.655.415	3.645.608	3.098.883	3.074.670	2.735.359
17	= Ordentliche Aufwendungen		5.547.758,86	7.139.760	6.736.420	5.742.566	5.641.341	5.274.891
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-5.009.357,08	-7.133.937	-6.715.266	-5.721.412	-5.620.187	-5.253.737
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-5.009.357,08	-7.133.937	-6.715.266	-5.721.412	-5.620.187	-5.253.737
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-5.009.357,08	-7.133.937	-6.715.266	-5.721.412	-5.620.187	-5.253.737
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.147.117,84	2.628.321	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-2.862.239,24	-4.505.616	-6.715.266	-5.721.412	-5.620.187	-5.253.737

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Völpel						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/1						
Produkt	01.04.01	Benutzerservice und Schul-IT							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		132.645,14	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen		167.666,12	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300.311,26	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		1.438.154,59	1.730.290	1.577.798	0	1.623.452	1.663.025	1.703.549
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.493.073,49	1.568.128	1.411.901	0	916.888	797.644	727.273
15	- Sonstige Auszahlungen		1.821.170,50	3.655.415	3.645.608	0	3.098.883	3.074.670	2.735.359
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.752.398,58	6.953.833	6.635.307	0	5.639.223	5.535.339	5.166.181
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-5.452.087,32	-6.953.833	-6.635.307	0	-5.639.223	-5.535.339	-5.166.181
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		201.945,29	0	0	0	0	0	0
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		201.945,29	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		388.347,67	960.835	198.428	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen		3.125,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		391.472,67	960.835	198.428	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-189.527,38	-960.835	-198.428	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Völpel						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/1						
Produkt	01.04.01	Benutzerservice und Schul-IT							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	225.547	124.835	198.428	0	0	0	0	475.926	674.354
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-189.527	-124.835	-198.428	0	0	0	0	-439.906	-638.334

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schäfer
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/1
Produkt	01.04.01	Benutzerservice und Schul-IT	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 2)	
21.154 EUR	Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen
Zu 13)	
1.382.401 EUR	Wartung und Support Software, Dienstleistungen
20.000 EUR	Kleinst- und Verbrauchsmaterialien
	↘ -25.500 EUR: Neukalkulation des Ansatzes aufgrund von Erfahrungswerten
Zu 16)	
3.303.938 EUR	Beschaffung nicht investiver Vermögensgegenstände (Computer, Softwarelizenzen, Monitore, Scanner)
285.700 EUR	Mieten und Pachten
55.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten
	↘ -30.000 EUR: Neukalkulation des Ansatzes aufgrund von Erfahrungswerten

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.04 **IT**
Produkt 01.04.02 **IT Basisbetrieb**

verantwortlich: Herr Dörnen
zuständig: Sachgebiet 15/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Erstellung, Betrieb und Aufrechterhaltung der Netzwerk-Infrastruktur der Kreisverwaltung. ♦ Erstellung, Betrieb und Aufrechterhaltung der Serverinfrastruktur der Kreisverwaltung ♦ Erstellung, Durchführung und Fortführung eines IT-Sicherheitskonzeptes inkl. Datensicherung ♦ Zentrale Bereitstellung von Email-, Telefonie- Desktop-, Messenger- und Cloudspeicherdiensten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Interkommunale Zusammenarbeit mit kreisangehörigen Gemeinden (Hosting, gemeinsames IT-Netzwerk) ♦ Beratung der Fachbereiche in IT-Fragen 			
Zielgruppe			
Gesamtverwaltung			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	15,60	14,45	14,45

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dörnen					
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/2					
Produkt	01.04.02	IT Basisbetrieb						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		92.101,70	9.339	572	572	572	572
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		258.828,59	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		350.930,29	9.339	572	572	572	572
11	- Personalaufwendungen		1.451.320,68	1.346.338	1.260.880	1.297.038	1.328.735	1.361.175
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.233.508,74	829.895	1.905.355	562.145	548.689	1.647.791
14	- Bilanzielle Abschreibungen		419.820,79	349.365	175.906	195.679	200.571	205.585
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		737.045,81	2.334.259	2.586.683	960.014	1.734.186	1.270.868
17	= Ordentliche Aufwendungen		3.841.696,02	4.859.857	5.928.824	3.014.876	3.812.181	4.485.419
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-3.490.765,73	-4.850.518	-5.928.252	-3.014.304	-3.811.609	-4.484.847
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-3.490.765,73	-4.850.518	-5.928.252	-3.014.304	-3.811.609	-4.484.847
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-3.490.765,73	-4.850.518	-5.928.252	-3.014.304	-3.811.609	-4.484.847
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	189.824	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-3.490.765,73	-4.660.694	-5.928.252	-3.014.304	-3.811.609	-4.484.847

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dörnen						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/2						
Produkt	01.04.02	IT Basisbetrieb							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			85.290,94	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			1.418,09	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			86.709,03	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			1.453.167,12	1.340.030	1.254.164	0	1.290.452	1.321.909	1.354.121
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			818.965,64	829.895	1.905.355	0	562.145	548.689	1.647.791
15 - Sonstige Auszahlungen			1.006.038,85	2.334.259	2.586.683	0	960.014	1.734.186	1.270.868
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.278.171,61	4.504.184	5.746.202	0	2.812.611	3.604.784	4.272.780
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-3.191.462,58	-4.504.184	-5.746.202	0	-2.812.611	-3.604.784	-4.272.780
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			163.964,11	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			163.964,11	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			460.679,17	2.214.076	1.473.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			460.679,17	2.214.076	1.473.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-296.715,06	-2.214.076	-1.473.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dörnen							
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/2							
Produkt	01.04.02	IT Basisbetrieb								
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>										
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze										
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme:										
36 Ersatz aktive Netzwerkkomponenten										
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	218.029	150.000	75.000	0	0	0	0	439.617	514.617
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-218.029	-150.000	-75.000	0	0	0	0	-439.617	-514.617
Maßnahme:										
43 Erneuerung USV Hauptstandort										
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	90.000	90.000	0	0	0	0	100.066	190.066
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-90.000	-90.000	0	0	0	0	-100.066	-190.066
Maßnahme:										
391 Auslagerung ADV (GAZ)										
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	1.607.500	1.265.000	0	0	0	0	1.607.500	2.872.500
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-1.607.500	-1.265.000	0	0	0	0	-1.607.500	-2.872.500

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dörnen						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/2						
Produkt	01.04.02	IT Basisbetrieb							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	39.210	94.526	43.000	0	0	0	0	147.946	190.946
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-39.210	-94.526	-43.000	0	0	0	0	-147.946	-190.946

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dörnen
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/2
Produkt	01.04.02	IT-Basisbetrieb	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
1.844.765 EUR	Support und Wartungsverträge ↗ +1.076.160 EUR: Preissteigerung von Wartungsverträgen, zudem steht die Verlängerung einzelner mehrjähriger Wartungsverträge an
40.000 EUR	Klein-/Verbrauchsmaterial (z.B. Datensicherungsbänder, Kabel, Adapter)
20.590 EUR	Reparaturen und Beschaffung von Hardwarekomponenten bei Defekten
Zu 16)	
2.238.658 EUR	Kauf von nicht investiven Vermögensgegenständen (Telefone, Headsets, kleine Server etc.) sowie Telefonkosten ↗ +248.496 EUR: Preissteigerungen bei Technikkomponenten
187.459 EUR	Miete für Datenleitungen
70.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich **01** **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe **01.04.** **IT**
Produkt **01.04.03** **Leitstellen-IT und IT-Sicherheit**

verantwortlich: Herr Goebel
zuständig: Sachgebiet 15/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ ISMS-Implementierung, Betrieb und Audit nach ISO 27001 & BSI-Grundschutz (behördenübergreifend) [ISMS]
- ♦ Sicherheitsrisikomanagement & Vulnerability Assessment für alle Systeme (in Koordination mit ISB) [ISMS]
- ♦ Incident Response Management 24/7 für beide kritischen Infrastrukturen [ISMS & Leitstelle]
- ♦ 24/7-Betrieb Kreisleitstelle mit IT Rufbereitschaft
- ♦ Redundanzmanagement & Notfallplanung (beide Systeme): Failover-Tests, Disaster Recovery-Dokumentation [ISMS & Leitstelle]

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Erweiterte Sicherheitsanalysen: Penetration Testing, Red-Team-Übungen (kritische Systeme) [ISMS]
- ♦ Security Awareness Training & Schulung Mitarbeitende in IT-Sicherheit (behördenübergreifend) [ISMS]
- ♦ Erweiterte BOS/TETRA-Dienste: Zusatzfunktionalitäten, erweiterte Abdeckung [Leitstelle]
- ♦ Regelmäßige Cyber-Resilience-Übungen & Szenario-Tests für kritische Infrastrukturen [ISMS & Leitstelle]
- ♦ Mitarbeit in interkommunalen oder behördenübergreifenden Arbeitsgruppen zur Weiterentwicklung von IT-Sicherheit und digitaler Resilienz [ISMS & Leitstelle]
- ♦ Entwicklung zusätzlicher Standards, Konzepte und Handlungsempfehlungen zur Erhöhung des Sicherheitsniveaus [ISMS]

Zielgruppe

Alle Abteilungen und Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter der Kreisverwaltung Ennepe-Ruhr-Kreis (ISMS-Compliance)

Externe Einsatzbehörden: Polizei NRW, Rettungsdienst, Feuerwehr

Behördenpartner und kreisangehörige Kommunen (Netzwerk- und Sicherheitskoordination)

ISB-Stabsstelle (strategische Governance-Partnerschaft)

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	-	7,58	7,58

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Goebel					
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/3					
Produkt	01.04.03	Leitstellen-IT und IT-Sicherheit						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		0,00	0	702.114	722.430	740.040	758.072
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	825.850	774.336	793.694	813.536
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	15.000	15.375	15.759	16.153
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	436.020	446.921	458.095	469.548
17	= Ordentliche Aufwendungen		0,00	0	1.978.984	1.959.062	2.007.588	2.057.309
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		0,00	0	-1.978.984	-1.959.062	-2.007.588	-2.057.309
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		0,00	0	-1.978.984	-1.959.062	-2.007.588	-2.057.309
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		0,00	0	-1.978.984	-1.959.062	-2.007.588	-2.057.309
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		0,00	0	-1.978.984	-1.959.062	-2.007.588	-2.057.309

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Goebel						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/3						
Produkt	01.04.03	Leitstellen-IT und IT-Sicherheit							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		0,00	0	702.114	0	722.430	740.040	758.072
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	825.850	0	774.336	793.694	813.536
15	- Sonstige Auszahlungen		0,00	0	436.020	0	446.921	458.095	469.548
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	1.963.984	0	1.943.687	1.991.829	2.041.156
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	-1.963.984	0	-1.943.687	-1.991.829	-2.041.156
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0	300.000	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	300.000	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	-300.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Goebel						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/3						
Produkt	01.04.03	Leitstellen-IT und IT-Sicherheit							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:									
75									
3 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	180.000	0	0	0	0	0	180.000
6 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	0	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Goebel						
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/3						
Produkt	01.04.03	Leitstellen-IT und IT-Sicherheit							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	0	0	120.000	0	0	0	0	0	120.000
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	0	-120.000	0	0	0	0	0	-120.000

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Goebel
Produkt-Gruppe	01.04	IT	zuständig: Sachgebiet 15/3
Produkt	01.04.03	Leitstellen IT und IT-Sicherheit	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
710.450 EUR	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens; 439.450 EUR: Notwendige Wartungsverträge, sowie Supportunterstützungen, die für den Betrieb der Kreisleitstelle benötigt werden. Exemplarische Beispiele sind Einsatzleitsystem, Notruf-Funkabfragesystem, Qrader, etc. 271.000 EUR: Service- und Wartungskosten für IT-Infrastruktur und Medientechnik
70.400 EUR	Schulungen IT-Infrastruktur GAZ
45.000 EUR	Dienstleistungen im Bereich der IT-Sicherheit, für Audit, Konzeptunterstützung, etc.
Zu 16)	
384.020 EUR	Aufwände zum Betrieb der Leitstelle, wie Telefonkosten Notruf, Amt, Krankentransport, etc. Weitere Aufwände für die Überprüfung der IT-Sicherheit der Gesamt-IT.
52.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 26)	
120.000 EUR	Diverse Beschaffungen für die Leitstellen-IT, 50.000 EUR: Letter of Intent der HVB's W / SO / EN. Ersatzleitstelle soll bei der Feuerwehr Solingen betrieben werden, dafür wird Servertechnik benötigt.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.05 **Organisation**
Produkt 01.05.01 **Organisationsmanagement**

verantwortlich: Frau Mai
zuständig: Sachgebiet 11/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> Unterstützung der Verwaltungsleitung (§ 42 KrO iVm § 13 Hauptsatzung) <ul style="list-style-type: none"> Aufgaben- und Verwaltungsgliederung sowie Geschäftsverteilungspläne Entwicklung und Fortschreibung von Rahmenregelungen für die Gesamtverwaltung Organisation der überörtlichen Prüfung (GPA) Beteiligung der Interessensvertretungen (z.B. Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertretung) Stellenbewertung (Besoldungs- und Tarifrecht) Personalbedarfs- und Einsatzplanung (im Sinne des § 75 Abs. 1 GO NRW) Optimierung der Aufgabenwahrnehmung (im Sinne des § 75 Abs. 1 GO NRW) Stellenbewirtschaftung und Stellenplan (§ 8 GemHVO) Personalkostenplanung u.-controlling (§ 2 GemHVO) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> Umsetzung des Personalwirtschaftskonzepts (KT-Beschluss vom 18.03.2024) <ul style="list-style-type: none"> Systemische Aufgabenkritik Organisationsuntersuchungen Prozessmanagement (u.a. Vertrag Prozesswerkstatt im Rahmen der IKZ) Steuerung, Begleitung u. Betreuung von Projekten sowie externen Untersuchungen Beratung der Facheinheiten in organisatorischen Angelegenheiten innerbetriebliches Vorschlagwesen 			
Zielgruppe			
Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Sachgebiete, Beschäftigte und Politik			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	6,22	7,02	7,02

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Mai					
Produkt-Gruppe	01.05	Organisation	zuständig: Sachgebiet 11/2					
Produkt	01.05.01	Organisationsmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		290,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		290,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		695.154,08	536.850	652.028	665.889	683.350	700.962
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		170.553,76	258.000	130.000	133.250	136.581	139.996
14	- Bilanzielle Abschreibungen		53,42	49	53	54	55	56
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.035,67	38.180	31.196	31.976	32.775	33.594
17	= Ordentliche Aufwendungen		881.796,93	833.079	813.277	831.169	852.761	874.608
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-881.506,93	-833.079	-813.277	-831.169	-852.761	-874.608
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-881.506,93	-833.079	-813.277	-831.169	-852.761	-874.608
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-881.506,93	-833.079	-813.277	-831.169	-852.761	-874.608
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	123.232	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-881.506,93	-709.847	-813.277	-831.169	-852.761	-874.608

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Mai						
Produkt-Gruppe	01.05	Organisation	zuständig: Sachgebiet 11/2						
Produkt	01.05.01	Organisationsmanagement							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7 + Sonstige Einzahlungen			290,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			290,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			555.781,58	442.927	548.334	0	564.201	577.954	592.035
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			241.609,58	258.000	130.000	0	133.250	136.581	139.996
15 - Sonstige Auszahlungen			15.508,25	38.180	31.196	0	31.976	32.775	33.594
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			812.899,41	739.107	709.530	0	729.427	747.310	765.625
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-812.609,41	-739.107	-709.530	0	-729.427	-747.310	-765.625
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Mai
Produkt-Gruppe	01.05	Organisation	zuständig: Sachgebiet 11/2
Produkt	01.05.01	Organisationsmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
130.000 EUR	Beratung und Unterstützung durch Externe (GPA, KGST, Headhunter, Beratungsfirmen zu speziellen Themen). Im PWK ist die flächendeckende Aufgabenkritik als Aufgabe verankert. ↘ -128.000 EUR: Reduzierung von externen Beratungen
Zu 16)	
15.000 EUR	Gerichtskosten und anwaltliche Beratung

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.06 **Recht**
Produkt 01.06.01 **Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht**

verantwortlich: Herr Milleg
 zuständig: Sachgebiet 10/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Fristgerechte und effektive Durchführung der Kreistags- und Kreisausschusssitzungen ♦ Betreuung der politischen Mandatsträger und Fraktionen einschließlich Durchführung der Abrechnungen ♦ Administration bzw. Pflege des Kreistagsinformationssystems ♦ Pflege Hauptsatzung / Geschäftsordnung für den Kreistag ♦ Allgemeine Aufsicht über die kreisangehörigen Gemeinden ♦ Finanzaufsicht (u.a. Prüfung der Haushalte der kreisangehörigen Gemeinden) ♦ Prüfung der Angelegenheiten kommunaler Gemeinschaftsarbeit ♦ Prüfung von Vergabebeschwerden unterhalb des EU-Schwellenwertes ♦ Prüfungen und Lösungen von juristischen Fragestellungen aus allen relevanten Rechtsbereichen ♦ Prozessuale Außenvertretung des EN-Kreises ♦ Erstellung von Satzungs- und Vertragsentwürfen ♦ Durchführung von Disziplinarverfahren gemäß § 17 Abs. 1 LDG NRW ♦ Durchführung von Vergabeverfahren für die Kreisverwaltung (Zentrale Vergabestelle) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Organe/Mitglieder politischer Gremien des Ennepe-Ruhr-Kreises, Kreisangehörige Gemeinden, Organisationseinheiten der Verwaltung			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	8,93	9,18	9,18

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Milleg					
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: Sachgebiet 10/1					
Produkt	01.06.01	Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		6.964,44	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		6.964,44	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		860.159,88	834.901	862.409	880.528	903.668	927.002
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.711,20	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		684.048,61	856.205	854.248	875.604	897.494	919.931
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.551.919,69	1.691.106	1.716.657	1.756.132	1.801.162	1.846.933
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.544.955,25	-1.691.106	-1.716.657	-1.756.132	-1.801.162	-1.846.933
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.544.955,25	-1.691.106	-1.716.657	-1.756.132	-1.801.162	-1.846.933
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.544.955,25	-1.691.106	-1.716.657	-1.756.132	-1.801.162	-1.846.933
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	10.446	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.544.955,25	-1.680.660	-1.716.657	-1.756.132	-1.801.162	-1.846.933

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Milleg						
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: Sachgebiet 10/1						
Produkt	01.06.01	Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7	+ Sonstige Einzahlungen		6.964,44	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.964,44	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		645.442,28	678.317	720.830	0	741.687	759.765	778.278
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		8.377,60	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen		743.202,38	856.205	854.248	0	875.604	897.494	919.931
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.397.022,26	1.534.522	1.575.078	0	1.617.291	1.657.259	1.698.209
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.390.057,82	-1.534.522	-1.575.078	0	-1.617.291	-1.657.259	-1.698.209
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Milleg
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: Sachgebiet 10/1
Produkt	01.06.01	Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 16)	
720.000 EUR	Aufwandsentschädigungen der Kreistagsmitglieder sowie auch deren Reisekosten, der Verdienstausfall und die anteiligen Beiträge zur Gemeindeunfallversicherung der Kreistagsmitglieder einschließlich möglicher Fortbildungskosten der Gremienmitglieder
129.248 EUR	Fraktionszuwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.06 **Recht**
Produkt 01.06.03 **Datenschutz und Informationssicherheit**

verantwortlich: Frau Weißhuhn (DSB)
Herr Drews (ISB)

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Unterrichtung und Beratung der Verwaltungsleitung, der Organisationseinheiten und der Beschäftigten in allen Fragen des Datenschutzes (Art. 39 Abs. 1 lit. a DSGVO; § 31 DSG NRW) und der Informationssicherheit (Art. 32 DSGVO; § 20 EGovG NRW)
- ♦ Überwachung der Einhaltung von DSGVO, DSG NRW und bereichsspezifischem Datenschutzrecht einschließlich Sensibilisierung und Schulung der Beschäftigten (Art. 39 Abs. 1 lit. b DSGVO)
- ♦ Beratung bei Datenschutz-Folgenabschätzungen und datenschutzrechtliche Prüfung neuer IT-Verfahren, Anlaufstelle für betroffene Personen und die Aufsichtsbehörde (LDI NRW), Mitwirkung bei Meldungen von Datenschutzverletzungen (Art. 33–35, Art. 38 Abs. 4, Art. 39 Abs. 1 lit. c–e DSGVO)□
- ♦ Steuerung und Fortschreibung des Informationssicherheitsprozesses (ISMS) auf Grundlage der Informationssicherheitsleitlinie, Leitung des Informationssicherheitsteams (§ 20 EGovG NRW i. V. m. Leitlinie Informationssicherheit des IT-Planungsrats)
- ♦ Sensibilisierung und Schulung zur Informationssicherheit (Art. 32 DSGVO; § 20 EGovG NRW)
- ♦ Beteiligung bei neuen IT-Projekte und -Verfahren, Behandlung von Sicherheitsvorfällen und Mitwirkung an Meldepflichten (Art. 32, 33 DSGVO, § 20 EGovG NRW)

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Mitarbeit in interkommunalen Arbeitskreisen und Netzwerken zu Datenschutz und Informationssicherheit (Erfahrungsaustausch, Best Practices)
- ♦ Erweiterte Sensibilisierungsangebote über den gesetzlichen Mindestumfang hinaus (z.B. Phishing-Simulationen, Intranet-Beiträge)

Zielgruppe

Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen und Sachgebiete und sonstige Beschäftigte. Im Bereich Datenschutz darüber hinaus betroffene Bürgerinnen und Bürger sowie die Landesbeauftragte für Datenschutz und Informationsfreiheit NRW (LDI NRW).

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	1,85	1,85	1,85

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Weißhuhn (DSB) + Herr Drews (ISB)					
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: ohne Sachgebietszuordnung					
Produkt	01.06.03	Datenschutz und Informationssicherheit						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		611.467,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		611.467,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		149.306,92	180.678	190.330	195.838	200.612	205.499
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	51.000	41.000	42.025	43.076	44.153
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	500	300	308	316	324
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.687,75	36.000	24.000	24.600	25.215	25.845
17	= Ordentliche Aufwendungen		158.994,67	268.178	255.630	262.771	269.219	275.821
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		452.472,33	-268.178	-255.630	-262.771	-269.219	-275.821
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		452.472,33	-268.178	-255.630	-262.771	-269.219	-275.821
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		452.472,33	-268.178	-255.630	-262.771	-269.219	-275.821
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	20.203	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		452.472,33	-247.975	-255.630	-262.771	-269.219	-275.821

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Weißhuhn (DSB) + Herr Drews (ISB)						
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: ohne Sachgebietszuordnung						
Produkt	01.06.03	Datenschutz und Informationssicherheit							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			142.569,69	180.678	190.330	0	195.838	200.612	205.499
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	51.000	41.000	0	42.025	43.076	44.153
15 - Sonstige Auszahlungen			9.687,75	36.000	24.000	0	24.600	25.215	25.845
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			152.257,44	267.678	255.330	0	262.463	268.903	275.497
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-152.257,44	-267.678	-255.330	0	-262.463	-268.903	-275.497
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0,00	10.000	6.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	10.000	6.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	-10.000	-6.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Weißhuhn (DSB) + Herr Drews (ISB)						
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: ohne Sachgebietszuordnung						
Produkt	01.06.03	Datenschutz und Informationssicherheit							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	0	10.000	6.000	0	0	0	0	10.000	16.000
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-10.000	-6.000	0	0	0	0	-10.000	-16.000

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Weißhuhn (DSB) / Herr Drews (ISB)
Produkt-Gruppe	01.06	Recht	zuständig: ohne Sachgebietszuordnung
Produkt	01.06.03	Datenschutz und Informationssicherheit	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
40.000 EUR	Budget für externe Beratungen zur Umsetzungsunterstützung zeitkritischer Maßnahmen ↘ -10.000 EUR: Neukalkulation der Bedarfe
Zu 16)	
16.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen ↘ -10.000 EUR: Im letzten Jahr aufgrund von Personalwechsel erhöhter Fortbildungsbedarf
10.000 EUR	Technische Ausstattung von DSB und ISB (konsumtiv)

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.08 **Finanzen**
Produkt 01.08.01 **Finanzmanagement**

verantwortlich: Herr Molzahn
 zuständig: Sachgebiet 20/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Aufstellung des Haushaltsplanes inkl. aller gesetzlich vorgeschriebener Anlagen ♦ Entwicklung von Haushaltssicherungskonzepten ♦ Erstellung des Jahresabschlusses ♦ Finanzstatistiken ♦ Anlagenbuchhaltung ♦ Geschäftsbuchhaltung ♦ Finanzcontrolling und Berichtswesen ♦ Steuern / Tax Compliance ♦ Systembetreuung der Finanzsoftware 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Fachbereiche, Abteilungen, Sachgebiete, kreisangehörige Städte, Aufsichtsbehörden sowie Bürgerinnen und Bürger			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	9,74	9,11	9,11

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Molzahn					
Produkt-Gruppe	01.08	Finanzen	zuständig: Sachgebiet 20/1					
Produkt	01.08.01	Finanzmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		663.814,21	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		663.814,21	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		491.879,32	705.679	731.756	747.573	767.109	786.832
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		120,66	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		53.044,97	57.280	62.550	64.114	65.717	67.359
17	= Ordentliche Aufwendungen		545.044,95	762.959	794.306	811.687	832.826	854.191
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		118.769,26	-762.959	-794.306	-811.687	-832.826	-854.191
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		118.769,26	-762.959	-794.306	-811.687	-832.826	-854.191
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		118.769,26	-762.959	-794.306	-811.687	-832.826	-854.191
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	106.882	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		118.769,26	-656.077	-794.306	-811.687	-832.826	-854.191

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Molzahn						
Produkt-Gruppe	01.08	Finanzen	zuständig: Sachgebiet 20/1						
Produkt	01.08.01	Finanzmanagement							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		489.556,37	615.284	620.792	0	638.755	654.325	670.269
15	- Sonstige Auszahlungen		38.561,54	107.280	132.550	0	12.864	13.186	13.515
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		528.117,91	722.564	753.342	0	651.619	667.511	683.784
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-528.117,91	-722.564	-753.342	0	-651.619	-667.511	-683.784
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Molzahn
Produkt-Gruppe	01.08	Finanzen	zuständig: Sachgebiet 20/1
Produkt	01.08.01	Finanzmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 49)	
50.000 EUR	Gebühren für die überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA), die nach der Gebührensatzung der GPA abzurechnen sind. Im Jahr 2027 werden der bestehenden Rückstellung weitere 50.000,00 EUR zugeführt, die dann nach erfolgter Prüfung ausgezahlt werden.
12.500 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen, davon 5.000 EUR zentrales Fortbildungsbudget für TCMS

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 Innere Verwaltung
Produkt-Gruppe 01.08 Finanzen
Produkt 01.08.02 Kreiskasse

verantwortlich: Herr Schell
 zuständig: Sachgebiet 20/4

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Sichere Verwahrung der Zahlungsmittel und zentrale Liquiditätsplanung ♦ Abstimmung der Bankkonten ♦ Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Ein- und Auszahlungen) ♦ Mahnung und Vollstreckung der öffentlich-rechtlichen, sowie privatrechtlichen Forderungen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Fachbereiche, Abteilungen und Sachgebiete, Banken und Sparkassen, Justiz- und Vollstreckungsbehörden, Zahlungsempfänger und Zahlungspflichtige, Bürgerinnen und Bürger			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	10,60	10,66	10,66

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schell					
Produkt-Gruppe	01.08	Finanzen	zuständig: Sachgebiet 20/4					
Produkt	01.08.02	Kreiskasse						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		272.614,58	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		272.614,58	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
11	- Personalaufwendungen		792.861,60	805.996	803.368	826.198	846.438	867.144
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		217,00	0	1.750	1.794	1.839	1.885
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		100.061,94	112.270	113.170	116.000	118.900	121.872
17	= Ordentliche Aufwendungen		893.140,54	918.266	918.288	943.992	967.177	990.901
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-620.525,96	-848.266	-848.288	-873.992	-897.177	-920.901
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-620.525,96	-848.266	-848.288	-873.992	-897.177	-920.901
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-620.525,96	-848.266	-848.288	-873.992	-897.177	-920.901
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		32.792,00	289.113	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-587.733,96	-559.153	-848.288	-873.992	-897.177	-920.901

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schell						
Produkt-Gruppe	01.08	Finanzen	zuständig: Sachgebiet 20/4						
Produkt	01.08.02	Kreiskasse							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7	+ Sonstige Einzahlungen		85.380,45	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		85.380,45	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
10	- Personalauszahlungen		792.460,38	801.535	794.756	0	817.752	837.685	858.097
15	- Sonstige Auszahlungen		99.977,93	112.270	113.170	0	116.000	118.900	121.872
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		892.438,31	913.805	907.926	0	933.752	956.585	979.969
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-807.057,86	-843.805	-837.926	0	-863.752	-886.585	-909.969
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schell
Produkt-Gruppe	01.08	Finanzen	zuständig: Sachgebiet 20/4
Produkt	01.08.02	Kreiskasse	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 7)		
70.000 EUR	Mahngebühren, Säumniszuschläge und sonstige Nebenforderungen, die im Rahmen von Beitreibungs- und Vollstreckungsmaßnahmen durch die Kreiskasse erhoben werden.	
Zu 16)		
110.000 EUR	Kontoführungsgebühren	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.09 **Rechnungsprüfung**
Produkt 01.09.01 **Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention**

verantwortlich: Frau von Gersum
 zuständig: Sachgebiet 14/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich vorgegeben)			
<u>Rechnungsprüfung Kreisverwaltung</u>			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Prüfung der Jahres-/Gesamtabschlüsse ♦ Laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung; Überwachung der Zahlungsabwicklung ♦ Programmprüfung im Bereich der Haushaltswirtschaft vor ihrer Anwendung ♦ Prüfung von Vergaben ♦ Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen ♦ Prüfung der Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung ♦ Prüfung bei privatwirtschaftlicher Betätigung des Kreises ♦ Sonderprüfaufträge des Landrates / der Landrätin 			
<u>Weitere Leistungen</u>			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Korruptionsprävention und -bekämpfung, Hinweisgeberschutz 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<u>Rechnungsprüfung Kreisverwaltung</u>			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Beratung der Verwaltung ♦ Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen ♦ Prüfung von Zweckverbänden ♦ Prüfung von Gebührenbedarfsberechnungen ♦ Prüfung von Buchungsbelegen (Visakontrolle) ♦ Stellungnahmen zu beabsichtigten wichtigen organisatorischen Änderungen, zu wesentlichen Neueinrichtungen in der Verwaltung und zu wirtschaftlich bedeutsamen Verträgen 			
<u>Wahrnehmung der Rechnungsprüfung (gesetzliche Aufgaben, politische Aufträge der Räte, vertragliche Vereinbarungen) für</u>			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ die Stadt Herdecke ♦ die Stadt Schwelm ♦ die Technischen Betriebe Schwelm ♦ die Stadt Wetter (Ruhr) ♦ den Stadtbetrieb Wetter (Ruhr) 			
Zielgruppe			
Kreistag, Rat der Städte, Rechnungsprüfungsausschuss Kreis/Städte, Landrätin/Landrat, Bürgermeisterin/Bürgermeister, Organisationseinheiten der Verwaltungen, Zweckverbände, AG der Wohlfahrtsverbände, Eigenbetriebe, Technische Betriebe der Städte einschl. Vorstand und Verwaltungsrat			
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	2026	2027	2028
	14,04	14,04	14,04

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von Gersum					
Produkt-Gruppe	01.09	Rechnungsprüfung	zuständig: Sachgebiet 14/1					
Produkt	01.09.01	Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		69,33	69	46	46	46	46
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		604.270,00	630.070	630.070	645.822	661.968	678.517
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		170,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		604.509,33	630.139	630.116	645.868	662.014	678.563
11	- Personalaufwendungen		1.286.896,32	1.317.693	1.343.207	1.376.176	1.411.171	1.446.690
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		86,69	79	58	59	60	62
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.705,27	12.750	13.200	13.530	13.869	14.216
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.295.688,28	1.330.522	1.356.465	1.389.765	1.425.100	1.460.968
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-691.178,95	-700.383	-726.349	-743.897	-763.086	-782.405
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-691.178,95	-700.383	-726.349	-743.897	-763.086	-782.405
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-691.178,95	-700.383	-726.349	-743.897	-763.086	-782.405
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	62.625	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-691.178,95	-637.758	-726.349	-743.897	-763.086	-782.405

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von Gersum						
Produkt-Gruppe	01.09	Rechnungsprüfung	zuständig: Sachgebiet 14/1						
Produkt	01.09.01	Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			604.270,00	630.070	630.070	0	645.822	661.968	678.517
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			604.270,00	630.070	630.070	0	645.822	661.968	678.517
10 - Personalauszahlungen			1.068.795,79	1.190.665	1.221.041	0	1.256.373	1.286.999	1.318.359
15 - Sonstige Auszahlungen			8.390,02	12.750	13.200	0	13.530	13.869	14.216
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.077.185,81	1.203.415	1.234.241	0	1.269.903	1.300.868	1.332.575
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-472.915,81	-573.345	-604.171	0	-624.081	-638.900	-654.058
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von Gersum
Produkt-Gruppe	01.09	Rechnungsprüfung	zuständig: Sachgebiet 14/1
Produkt	01.09.01	Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 6)	
630.070 EUR	Personalkostenerstattungen Aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung hat der Ennepe-Ruhr-Kreis die Rechnungsprüfung der Städte Schwelm, Wetter und Herdecke übernommen. Die entstehenden Kosten werden von den Städten erstattet.
Zu 16)	
13.200 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reisekosten

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 01 **Innere Verwaltung**
Produkt-Gruppe 01.10 **Kreispolizeibehörde**
Produkt 01.10.01 **Kreispolizeibehörde**

verantwortlich: Frau Wakup
zuständig: Polizeiverwaltung/ZA

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Vollzug des Landeshaushalts für die Polizei EN
- ♦ Überprüfung der Inhaber waffenrechtlicher Erlaubnisse
- ♦ Waffenrechtliche Ordnungsmaßnahmen
- ♦ Versammlungsrecht
- ♦ Schadensrecht
- ♦ Abschleppen und Sicherstellen von Fahrzeugen
- ♦ Gebührenerhebung nach der Tarifstelle
- ♦ Liegenschaftsangelegenheiten
- ♦ Diensthundewesen
- ♦ Einsatzverpflegung
- ♦ Rechnungswesen und sonstige Wirtschaftsangelegenheiten der Polizei
- ♦ Zentrale Vergabestelle
- ♦ Reisekosten
- ♦ Sonderkuren
- ♦ Blutprobenärzte
- ♦ Post- und Scanstelle
- ♦ Empfang- und Telefonzentrale
- ♦ Kurierwesen
- ♦ Zentrallager
- ♦ Personal und Organisation der Polizei
- ♦ Personalentwicklung
- ♦ Disziplinarverfahren
- ♦ BGM, BEM und Sport
- ♦ Fortbildungsstelle (Einsatztraining)
- ♦ Aus- und Fortbildung der Polizei
- ♦ Personalwerbung
- ♦ Antikorruption
- ♦ Datenschutz
- ♦ Inklusion
- ♦ Arbeitsschutz für die KPB Ennepe-Ruhr-Kreis
- ♦ Brandschutz für die KPB Ennepe-Ruhr-Kreis
- ♦ Informationstechnik und IT-Sicherheit
- ♦ IT-Verwaltung
- ♦ Kfz-Wesen
- ♦ Waffen- und Geräte
- ♦ Führungsstelle der Direktion ZA
- ♦ Beschwerdemanagement
- ♦ Fachstrategie der Direktion ZA
- ♦ Geschäftsführung Polizeibeirat

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

♦ -

Zielgruppe

Innenministerium, Landesoberbehörden, Polizeivollzugsbeamtinnen und -beamte, Verwaltungsbeamtinnen und -beamte, Tarifbeschäftigte, Bürgerinnen und Bürger des ERK

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	19,59	20,59	20,59

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Wakup					
Produkt-Gruppe	01.10	Kreispolizeibehörde	zuständig: Polizeiverwaltung					
Produkt	01.10.01	Kreispolizeibehörde						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		115.367,30	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		115.367,30	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
11	- Personalaufwendungen		1.493.511,76	1.569.686	1.697.208	1.740.751	1.784.548	1.829.104
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	9.800	9.800	10.045	10.296	10.553
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.340,50	5.200	5.250	5.382	5.516	5.654
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.497.852,26	1.584.686	1.712.258	1.756.178	1.800.360	1.845.311
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.382.484,96	-1.514.686	-1.622.258	-1.666.178	-1.710.360	-1.755.311
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.382.484,96	-1.514.686	-1.622.258	-1.666.178	-1.710.360	-1.755.311
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.382.484,96	-1.514.686	-1.622.258	-1.666.178	-1.710.360	-1.755.311
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.382.484,96	-1.514.686	-1.622.258	-1.666.178	-1.710.360	-1.755.311

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Wakup						
Produkt-Gruppe	01.10	Kreispolizeibehörde	zuständig: Polizeiverwaltung						
Produkt	01.10.01	Kreispolizeibehörde							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			103.859,80	70.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			103.859,80	70.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
10 - Personalauszahlungen			1.365.125,37	1.465.775	1.581.906	0	1.627.678	1.667.354	1.707.983
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			9.889,00	9.800	9.800	0	10.045	10.296	10.553
15 - Sonstige Auszahlungen			10.380,23	5.200	5.250	0	5.382	5.516	5.654
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.385.394,60	1.480.775	1.596.956	0	1.643.105	1.683.166	1.724.190
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.281.534,80	-1.410.775	-1.506.956	0	-1.553.105	-1.593.166	-1.634.190
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Wakup
Produkt-Gruppe	01.10	Kreispolizeibehörde	zuständig: Polizeiverwaltung
Produkt	01.10.01	Kreispolizeibehörde	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 4)	
90.000 EUR	<p>Verwaltungsgebühren</p> <ul style="list-style-type: none"> • für waffenrechtliche Erlaubnisse, • im Zusammenhang mit Ersatzvornahmen, Sicherstellungs- und Verwahrungsmaßnahmen und • für die Begleitung von Schwer- und Werttransporten <p>↗ +20.000 EUR: Anpassung des Ansatzes an die Entwicklungen der Vorjahre.</p>

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung
Produkt-Gruppe	01.11	Kaufmännisches und technisches Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte
Produkt	01.11.01	Kaufmännisches und technisches Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte

verantwortlich: Frau von der Höh,
Herr Geißler,
Herr Osenberg

zuständig: Sachgebiet 17/2,
17/3, 17/6

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Bewirtschaftung des Kreisforstes ♦ Miet- und Pachtangelegenheiten (Anmietungen, Abmietungen, Ankauf, Verkauf) ♦ Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsmaßnahmen für eigene/angemietete Flächen (Grünpflege, Winterdienst, Reinigung, Energie, Versicherung etc.) ♦ Maßnahmen zur Sicherung und Erhaltung des Gebäudebestandes (Wartung, Elektroprüfungen etc.) ♦ Sanierungsmaßnahmen zur Gefahren- und Schadensabwehr (z.B. Brandschutz) ♦ Erstellen der Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sowie Abstimmung mit den Nutzer*innen ♦ Umsetzung der Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten ♦ Wahl und Durchführung der Vergabeverfahren (VOB) ♦ Auswertung der Energieverbrauchsdaten/Verbrauchskontrolle und Entwicklung von Energiesparmaßnahmen ggf. Einschaltung Externer 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Nutzende der Immobilien des Kreises (Bürger, Mitarbeitende, Schüler usw.) sowie Zahlungsempfänger/innen oder Zahlungspflichtige auf gesetzlicher oder			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	37,95	39,28	39,28

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von der Höh + Herr Geißler + Herr Osenberg					
Produkt-Gruppe	01.11	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	zuständig: Sachgebiet 17/2 + 17/3 + 17/6					
Produkt	01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		76.347,71	75.912	73.900	73.900	73.900	73.900
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	150	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		112.173,69	111.250	93.650	93.650	93.650	93.650
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		128.008,68	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		316.530,08	197.312	172.550	172.550	172.550	172.550
11	- Personalaufwendungen		2.789.798,53	3.225.229	3.589.723	3.685.001	3.776.934	3.870.620
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.371.471,00	3.600.758	3.597.947	3.687.904	3.780.102	3.874.604
14	- Bilanzielle Abschreibungen		460.129,87	327.401	328.453	352.039	360.840	369.861
15	- Transferaufwendungen		4.271,14	14.600	6.250	6.407	6.567	6.731
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.535.850,42	1.502.844	1.446.521	1.482.685	1.519.751	1.557.746
17	= Ordentliche Aufwendungen		9.161.520,96	8.670.832	8.968.894	9.214.036	9.444.194	9.679.562
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-8.844.990,88	-8.473.520	-8.796.344	-9.041.486	-9.271.644	-9.507.012
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-8.844.990,88	-8.473.520	-8.796.344	-9.041.486	-9.271.644	-9.507.012
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-8.844.990,88	-8.473.520	-8.796.344	-9.041.486	-9.271.644	-9.507.012
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	657.536	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-8.844.990,88	-7.815.984	-8.796.344	-9.041.486	-9.271.644	-9.507.012

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von der Höh + Herr Geißler + Herr Osenberg						
Produkt-Gruppe	01.11	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	zuständig: Sachgebiet 17/2 + 17/3 + 17/6						
Produkt	01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	150	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			112.149,69	111.250	93.650	0	93.650	93.650	93.650
7 + Sonstige Einzahlungen			136.729,87	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			248.879,56	121.400	98.650	0	98.650	98.650	98.650
10 - Personalauszahlungen			2.654.614,23	3.061.366	3.411.732	0	3.510.451	3.596.021	3.683.646
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.961.002,49	3.600.758	3.597.947	0	3.687.904	3.780.102	3.874.604
14 - Transferauszahlungen			4.100,36	14.600	6.250	0	6.407	6.567	6.731
15 - Sonstige Auszahlungen			1.577.040,66	1.502.844	1.446.521	0	1.482.685	1.519.751	1.557.746
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			8.196.757,74	8.179.568	8.462.450	0	8.687.447	8.902.441	9.122.727
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-7.947.878,18	-8.058.168	-8.363.800	0	-8.588.797	-8.803.791	-9.024.077
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen			0,00	410.000	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	410.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0,00	53.500	64.000	0	0	0	0
25 für Baumaßnahmen			900.561,79	750.000	2.300.000	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			146.012,50	10.000	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			1.046.574,29	813.500	2.364.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-1.046.574,29	-403.500	-2.364.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von der Höh + Herr Geißler + Herr Osenberg						
Produkt-Gruppe	01.11	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	zuständig: Sachgebiet 17/2 + 17/3 + 17/6						
Produkt	01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte							
Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:									
100 Sanierung Kreishaus									
5	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	740.154	0	1.800.000	0	0	0	2.451.430	4.251.430
6	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-740.154	0	-1.800.000	0	0	0	-2.451.430	-4.251.430
Maßnahme:									
101 Sanierung Parkdeck Kreishaus									
5	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.407	750.000	500.000	0	0	0	983.750	1.483.750
6	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-160.407	-750.000	-500.000	0	0	0	-983.750	-1.483.750

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau von der Höh + Herr Geißler + Herr Osenberg							
Produkt-Gruppe	01.11	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	zuständig: Sachgebiet 17/2 + 17/3 + 17/6							
Produkt	01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte								
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>										
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze										
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6 Summe der investiven Auszahlungen	0	53.500	64.000	0	0	0	0	59.275	123.275	
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	356.500	-64.000	0	0	0	0	350.725	286.725	

Produkt-Bereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Fr. von der Höh+Hr. Geißler+Hr. Osenberg
Produkt-Gruppe	01.11	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	zuständig: Sachgebiete 17/2 + 17/3 + 17/6
Produkt	01.11.01	Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
73.900	EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Zu 5)		
91.650	EUR	Erträge aus Vermietungen im Kreishaus sowie Mieteinnahmen für weitere Immobilien
Zu 7)		
10.000	EUR	Versicherungsleistungen / Schadensersatz
Zu 13)		
1.360.450	EUR	Instandhaltungsaufwendungen für das Kreishaus und weitere kreiseigene sowie angemietete Liegenschaften
1.525.947	EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen für die eigenen und angemieteten Liegenschaften und Räumlichkeiten des Ennepe-Ruhr-Kreises
539.000	EUR	Externe Vergabestelle (Kostensteigerung, da neue Projekte und neuer Auftragnehmer), Arbeitswelt.EN, Rechtsberatung und versch. Gutachter, Berater, Juristen KHS
170.000	EUR	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Forstgrundstücke
Zu 16)		
1.404.721	EUR	Mietaufwendungen für die Immobilien bzw. Räumlichkeiten des Ennepe-Ruhr-Kreises
40.000	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Produkt-Bereich		02	Sicherheit und Ordnung		verantwortlich:				
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			230.201,46	167.705	195.007	195.007	195.007	195.007
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			36.529.475,59	61.278.811	64.367.165	66.383.979	68.284.668	69.869.871
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			71.740,02	80.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			310.593,49	599.082	665.332	681.966	699.015	716.490
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			6.710.026,39	3.559.000	2.549.000	2.549.000	2.549.000	2.549.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			43.852.036,95	65.684.598	67.851.504	69.884.952	71.802.690	73.405.368
11	- Personalaufwendungen			16.579.220,00	19.330.542	19.194.913	19.501.086	19.994.891	20.495.419
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			42.092.643,72	49.278.796	51.922.327	54.006.708	55.789.991	57.208.829
14	- Bilanzielle Abschreibungen			2.920.401,89	2.554.770	3.272.405	3.374.716	3.459.084	3.545.561
15	- Transferaufwendungen			167.754,00	293.076	296.171	303.576	311.165	318.944
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			3.043.926,91	2.142.568	1.719.928	1.719.280	1.711.903	1.750.839
17	= Ordentliche Aufwendungen			64.803.946,52	73.599.752	76.405.744	78.905.366	81.267.034	83.319.592
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-20.951.909,57	-7.915.154	-8.554.240	-9.020.414	-9.464.344	-9.914.224
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-20.951.909,57	-7.915.154	-8.554.240	-9.020.414	-9.464.344	-9.914.224
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-20.951.909,57	-7.915.154	-8.554.240	-9.020.414	-9.464.344	-9.914.224
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			22.572,79	4.450.969	4.025.000	4.125.625	4.228.766	4.334.485
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			564.652,62	5.294.219	4.819.500	4.873.700	4.977.431	5.083.754
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-21.493.989,40	-8.758.404	-9.348.740	-9.768.489	-10.213.009	-10.663.493

Produkt-Bereich 02		Sicherheit und Ordnung		verantwortlich:				
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.477,66	100.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	317.745,96	52.000	502.000	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.478.036,74	61.278.811	64.367.165	0	66.383.979	68.284.668	69.869.871
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.267,35	80.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	378.664,48	599.082	665.332	0	681.966	699.015	716.490
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.506.209,30	3.539.000	2.529.000	0	2.529.000	2.529.000	2.529.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.915.401,49	65.648.893	68.278.497	0	69.809.945	71.727.683	73.330.361
10	- Personalauszahlungen	15.356.626,41	17.281.760	17.189.379	0	17.534.338	17.956.439	18.388.677
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.604.519,22	49.278.796	51.922.327	0	54.006.708	55.789.991	57.208.829
14	- Transferauszahlungen	864.755,61	345.076	798.171	0	303.576	311.165	318.944
15	- Sonstige Auszahlungen	2.195.260,47	2.142.568	1.719.928	0	1.719.280	1.711.903	1.750.839
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.021.161,71	69.048.200	71.629.805	0	73.563.902	75.769.498	77.667.289
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.105.760,22	-3.399.307	-3.351.308	0	-3.753.957	-4.041.815	-4.336.928
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.801,59	15.000	30.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.775,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	99.576,59	15.000	30.000	0	0	0	0
Auszahlungen								
25	für Baumaßnahmen	23.446.415,17	0	3.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.081.777,99	3.066.000	1.565.000	0	6.256.000	2.469.000	3.829.000
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	29.528.193,16	3.066.000	1.568.000	0	6.256.000	2.469.000	3.829.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.428.616,57	-3.051.000	-1.538.000	0	-6.256.000	-2.469.000	-3.829.000

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen
Produkt	02.01.01	Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich: Herr Größ
zuständig: Sachgebiet 33/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Erlaubnisverfahren Güterkraftverkehr ♦ Erlaubnisverfahren Personenbeförderungen ♦ Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte (GST) ♦ Verkehrsregelungen: Anordnung von Verkehrszeichen, Genehmigungen von ♦ Veranstaltungen, Parkerleichterungen für Schwerbehinderte ♦ Straßenverkehrsbehörde für die Stadt Breckerfeld ♦ Erlaubnisverfahren § 34c GewO ♦ Erlaubnisverfahren § 34a GewO ♦ Überprüfung und Freigabe von Wachpersonal § 34a Abs. 1a GewO ♦ Gewerbeuntersagungen § 35 GewO ♦ Schornsteinfegerrecht: Durchsetzung Schornsteinfegerarbeiten, Beitreibung hoheitlicher Gebühren, Aufsicht über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger:innen ♦ Schutz der Sonn- und Feiertage ♦ Untere Jagdbehörde einschließlich Jägerprüfung ♦ Untere Fischereibehörde einschließlich Fischerprüfung ♦ Erlaubnisverfahren nach § 27 SprengG ♦ Durchführung von Fachkundeprüfungen § 32 1. SprengV ♦ Ordnungswidrigkeitenverfahren ♦ Fachaufsicht über die kreisangehörigen Gemeinden 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ Genehmigungen für GST mit verkehrlichen Anordnungen (exklusive Breckerfeld)			
Zielgruppe			
Unternehmen Güterkraft- u. Personenverkehr, Gewerbetreibende, Wachpersonal, bevollmächtigte Bezirksschornsteinfeger:innen, Jäger:innen, Jagdgenossenschaften, Eigenjagdbesitzer, Fischer:innen, Sprengstofferlaubnisinhaber:innen, Teilnehmer:innen: Jägerprüfung, Fischerprüfung, Fachkundelehrgang 1. SprengV, Bürger:innen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	8,76	8,63	8,63

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Größ					
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 33/1					
Produkt	02.01.01	Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		379.579,56	315.000	420.000	420.000	420.000	420.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.714,15	275.000	275.000	281.875	288.922	296.145
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		69.276,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		451.569,71	592.000	697.000	703.875	710.922	718.145
11	- Personalaufwendungen		612.270,28	730.248	729.181	747.456	766.369	785.585
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.349,36	12.900	50.100	51.353	52.637	53.953
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.611,24	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	1.500	1.538	1.576	1.615
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.118,58	22.000	17.900	18.348	18.807	19.278
17	= Ordentliche Aufwendungen		634.349,46	765.148	798.681	818.695	839.389	860.431
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-182.779,75	-173.148	-101.681	-114.820	-128.467	-142.286
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-182.779,75	-173.148	-101.681	-114.820	-128.467	-142.286
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-182.779,75	-173.148	-101.681	-114.820	-128.467	-142.286
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-182.779,75	-173.148	-101.681	-114.820	-128.467	-142.286

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Größ						
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 33/1						
Produkt	02.01.01	Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			354.121,49	315.000	420.000	0	420.000	420.000	420.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			241.046,55	275.000	275.000	0	281.875	288.922	296.145
7 + Sonstige Einzahlungen			0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			595.168,04	592.000	697.000	0	703.875	710.922	718.145
10 - Personalauszahlungen			610.409,47	667.529	670.709	0	690.116	706.938	724.163
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			5.349,36	12.900	50.100	0	51.353	52.637	53.953
14 - Transferauszahlungen			0,00	0	1.500	0	1.538	1.576	1.615
15 - Sonstige Auszahlungen			11.342,14	22.000	17.900	0	18.348	18.807	19.278
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			627.100,97	702.429	740.209	0	761.355	779.958	799.009
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-31.932,93	-110.429	-43.209	0	-57.480	-69.036	-80.864
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Größ
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 33/1
Produkt	02.01.01	Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 4)	
400.000 EUR	<p>Verwaltungsgebühren insb. für</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gewerbeerlaubnisse - Schornsteinfegerangelegenheiten - Jagdscheine, Jägerprüfungen - Fischerprüfungsgebühren - Erteilung/Verlängerung von sprengstoffrechtlichen Erlaubnissen, Sprengstoffprüfungen - Erlaubnisse der Güter- und Personenbeförderungen - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten <p>➤ +100.000 EUR: Anpassung an die Entwicklung der Vorjahre</p>
20.000 EUR	Gebühren für verkehrsrechtliche Anordnungen für Großraum- und Schwertransporte
Zu 6)	
270.000 EUR	Personalkosten für zwei Stellen aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung für Großraum- und Schwertransporte. Die Kosten werden von den kreisangehörigen Gemeinden (exklusive Breckerfeld) erstattet. Die Personalkosten ergeben sich aus dem KGSt-Bericht des jeweiligen Jahres.
Zu 13)	
45.000 EUR	<p>Benutzungsentgelt Schießstand der Kreisjägerschaft in Breckerfeld zur Durchführung der Jägerprüfung.</p> <p>➤ +37.200 EUR: Aufwendungen zur Erstellung eines Gutachtens für die Anpassung des Taxitarifs, der Feststellung der Höchstzahl der Taxi-Genehmigungen sowie der Prüfung auf Einführung eines Mindestbeförderungsentgelts für Mietwagen.</p>

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.01 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen**
Produkt 02.01.03 **Statistik**

verantwortlich: Herr Michels,
 Frau Bouwers
 zuständig: Sachgebiet 62/6

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Bereitstellung von statistischen Datensammlungen ♦ Mitwirkung bei der Festlegung der kleinräumigen Gliederung und Bereitstellung ♦ Auswertung und Weitergabe statistischer Informationen ♦ Anforderung und Auswertung von statistischen Einzelangaben und Ergebnissen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ EN-Kreismonitoring ♦ Interkommunale Zusammenarbeit Kommunalstatistik ♦ Vorbereitung des ZENSUS 2031 			
Zielgruppe Organisationseinheiten der Verwaltung und der kreisangehörigen Städte und IT-NRW (Statistisches Landesamt), BürgerInnen und Politik			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	0,54	0,54	0,54

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Michels + Frau Bouwers					
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 62/6					
Produkt	02.01.03	Statistik						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	116.082	116.082	118.985	121.960	125.009
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.244,55	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		1.244,55	116.082	116.082	118.985	121.960	125.009
11	- Personalaufwendungen		172.681,65	189.179	179.832	185.036	189.546	194.165
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.009,95	6.000	5.500	5.638	5.779	5.923
17	= Ordentliche Aufwendungen		178.691,60	195.179	185.332	190.674	195.325	200.088
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-177.447,05	-79.097	-69.250	-71.689	-73.365	-75.079
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-177.447,05	-79.097	-69.250	-71.689	-73.365	-75.079
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-177.447,05	-79.097	-69.250	-71.689	-73.365	-75.079
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-177.447,05	-79.097	-69.250	-71.689	-73.365	-75.079

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Michels + Frau Bouwers						
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 62/6						
Produkt	02.01.03	Statistik							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			0,00	116.082	116.082	0	118.985	121.960	125.009
7 + Sonstige Einzahlungen			589,55	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			589,55	116.082	116.082	0	118.985	121.960	125.009
10 - Personalauszahlungen			165.941,66	185.749	179.832	0	185.036	189.546	194.165
15 - Sonstige Auszahlungen			9.294,85	6.000	5.500	0	5.638	5.779	5.923
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			175.236,51	191.749	185.332	0	190.674	195.325	200.088
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-174.646,96	-75.667	-69.250	0	-71.689	-73.365	-75.079
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Michels + Frau Bouwers
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 62/6
Produkt	02.01.03	Statistik	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 6)	
116.082 EUR	Personalkostenerstattungen im Rahmen der geplanten interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich Kommunalstatistik mit den Städten Gevelsberg, Hattingen, Sprockhövel, Schwelm und Wetter vom Land sowie den genannten Städten.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.01 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen**
Produkt 02.01.04 **Wahlen**

verantwortlich: Herr Milleg
 zuständig: Sachgebiet 10/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Durchführung von Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags-, Europawahl) ♦ Vorprüfung der Wahlvorschläge (Kommunal- und Landtagswahl) ♦ Vorschlag Einteilung Wahlgebiet (Kommunalwahl) ♦ Vorbereitung Feststellung der Wahlergebnisse ♦ Vorbereitung der Sitzungen der Kreiswahlausschüsse ♦ Beratung der Wahlvorschlagsträger 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Landes- und Kreiswahlleitung, Kreisangehörige Gemeinden, Parteien			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	0,20	0,20	0,20

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Milleg					
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 10/1					
Produkt	02.01.04	Wahlen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		0,00	0	19.688	20.100	20.629	21.162
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		426.962,45	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.236,94	0	1.000	1.025	1.051	1.077
17	= Ordentliche Aufwendungen		430.199,39	0	20.688	21.125	21.680	22.239
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-430.199,39	0	-20.688	-21.125	-21.680	-22.239
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-430.199,39	0	-20.688	-21.125	-21.680	-22.239
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-430.199,39	0	-20.688	-21.125	-21.680	-22.239
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-430.199,39	0	-20.688	-21.125	-21.680	-22.239

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Milleg						
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 10/1						
Produkt	02.01.04	Wahlen							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		279.670,53	0	450.000	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		279.670,53	0	450.000	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		0,00	0	16.445	0	16.920	17.334	17.756
14	- Transferauszahlungen		670.980,97	0	450.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen		0,00	0	1.000	0	1.025	1.051	1.077
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		670.980,97	0	467.445	0	17.945	18.385	18.833
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-391.310,44	0	-17.445	0	-17.945	-18.385	-18.833
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Milleg
Produkt-Gruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	zuständig: Sachgebiet 10/1
Produkt	02.01.04	Wahlen	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 6)	
116.082 EUR	Personalkostenerstattungen im Rahmen der geplanten interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich Kommunalstatistik mit den Städten Gevelsberg, Hattingen, Sprockhövel, Schwelm und Wetter vom Land sowie den genannten Städten.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 3) und 14)	
450.000 EUR	Kosten der Stimmzettel und sonstige Kosten der Städte; Kosten werden dem Ennepe-Ruhr-Kreis erstattet

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - Bundestagswahl
 - Europawahl
 - Landtagswahl

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstands-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten
Produkt	02.02.01	Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

verantwortlich: Frau Berens
zuständig: Sachgebiet 32/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Deutsche Staatsangehörigkeit (u.a. Feststellungsanträge, Erteilung von Urkunden) ♦ Einbürgerungsangelegenheiten von Ausländern und Staatenlosen ♦ Standesamtsaufsicht ♦ Aufsicht Pass- und Meldewesen ♦ Personenstandswesen (u.a. Änderung von Vor- und Familiennamen, Vaterschaft unter Beteiligung ausländischen Rechts, Berichtigung der Personenstandsbücher, Anerkennung ausländischer Ehescheidungen und Adoptionen) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Ausländische Staatsangehörige, Staatenlose, Spätaussiedler und Deutsche, die einen Nachweis über ihre Staatsangehörigkeit benötigen oder eine Namensänderung beantragen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	8,07	8,07	8,07

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Berens					
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	zuständig: Sachgebiet 32/2					
Produkt	02.02.01	Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100.000,00	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		357.205,50	365.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	10.000	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		361.548,77	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		818.754,27	475.000	130.000	130.000	130.000	130.000
11	- Personalaufwendungen		2.468.910,77	3.090.227	644.816	660.301	677.175	694.286
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		335.340,60	458.500	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	5.675	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.976,88	40.720	51.220	52.501	53.814	55.160
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.825.228,25	3.595.122	696.036	712.802	730.989	749.446
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2.006.473,98	-3.120.122	-566.036	-582.802	-600.989	-619.446
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-2.006.473,98	-3.120.122	-566.036	-582.802	-600.989	-619.446
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-2.006.473,98	-3.120.122	-566.036	-582.802	-600.989	-619.446
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-2.006.473,98	-3.120.122	-566.036	-582.802	-600.989	-619.446

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Berens						
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	zuständig: Sachgebiet 32/2						
Produkt	02.02.01	Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			100.000,00	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			375.978,23	365.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			0,00	10.000	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			26.485,87	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			502.464,10	475.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
10 - Personalauszahlungen			2.400.188,79	2.758.149	579.104	0	595.860	610.384	625.258
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			323.954,32	458.500	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen			18.215,80	40.720	51.220	0	52.501	53.814	55.160
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.742.358,91	3.257.369	630.324	0	648.361	664.198	680.418
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-2.239.894,81	-2.782.369	-500.324	0	-518.361	-534.198	-550.418
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			17.434,69	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			17.434,69	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-17.434,69	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Berens
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	zuständig: Sachgebiet 32/2
Produkt	02.02.01	Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
50.000 EUR	Landeszuweisung KIM-Baustein 3 Personalkostenerstattung im Rahmen des Projekts Kommunales Integrationszentrum	
Zu 4)		
80.000 EUR	Gebühren für die Einbürgerungen sowie für personenstandsrechtliche Genehmigungen (Namensänderungen, Staatsangehörigkeitsnachweise) ➤ +15.000 EUR: Anpassung an die Entwicklung der Vorjahre	
Zu 16)		
40.000 EUR	Gerichts- und ähnliche Kosten ➤ +30.000 EUR: Durch die deutliche Zunahme an Gerichtsverfahren, insb. Untätigkeitsklagen - durch den Arbeitsrückstau, ist mit der Übernahme der Gerichtskosten und der Kosten der Prozessbevollmächtigten der Kläger zu rechnen.	
11.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.02 **Personenstands-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten**
Produkt 02.02.02 **Ausländerangelegenheiten**

verantwortlich: Frau Berens
 zuständig: Sachgebiet 32/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Aufenthalts- und Niederlassungserlaubnisse für Ausländer*innen ♦ Aufenthaltsregelungen für Asylbewerber*innen ♦ Aufenthaltsbeendende Maßnahmen ♦ Verpflichtungserklärungen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Ausländische Staatsangehörige, Asylbewerber*innen, Deutsche			
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	34,68	34,91	34,91

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Berens					
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	zuständig: Sachgebiet 32/2					
Produkt	02.02.02	Ausländerangelegenheiten						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	325.000	325.000	325.000	325.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	10.000	10.250	10.506	10.769
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	385.000	385.250	385.506	385.769
11	- Personalaufwendungen		0,00	0	2.536.877	2.597.929	2.664.289	2.731.584
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	550.000	563.750	577.844	592.291
14	- Bilanzielle Abschreibungen		6.335,17	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	36.700	37.618	38.558	39.522
17	= Ordentliche Aufwendungen		6.335,17	0	3.123.577	3.199.297	3.280.691	3.363.397
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-6.335,17	0	-2.738.577	-2.814.047	-2.895.185	-2.977.628
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-6.335,17	0	-2.738.577	-2.814.047	-2.895.185	-2.977.628
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-6.335,17	0	-2.738.577	-2.814.047	-2.895.185	-2.977.628
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-6.335,17	0	-2.738.577	-2.814.047	-2.895.185	-2.977.628

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Berens						
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	zuständig: Sachgebiet 32/2						
Produkt	02.02.02	Ausländerangelegenheiten							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0,00	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	325.000	0	325.000	325.000	325.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			0,00	0	10.000	0	10.250	10.506	10.769
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0	385.000	0	385.250	385.506	385.769
10 - Personalauszahlungen			0,00	0	2.280.955	0	2.346.956	2.404.165	2.462.747
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0	550.000	0	563.750	577.844	592.291
15 - Sonstige Auszahlungen			0,00	0	36.700	0	37.618	38.558	39.522
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0	2.867.655	0	2.948.324	3.020.567	3.094.560
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			0,00	0	-2.482.655	0	-2.563.074	-2.635.061	-2.708.791
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Berens
Produkt-Gruppe	02.02	Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	zuständig: Sachgebiet 32/2
Produkt	02.02.02	Ausländerangelegenheiten	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 2)	
50.000 EUR	Landeszuweisung KIM-Baustein 3 Personalkostenerstattung im Rahmen des Projekts Kommunales Integrationszentrum
Zu 4)	
325.000 EUR	Verwaltungsgebühren für Aufenthaltsgenehmigungen
Zu 6)	
10.000 EUR	Die bei Abschiebungen entstehenden Aufwendungen werden dem Kreis vom Land teilweise erstattet. In den Aufwendungen sind Kosten für die Beförderung, für Dolmetscher und Arztkosten enthalten. Mittellose Ausländer erhalten bei Rückführung in ihre Heimatländer ein einmaliges Handgeld von bis zu 70 EUR. Auch diese Handgelder werden in voller Höhe vom Land erstattet.
Zu 13)	
450.000 EUR	Kosten für die von der Bundesdruckerei ausgegebenen Passdokumente und Aufenthaltstitel
100.000 EUR	Kosten für Abschiebungen (Beförderung / Dolmetscher / Handgeld / ärztl. Begleitung), Kosten für ärztliche Begleitung und Erstellung von Gutachten steigen an, da die Fallzahlen mit medizinische Besonderheiten zunehmen.
Zu 16)	
25.000 EUR	Gerichts- und ähnliche Kosten ➤ +30.000 EUR: Aufgrund des Auslaufs der Regelung § 104c AufenthG müssen vermehrt ablehnende Bescheide erstellt werden. Nahezu jeder Antragssteller klagt gegen eine negative Entscheidung der Ausländerbehörde, so dass mit einem weiteren Anstieg der Klagen und ggf. verlorenen Verfahren zu rechnen ist. Zusätzlich ist aufgrund des Arbeitsrückstaus ist mit einem Anstieg der Untätigkeitsklagen zu rechnen
11.500 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz
Produkt	02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz

verantwortlich: Frau Brink
zuständig: Sachgebiet 37/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- Brandschutzdienststelle: Abgabe von Stellungnahmen in Bau-, Genehmigungs- und Planverfahren sowie Prüfung brandschutzrechtlicher Belange (§ 25 BHKG NRW)
- Katastrophen- und Zivilschutz gem. BHKG NRW und ZSKG
- überörtlicher Brandschutz und Hilfeleistung (§ 4 BHKG NRW)
- Aus- und Fortbildung der Feuerwehrangehörigen (§ 32 BHKG NRW)
- Krisenmanagement (Planung und Sicherstellung der Handlungsfähigkeit)

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- Vorhaltung einer Reserve-Drehleiter
- Betrieb einer zentralen Einrichtung zur Erbringung von technischen Serviceleistungen (Kreisfeuerwehrzentrale)

Zielgruppe	<p>Die Zielgruppe besteht aus den folgenden Gruppen:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. Lehrkräfte: Die Zielgruppe besteht aus den Lehrkräften der Grund- und Mittelschulen, die an der Umsetzung des Projekts beteiligt sind. 2. Schüler: Die Zielgruppe besteht aus den Schülern der Grund- und Mittelschulen, die an der Umsetzung des Projekts beteiligt sind. 3. Eltern: Die Zielgruppe besteht aus den Eltern der Schüler, die an der Umsetzung des Projekts beteiligt sind. 4. Politik: Die Zielgruppe besteht aus den Politikern, die an der Umsetzung des Projekts beteiligt sind. 5. Medien: Die Zielgruppe besteht aus den Medien, die an der Umsetzung des Projekts beteiligt sind.
-------------------	--

Feuerwehren im Kreisgebiet, Organisationen des Katastrophen- und Zivilschutzes, kreisangehörige Gemeinden, Bevölkerung des Ennepe-Ruhr-Kreises

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	20,92	22,67	22,67

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Brink					
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/1					
Produkt	02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		110.401,96	54.537	90.990	90.990	90.990	90.990
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12.971,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200.751,84	180.000	205.000	210.125	215.378	220.762
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		671.075,83	10.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		995.200,63	249.537	305.990	311.115	316.368	321.752
11	- Personalaufwendungen		1.104.172,25	1.793.444	1.927.603	1.971.214	2.022.249	2.073.864
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		533.662,11	824.500	698.000	715.451	733.337	751.671
14	- Bilanzielle Abschreibungen		412.708,60	424.385	593.724	629.067	644.794	660.914
15	- Transferaufwendungen		0,00	116.000	100.000	102.500	105.063	107.690
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		275.204,22	397.200	497.700	510.143	522.898	535.970
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.325.747,18	3.555.529	3.817.027	3.928.375	4.028.341	4.130.109
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.330.546,55	-3.305.992	-3.511.037	-3.617.260	-3.711.973	-3.808.357
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.330.546,55	-3.305.992	-3.511.037	-3.617.260	-3.711.973	-3.808.357
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.330.546,55	-3.305.992	-3.511.037	-3.617.260	-3.711.973	-3.808.357
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		22.572,79	25.000	25.000	25.625	26.266	26.922
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.242,57	11.000	22.000	22.550	23.114	23.692
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.330.216,33	-3.291.992	-3.508.037	-3.614.185	-3.708.821	-3.805.127

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Brink						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/1						
Produkt	02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			45.477,66	0	40.000	0	40.000	40.000	40.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			38.075,43	52.000	52.000	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			12.521,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			58.433,38	180.000	205.000	0	210.125	215.378	220.762
7 + Sonstige Einzahlungen			80.183,22	10.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			234.690,69	247.000	307.000	0	260.125	265.378	270.762
10 - Personalauszahlungen			1.116.384,35	1.518.621	1.675.624	0	1.724.108	1.766.134	1.809.169
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			465.471,55	824.500	698.000	0	715.451	733.337	751.671
14 - Transferauszahlungen			26.020,64	168.000	152.000	0	102.500	105.063	107.690
15 - Sonstige Auszahlungen			243.624,84	397.200	497.700	0	510.143	522.898	535.970
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.851.501,38	2.908.321	3.023.324	0	3.052.202	3.127.432	3.204.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.616.810,69	-2.661.321	-2.716.324	0	-2.792.077	-2.862.054	-2.933.738
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			29.801,59	15.000	30.000	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen			4.550,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			34.351,59	15.000	30.000	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			23.446.415,17	0	3.000	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			523.619,34	1.560.000	451.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			23.970.034,51	1.560.000	454.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-23.935.682,92	-1.545.000	-424.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Brink						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/1						
Produkt	02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:									
39	Planungskosten Bau Gefahrenabwehrzentrum								
5	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.446.415	0	3.000	0	0	0	0	43.056.555
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-23.446.415	0	-3.000	0	0	0	0	-43.056.555
Maßnahme:									
74	Neubeschaffung GW-L1								
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	200.000	0	0	0	0	200.000
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	0	-200.000	0	0	0	0	-200.000

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Brink						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/1						
Produkt	02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz							
Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
5 Summe der investiven Einzahlungen	34.352	15.000	30.000	0	0	0	0	135.443	165.443
6 Summe der investiven Auszahlungen	160.817	244.000	251.000	0	0	0	0	615.004	866.004
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-126.465	-229.000	-221.000	0	0	0	0	-479.561	-700.561

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Brink
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/1
Produkt	02.03.01	Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
50.990 EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	
40.000 EUR	Zuweisungen des Landes	
Zu 4)		
10.000 EUR	Verwaltungsgebühren, die durch den Einsatz der Brandschutzingenieure des Kreises entstehen	
Zu 6)		
170.000 EUR	Kostenbeiträge für Ausschreibungen sowie Kostenerstattungen für die Beaufsichtigung von aufgeschalteten Brandmeldeanlagen (einschließlich Erstattungen für erbrachte Dienstleistungen der Kreisfeuerwehrzentrale).	
20.000 EUR	Erstattungen der Städte zur zentralen Beschaffung von techn. Ausstattung	
15.000 EUR	Kostenerstattungen des Landes für die Wartung der Fahrzeuge des Katastrophenschutzes	
Zu 13)		
225.000 EUR	Ersatzteile und sonstige Verbrauchsgüter/Zubehörteile (u.a. Atemfilter, Ventil-scheiben, Schlauchmaterial), Rahmenvertrag Dräger-Ersatzteile ↘ -201.000 EUR: Verringerung der Aufwendungen durch Auslaufen des Rahmenvertrages und Aushandlung besserer Konditionen	
148.000 EUR	Wartung und Überprüfung, sowie Reparaturen des techn. Anlagevermögens ↗ +61.500 EUR: Anpassung aufgrund aktueller Vertragskosten sowie in 2027 beginnenden Wartungsverträgen im Rahmen des Einzuges in das GAZ, Kostensteigerung aufgrund der Beschaffung der Stabssoftware in 2026 und der damit verbundenen Wartungs- und Lizenzkosten	
115.000 EUR	Reparaturen, Treibstoff sowie TÜV-Überprüfungen der Fahrzeuge des Sachgebietes 37/1; Vorstreckung der Kosten für die Unterhaltung von Bundes- und Landeskonzerten, Ausbau eines Fahrzeuges vom KTW zum Logistikfahrzeug (Kosteneinsparung ggü. Neubeschaffung) ↗ +15.000 EUR: Anstieg der Kosten aufgrund der Entscheidung Kosten für die Unterhaltung von Bundes- und Landesfahrzeugen für die Städte (Kosten werden vom Bund/ Land erstattet) und dem Aus-/ Umbau eines KTWs zum Logistikfahrzeug für den Selbstschutz, um keine Neubeschaffung eines GW-L durchführen zu müssen = Kosteneinsparung.	
95.000 EUR	Sonstige Dienstleistungen	
90.000 EUR	Feuerwehrfortbildungslehrgänge auf Kreisebene Erhöhung aufgrund eines erhöhten Lehrgangsbedarfs	
10.000 EUR	Sonstige Dienstleistungen des Krisenmanagements	

Zu 15)		
100.000 EUR	Zuschuss an Seelsorge, sowie anteilige Personalkosten an der Stelle Medizinische Task Force der Stadt Hagen im Zusammenhang mit der im Landeskonzert festgeschriebenen Aufgaben der Gebietskörperschaften Hagen, MK, ERK, Siegen-Wittgenstein und Olpe für die Aufstellung der MTF 31	
Zu 16)		
165.000 EUR	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte wie z. B. Telefonkosten PASS, Einsatz- und Dienstkleidung, Erhöhung aufgrund des Rahmenvertrages und der Umsetzung des Bekleidungskonzeptes, sowie zusätzlicher Ausgaben für neue Mitarbeitende	
185.000 EUR	Beschaffung von Anlagegütern, deren Werte 800 EUR netto unterschreiten. Hier sind z. B. Feldbetten, Schlafsäcke, Kanister, Masken etc. vorgesehen, sowie für laufende Kosten für Lizenzen, Kommunikation und Softwaren ↗ +192.800 EUR: Notwendige Beschaffungen für das GAZ, Umsetzung des Hochwasserschutzkonzeptes im Rahmen der weiteren Beschaffung von Noak Boxwall und Reservekleidung im Rahmen des Hygiene-Konzeptes	
76.200 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	
33.000 EUR	Geschäftsaufwendungen im Krisenmanagement Monatliche Kosten für SIM-Karten der Satellitentelefone und Lizenzen für Divera der Stabsmitglieder	
25.000 EUR	Mieten und Pachten Krisenmanagement für Redundanzkommunikation der Kommunen, Standortverbindung zwischen Kreishaus und städtischen Gebäuden für den Krisenfall	
Zu 27)		
25.000 EUR	Verrechnung der Leistungen der Kreisfeuerwehrzentrale mit Rettungsdienst	
Zu 28)		
22.000 EUR	Erstattung der Kosten von KFZ-Versicherungen an das Produkt 01.02.05	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln – gegenseitig deckungsfähig:

- Spezielle Aufwendungen:
 - Krisenmanagement

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.03 **Bevölkerungsschutz**
Produkt 02.03.02 **Kreisleitstelle**

verantwortlich: Herr Koch
zuständig: Sachgebiet 37/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Strukturierte Entgegennahme von Hilfeersuchen und Brandmeldungen (auch über Hilfssysteme) mit Alarmierung und Disposition geeigneter Einsatzmittel.
- ♦ Anleitung zu (lebensrettenden) Sofortmaßnahmen bis zum Eintreffen von Einsatzkräften
- ♦ Koordination, Lenkung und Überwachung sowie Dokumentation aller Einsätze und Ressourcen
- ♦ Erfassung und Nachverfolgung aller Einsatzdaten sowie Datenaufbereitung zu polizeilichen/ richterlichen Ermittlungszwecken
- ♦ Zusammenarbeit und Vermittlung von Hilfeersuchen mit Feuerwehr, Polizei, Krankenhäusern, Haus- und Fachärzten, ärztlicher Bereitschaftsdienst, Katastrophenschutz, Zivilschutz und weiteren Behörden.
- ♦ Taktische Datenversorgung und strategische Anpassung der einsatztaktischen Stammdaten sowie des Einsatzleitsystems
- ♦ Qualitätsmanagement im Leitstellenbetrieb
- ♦ Koordination aller Belange des BOS Digitalfunks im Ennepe-Ruhr-Kreis und Gestellung eines zentralen Ansprechpartners für das Kompetenzzentrum Digitalfunk NRW (Digitalkfunkbeauftragter)
- ♦ Funk- und Alarmierungsnetzaufsicht für nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr sowie sicherheitsverschlüsselter Programmierung und Verwaltung von Endgeräten zur Alarmierung und Kommunikation von Einsatzkräften und Einsatzmitteln.
- ♦ Meldekopf im Rahmen der Zivilen Alarmplanung und der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr/ des Katastrophenschutzes und des kommunalen Krisenmanagements (operativ/ taktisch und administrativ/ organisatorisch)
- ♦ Qualifikation, Fortbildung und Befähigung des eigenen Personals

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Überwachung und Weitergabe von Stör/ Sabotage- und Einbruchsmeldungen kreiseigener Objekte
- ♦ Meldekopf anderer Fachämter der Kreisverwaltung außerhalb der Kernarbeitszeit

Zielgruppe

Bevölkerung des Ennepe-Ruhr-Kreises, Feuerwehren/ Rettungsdienst und beauftragte Leistungserbringer im Kreisgebiet, Organisationen des Katastrophen- und Zivilschutzes, kreisangehörige Gemeinden, Krisenstab und Technische Einsatzleitung, Fachämter der Kreisverwaltung, Bezirksregierung Arnsberg

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	48,38	47,27	47,27

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Koch					
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/2					
Produkt	02.03.02	Kreisleitstelle						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.879,19	7.360	1.134	1.134	1.134	1.134
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		296.992,86	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		306.872,05	7.360	1.134	1.134	1.134	1.134
11	- Personalaufwendungen		4.079.825,44	4.004.018	3.938.032	4.016.812	4.123.359	4.230.596
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		549.004,57	663.100	48.000	49.201	50.431	51.692
14	- Bilanzielle Abschreibungen		224.177,68	86.134	27.754	28.448	29.159	29.888
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		389.552,87	411.320	97.000	99.425	101.911	104.458
17	= Ordentliche Aufwendungen		5.242.560,56	5.164.572	4.110.786	4.193.886	4.304.860	4.416.634
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-4.935.688,51	-5.157.212	-4.109.652	-4.192.752	-4.303.726	-4.415.500
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-4.935.688,51	-5.157.212	-4.109.652	-4.192.752	-4.303.726	-4.415.500
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-4.935.688,51	-5.157.212	-4.109.652	-4.192.752	-4.303.726	-4.415.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	4.425.969	4.000.000	4.100.000	4.202.500	4.307.563
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		177,41	1.000	1.000	1.025	1.051	1.077
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-4.935.865,92	-732.243	-110.652	-93.777	-102.277	-109.014

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Koch						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/2						
Produkt	02.03.02	Kreisleitstelle							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7 + Sonstige Einzahlungen			146.232,92	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			146.232,92	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			3.099.155,40	3.301.930	3.209.536	0	3.302.404	3.382.905	3.465.336
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			706.836,33	663.100	48.000	0	49.201	50.431	51.692
15 - Sonstige Auszahlungen			429.743,59	411.320	97.000	0	99.425	101.911	104.458
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			4.235.735,32	4.376.350	3.354.536	0	3.451.030	3.535.247	3.621.486
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-4.089.502,40	-4.376.350	-3.354.536	0	-3.451.030	-3.535.247	-3.621.486
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen			9.000,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			9.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			296.898,00	70.000	15.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			296.898,00	70.000	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-287.898,00	-70.000	-15.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Koch						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/2						
Produkt	02.03.02	Kreisleitstelle							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	117.514	70.000	15.000	0	0	0	0	321.691	336.691
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-108.514	-70.000	-15.000	0	0	0	0	-312.691	-327.691

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Koch
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/2
Produkt	02.03.02	Kreisleitstelle	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 13)		
20.000	EUR	Unterhaltung von leitstellenspezifischer Produkte
15.000	EUR	Neubeschaffung von Verbrauchsmaterialien für den 24-Stunden-Dienst
10.000	EUR	Notwendige Mittel zur Erweiterung des Qualitätsmanagment
Zu 16)		
20.000	EUR	Diverse Beschaffungen von Anlagegütern, deren Werte 800 EUR unterschreiten.
72.000	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen
Zu 27)		
4.000.000	EUR	Die Kosten, die im Produkt 02.03.02 entstehen, aber dem Produkt 02.03.03 zuzuordnen sind, werden dem Produkt 02.03.02 erstattet.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.03 **Bevölkerungsschutz**
Produkt 02.03.03 **Rettungsdienst**

verantwortlich: Herr Neumann
 zuständig: Sachgebiet 37/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Planung und Sicherstellung von Notfallrettung und Krankentransport ♦ Rettungsdienstbedarfsplanung ♦ Rettungsdienstliche Einsatzplanung ♦ Genehmigungsverfahren für private Unternehmen und Lehrrettungswachen ♦ Abrechnung von Rettungsdiensteinsätzen ♦ Qualitäts- und Beschwerdemanagement ♦ Aus- und Fortbildung von Rettungsdienstpersonal Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Träger aller Rettungswachen (auch kommunal) aufgrund ö.-r. Vereinbarungen sowie Rettungsdienstbedarfsplan ♦ Beteiligter am Telenotarzt-System "TNA Bergisches Land" aufgrund ö.-r. Vereinbarung 			
Zielgruppe Bevölkerung des Ennepe-Ruhr-Kreises, Rettungsdienstbeauftragte, Krankenhäuser, Einrichtungen des Gesundheitssystems, Private Unternehmen als Genehmigungsinhaber			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	24,35	26,35	26,35
zzgl. Personalgestellung stv. Ärztliche Leitung	0,20	0,20	0,20

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Neumann					
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/3					
Produkt	02.03.03	Rettungsdienst						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.633,35	5.646	2.883	2.883	2.883	2.883
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		31.759.957,98	56.686.311	59.579.665	61.596.479	63.497.168	65.082.371
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.955.051,61	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		33.724.642,94	56.731.957	59.622.548	61.639.362	63.540.051	65.125.254
11	- Personalaufwendungen		2.257.136,90	2.888.707	2.601.175	2.516.075	2.574.042	2.632.983
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.523.130,02	45.540.346	48.767.977	50.773.496	52.475.949	53.811.933
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.224.934,68	2.002.585	2.610.796	2.676.066	2.742.968	2.811.542
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.023.873,43	1.043.100	846.100	823.600	793.826	809.811
17	= Ordentliche Aufwendungen		45.029.075,03	51.474.738	54.826.048	56.789.237	58.586.785	60.066.269
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-11.304.432,09	5.257.219	4.796.500	4.850.125	4.953.266	5.058.985
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-11.304.432,09	5.257.219	4.796.500	4.850.125	4.953.266	5.058.985
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-11.304.432,09	5.257.219	4.796.500	4.850.125	4.953.266	5.058.985
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		542.232,64	5.282.219	4.796.500	4.850.125	4.953.266	5.058.985
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-11.846.664,73	-25.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Neumann						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/3						
Produkt	02.03.03	Rettungsdienst							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			35.887.412,15	56.686.311	59.579.665	0	61.596.479	63.497.168	65.082.371
7 + Sonstige Einzahlungen			2.349.884,21	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			38.237.296,36	56.706.311	59.599.665	0	61.616.479	63.517.168	65.102.371
10 - Personalauszahlungen			2.270.153,21	2.766.554	2.436.499	0	2.354.583	2.406.663	2.459.997
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			38.403.543,54	45.540.346	48.767.977	0	50.773.496	52.475.949	53.811.933
15 - Sonstige Auszahlungen			1.264.860,88	1.043.100	846.100	0	823.600	793.826	809.811
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			41.938.557,63	49.350.000	52.050.576	0	53.951.679	55.676.438	57.081.741
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-3.701.261,27	7.356.311	7.549.089	0	7.664.800	7.840.730	8.020.630
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			10.000,00	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen			46.225,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			56.225,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			4.967.486,54	1.176.000	1.004.000	0	6.256.000	2.469.000	3.829.000
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			4.967.486,54	1.176.000	1.004.000	0	6.256.000	2.469.000	3.829.000
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-4.911.261,54	-1.176.000	-1.004.000	0	-6.256.000	-2.469.000	-3.829.000

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Neumann						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/3						
Produkt	02.03.03	Rettungsdienst							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:									
49 Beschaffung eines Gerätewagens Logistik									
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	250.000	0	0	0	0	250.000
6	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-250.000	0	0	0	0	-250.000
Maßnahme:									
167 Einführung mobile digitale Datenerfassung									
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	28.274	30.000	30.000	0	0	0	205.301	235.301
6	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.274	-30.000	-30.000	0	0	0	-205.301	-235.301
Maßnahme:									
172 Beschaffung von Fahrtragen									
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	325.000	0	0	0	921.583	1.246.583
6	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-325.000	0	0	0	-921.583	-1.246.583

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Neumann						
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/3						
Produkt	02.03.03	Rettungsdienst							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	157.439	173.000	399.000	0	157.000	9.000	9.000	908.999	1.482.999
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-111.214	-173.000	-399.000	0	-157.000	-9.000	-9.000	-725.232	-1.299.232

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Neumann
Produkt-Gruppe	02.03	Bevölkerungsschutz	zuständig: Sachgebiet 37/3
Produkt	02.03.03	Rettungsdienst	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
59.614.165 EUR	Gebühren für alle rettungsdienstlichen Einsätze im Ennepe-Ruhr-Kreis	
Zu 7)		
20.000 EUR	Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen	
15.000 EUR	Kostenerstattungen (Überzahlungen aus Vorjahren)	
Zu 11)		
360.000 EUR	Neben den üblichen Personalaufwendungen findet sich hier der Dienstaufwand für Notärzte und den Telenotarzt wieder.	
Zu 13)		
27.045.277 EUR	Kostenerstattungen an private Hilfsorganisationen für Rettungsdienstleistungen inklusive der Zahlungen an Drittanbieter, die lt. Rettungsdienstbedarfsplan dringend gebraucht werden.	
14.942.500 EUR	Kostenerstattung an die Städte für die Durchführung des Rettungsdienstes sowie Tragehilfen	
4.750.000 EUR	Kostenerstattung an die Notarztstandorte für Rettungsdienstleistungen	
1.445.000 EUR	Unterhaltung von Fahrzeugen.	
354.100 EUR	Unterhaltung / Ersatzbeschaffung von sonstigem beweglichen Vermögen inkl. Reparatur, Wartung und Prüfung von medizinischen Geräten, Wartung des Abrechnungssystems für den Rettungsdienst sowie Funk- und Softwarelizenzen und -instandhaltung. Einführung einer zentralen Arzneimittelbeschaffung.	
99.600 EUR	Instandhaltung und Bewirtschaftung für die DRK-Wache in Schwelm	
50.500 EUR	Verbrauchsmaterialien	
42.000 EUR	Erstattung der Personalkosten des ärztlichen Leiters Rettungsdienst	
39.000 EUR	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, z.B. externe Beratungen, Gutachten Sachverständige, Fachanwälte u.ä.	
Zu 16)		
333.500 EUR	Geschäftsaufwand, z.B. Kosten für Diensthandys, Kosten für Datenkarten der Defibrillatoren sowie weitere Aufwendungen	
308.000 EUR	Aufwendungen für Reinigung und Beschaffung von Dienstkleidung. Die Dienstkleidung wird nach gesetzlichen Hygienevorgaben extern aufbereitet. Durch die neuen Fahrzeuge entsteht ein erhöhter Schulungsbedarf.	
170.800 EUR	Miete für die Wache des DRK Schwelm	
15.000 EUR	Schadensfälle im Fuhrparkbereich, Selbstbeteiligung Versicherung	
15.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	
Zu 28)		
4.025.000 EUR	Erstattung der Kosten vom Produkt 02.03.02 Die Kosten, die im Produkt Kreisleitstelle entstehen (70 % der Personalaufwendungen und 50 % der Sachaufwendungen), aber dem Produkt 02.03.03 zuzuordnen sind, werden dem Produkt 02.03.02 erstattet.	
771.500 EUR	Erstattung der Kosten von den Produkten 01.02.05 und 01.02.04	

In diesem Produkt kommt es jährlich zu teils erheblichen Schwankungen in einzelnen Positionen. In Summe ist der Teilergebnisplan des Produkts 02.03.03 durch die Gebührenerträge mit Ausnahme einer Position i.H.v. 25.000 EUR stets ausgeglichen.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.04 **Zentrale Bußgeldstelle**
Produkt 02.04.01 **Zentrale Bußgeldstelle**

verantwortlich: Frau Enkhardt
 zuständig: Sachgebiet 33/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im Verwarngeld- und Bußgeldbereich ♦ Ermittlung von Fahrzeugführern im Verwarngeld- und Bußgeldbereich ♦ Durchsetzung von Geldforderungen ♦ Durchführung von Geschwindigkeitsüberwachungen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Verkehrsteilnehmende im Ennepe-Ruhr-Kreis			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	21,57	20,57	20,57

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Enkhardt					
Produkt-Gruppe	02.04	Zentrale Bußgeldstelle	zuständig: Sachgebiet 33/2					
Produkt	02.04.01	Zentrale Bußgeldstelle						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		248,49	124	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		362,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60,00	500	250	256	262	269
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.774.733,10	3.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		2.775.403,99	3.501.624	2.501.250	2.501.256	2.501.262	2.501.269
11	- Personalaufwendungen		1.323.500,86	1.401.001	1.376.548	1.413.003	1.448.274	1.484.216
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		76.813,74	98.000	98.000	100.450	102.961	105.535
14	- Bilanzielle Abschreibungen		40.548,77	32.199	32.199	33.004	33.829	34.675
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		42.935,70	36.800	10.000	10.251	10.508	10.771
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.483.799,07	1.568.000	1.516.747	1.556.708	1.595.572	1.635.197
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		1.291.604,92	1.933.624	984.503	944.548	905.690	866.072
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		1.291.604,92	1.933.624	984.503	944.548	905.690	866.072
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		1.291.604,92	1.933.624	984.503	944.548	905.690	866.072
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		1.291.604,92	1.933.624	984.503	944.548	905.690	866.072

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Enhardt						
Produkt-Gruppe	02.04	Zentrale Bußgeldstelle	zuständig: Sachgebiet 33/2						
Produkt	02.04.01	Zentrale Bußgeldstelle							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			482,40	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			192,00	500	250	0	256	262	269
7 + Sonstige Einzahlungen			2.843.251,77	3.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.843.926,17	3.501.500	2.501.250	0	2.501.256	2.501.262	2.501.269
10 - Personalauszahlungen			1.273.694,89	1.318.508	1.306.630	0	1.344.438	1.377.209	1.410.769
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			76.522,53	98.000	98.000	0	100.450	102.961	105.535
15 - Sonstige Auszahlungen			33.947,35	36.800	10.000	0	10.251	10.508	10.771
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.384.164,77	1.453.308	1.414.630	0	1.455.139	1.490.678	1.527.075
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.459.761,40	2.048.192	1.086.620	0	1.046.117	1.010.584	974.194
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			276.339,42	160.000	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			276.339,42	160.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-276.339,42	-160.000	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Enkhardt
Produkt-Gruppe	02.04	Zentrale Bußgeldstelle	zuständig: Sachgebiet 33/2
Produkt	02.04.01	Zentrale Bußgeldstelle	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 7)		
2.500.000 EUR	Buß- und Verwangelder	
	↘ -1.000.000 EUR: Die erwarteten Bußgelder des Vorjahres konnten nicht erreicht werden, daher wurde der Ertrag auf ein realistisches Niveau angepasst.	
Zu 13)		
80.000 EUR	Unterhaltung von Messanlagen	
18.000 EUR	Kostenerstattungen im Bereich der Ordnungswidrigkeitenverfahren	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.05. **Verkehrswesen**
Produkt 02.05.02 **Zulassung von Kfz**

verantwortlich: Herr Plobner
 zuständig: Sachgebiet 36/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Zulassung von Kraftfahrzeugen ♦ Ummeldung von Kraftfahrzeugen ♦ Abmeldung von Kraftfahrzeugen ♦ Stilllegung von Kraftfahrzeugen ♦ Namens- und Adressenänderungen ♦ Pflege des örtlichen Fahrzeugregisters ♦ Tarnkennzeichen, Übermittlungssperre ♦ rote Kennzeichen ♦ Überwachung der Halterpflichten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
alle Verkehrsteilnehmerinnen/Verkehrsteilnehmer			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	29,01	26,01	26,01

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Plobner					
Produkt-Gruppe	02.05	Straßenverkehrsamt	zuständig: Sachgebiet 36/1					
Produkt	02.05.02	Zulassung von Kfz						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		38,47	38	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.949.806,82	2.870.000	2.870.000	2.870.000	2.870.000	2.870.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		71.740,02	80.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		407.215,49	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		3.428.800,80	2.950.038	2.945.000	2.945.000	2.945.000	2.945.000
11	- Personalaufwendungen		1.743.212,13	1.923.701	1.818.206	1.865.352	1.912.163	1.959.808
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		155.267,21	147.500	122.000	125.050	128.176	131.381
14	- Bilanzielle Abschreibungen		6.214,13	443	269	276	283	290
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		56.396,54	5.716	4.500	4.614	4.729	4.847
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.961.090,01	2.077.360	1.944.975	1.995.292	2.045.351	2.096.326
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		1.467.710,79	872.678	1.000.025	949.708	899.649	848.674
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		1.467.710,79	872.678	1.000.025	949.708	899.649	848.674
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		1.467.710,79	872.678	1.000.025	949.708	899.649	848.674
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		1.467.710,79	872.678	1.000.025	949.708	899.649	848.674

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Plobner						
Produkt-Gruppe	02.05	Straßenverkehrsamt	zuständig: Sachgebiet 36/1						
Produkt	02.05.02	Zulassung von Kfz							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.777.617,40	2.870.000	2.870.000	0	2.870.000	2.870.000	2.870.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			89.267,35	80.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
7 + Sonstige Einzahlungen			564,09	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.867.448,84	2.950.000	2.945.000	0	2.945.000	2.945.000	2.945.000
10 - Personalauszahlungen			1.745.328,44	1.773.680	1.705.019	0	1.754.354	1.797.118	1.840.909
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			135.520,65	147.500	122.000	0	125.050	128.176	131.381
15 - Sonstige Auszahlungen			4.886,82	5.716	4.500	0	4.614	4.729	4.847
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.885.735,91	1.926.896	1.831.519	0	1.884.018	1.930.023	1.977.137
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			981.712,93	1.023.104	1.113.481	0	1.060.982	1.014.977	967.863
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Plobner
Produkt-Gruppe	02.05	Straßenverkehrsamt	zuständig: Sachgebiet 36/1
Produkt	02.05.02	Zulassung von Kfz	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
2.600.000	EUR	Verwaltungsgebühren der Zulassungsstellen Schwelm und Witten
270.000	EUR	Gebühren für Zwangsmaßnahmen
Zu 5)		
75.000	EUR	Verkauf von Feinstaubplaketten
Zu 13)		
115.000	EUR	Betriebskosten der Zulassungsstellen in Schwelm und Witten

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.05 **Verkehrswesen**
Produkt 02.05.03 **Führerscheinstelle**

verantwortlich: Herr Götte
 zuständig: Sachgebiet 36/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Erteilung, Verlängerung und Erweiterung von Fahrerlaubnissen ♦ Umtausch von Führerscheinen ♦ Überprüfung der Kraftfahreignung bei Fahrerlaubnisinhaber*innen ♦ Maßnahmen nach dem Punktesystem ♦ Überwachung der Inhaber*innen von Fahrerlaubnissen auf Probe ♦ Entziehung von Fahrerlaubnissen ♦ Wiedererteilung von Fahrerlaubnissen ♦ Pflege des Zentralen Fahrerlaubnisregisters ♦ Ausgabe von Fahrerkarten für digitale Fahrtenschreiber ♦ Feststellung des Nachweises der Berufskraftfahrerqualifikation ♦ Überwachung der Fahrlehrer*innen und Fahrschulen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Inhaber*innen und Bewerber*innen einer bzw. um eine Fahrerlaubnis			
Berufskraftfahrende			
Fahrlehrer*innen und Fahrschulinhaber*innen (Inhaber*innen und Bewerber*innen)			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	17,99	17,84	17,84

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Götte					
Produkt-Gruppe	02.05	Straßenverkehrsamt	zuständig: Sachgebiet 36/2					
Produkt	02.05.03	Führerscheinstelle						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		928.907,51	941.500	941.500	941.500	941.500	941.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		22.035,94	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		950.943,45	946.500	946.500	946.500	946.500	946.500
11	- Personalaufwendungen		1.085.305,62	1.213.367	1.229.138	1.257.240	1.289.718	1.322.580
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		205.456,60	253.500	255.500	261.888	268.435	275.146
14	- Bilanzielle Abschreibungen		128,45	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.867,36	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.307.758,03	1.466.867	1.484.638	1.519.128	1.558.153	1.597.726
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-356.814,58	-520.367	-538.138	-572.628	-611.653	-651.226
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-356.814,58	-520.367	-538.138	-572.628	-611.653	-651.226
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-356.814,58	-520.367	-538.138	-572.628	-611.653	-651.226
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-356.814,58	-520.367	-538.138	-572.628	-611.653	-651.226

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Götte						
Produkt-Gruppe	02.05	Straßenverkehrsamt	zuständig: Sachgebiet 36/2						
Produkt	02.05.03	Führerscheinstelle							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			942.738,92	941.500	941.500	0	941.500	941.500	941.500
7 + Sonstige Einzahlungen			18.732,01	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			961.470,93	946.500	946.500	0	946.500	946.500	946.500
10 - Personalauszahlungen			986.353,66	1.054.054	1.074.576	0	1.105.667	1.132.619	1.160.218
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			204.946,82	253.500	255.500	0	261.888	268.435	275.146
15 - Sonstige Auszahlungen			2.200,80	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.193.501,28	1.307.554	1.330.076	0	1.367.555	1.401.054	1.435.364
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-232.030,35	-361.054	-383.576	0	-421.055	-454.554	-488.864
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Götte
Produkt-Gruppe	02.05	Straßenverkehrsamt	zuständig: Sachgebiet 36/2
Produkt	02.05.03	Führerscheinstelle	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
941.500	EUR	Verwaltungsgebühren der Führerscheinstelle
Zu 13)		
252.000	EUR	Aufwandsersatzung für die Herstellung verschiedener Führerscheine (Karten, Vorläufige, Internationale), Fahrerkarten für digitale Fahrtenschreiber, Qualifizierungsnachweise für Berufskraftfahrer und sonstiges Begleitmaterial der Bundesdruckerei.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt-Gruppe 02.06 **Veterinär- und Lebensmittelüberwachung**
Produkt 02.06.01 **Veterinär- und Lebensmittelüberwachung**

verantwortlich: Frau Dr. Maintz
 zuständig: Sachgebiet 39/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Tierschutz, Tiergesundheit, Tierische Nebenprodukte, Tierarzneimittel, Futtermittel ♦ Gutachten nach dem Landeshundegesetz NRW ♦ Lebensmittelüberwachung, Verbraucherschutz, Fleischhygiene ♦ Bedarfsgegenstände, Kosmetik, Nahrungsergänzungsmittel, Tabakwaren 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Anteilige Finanzierung der Verbraucherberatungsstelle im Ennepe-Ruhr-Kreis ♦ Kennzeichnung, Registrierung und Kastration von Freigängerkatzen nach der Katzenschutzverordnung des Ennepe-Ruhr-Kreises 			
Zielgruppe			
Tierhaltungen, Tierarztpraxen, Landwirtschaftliche Betriebe, Unternehmen der Lebensmittelwirtschaft (Herstellung, Groß- und Einzelhandel), Gewerbe- und Gastronomiebetriebe, Verbraucherschaft			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	22,43	22,58	22,58

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Dr. Maintz					
Produkt-Gruppe	02.06	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	zuständig: Sachgebiet 39/1					
Produkt	02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		140.684,82	95.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		107.067,50	17.500	59.000	60.475	61.987	63.536
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		150.852,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		398.604,56	114.500	201.000	202.475	203.987	205.536
11	- Personalaufwendungen		1.732.204,10	2.096.650	2.193.817	2.250.568	2.307.078	2.364.590
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.281.657,06	1.280.450	1.332.750	1.366.069	1.400.221	1.435.227
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.743,17	3.349	7.663	7.855	8.051	8.252
15	- Transferaufwendungen		167.754,00	177.076	194.671	199.538	204.526	209.639
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		193.754,44	179.712	152.308	156.117	160.022	164.022
17	= Ordentliche Aufwendungen		3.379.112,77	3.737.237	3.881.209	3.980.147	4.079.898	4.181.730
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2.980.508,21	-3.622.737	-3.680.209	-3.777.672	-3.875.911	-3.976.194
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-2.980.508,21	-3.622.737	-3.680.209	-3.777.672	-3.875.911	-3.976.194
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-2.980.508,21	-3.622.737	-3.680.209	-3.777.672	-3.875.911	-3.976.194
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-2.980.508,21	-3.622.737	-3.680.209	-3.777.672	-3.875.911	-3.976.194

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Dr. Maintz						
Produkt-Gruppe	02.06	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	zuständig: Sachgebiet 39/1						
Produkt	02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			127.165,15	95.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			78.992,55	17.500	59.000	0	60.475	61.987	63.536
7 + Sonstige Einzahlungen			40.285,66	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			246.443,36	114.500	201.000	0	202.475	203.987	205.536
10 - Personalauszahlungen			1.689.016,54	1.936.986	2.054.450	0	2.113.896	2.165.424	2.218.190
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.282.374,12	1.280.450	1.332.750	0	1.366.069	1.400.221	1.435.227
14 - Transferauszahlungen			167.754,00	177.076	194.671	0	199.538	204.526	209.639
15 - Sonstige Auszahlungen			177.143,40	179.712	152.308	0	156.117	160.022	164.022
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.316.288,06	3.574.224	3.734.179	0	3.835.620	3.930.193	4.027.078
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-3.069.844,70	-3.459.724	-3.533.179	0	-3.633.145	-3.726.206	-3.821.542
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0,00	100.000	95.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	100.000	95.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	-100.000	-95.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Dr. Maintz						
Produkt-Gruppe	02.06	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	zuständig: Sachgebiet 39/1						
Produkt	02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:									
1007 inv. Beschaffung Beschaffung Kühl- und Zerwirkhaus									
3	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	75.000	75.000	0	0	0	0	75.000 150.000
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0	-75.000 -150.000

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Dr. Maintz						
Produkt-Gruppe	02.06	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	zuständig: Sachgebiet 39/1						
Produkt	02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	0	25.000	20.000	0	0	0	0	28.586	48.586
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-25.000	-20.000	0	0	0	0	-28.586	-48.586

Produkt-Bereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Frau Dr. Maintz
Produkt-Gruppe	02.06	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	zuständig: Sachgebiet 39/1
Produkt	02.06.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
140.000 EUR	Gebühren für veterinär- und lebensmittelrechtliche Amtshandlungen	
Zu 6)		
50.000 EUR	Kostenerstattungen der Ordnungspflichtigen für vom Veterinäramt fortgenommene und pfleglich untergebrachte Tiere; anteilige Kostenerstattung der Stadtwerke Witten und der AVU für den Betrieb der Verbraucherberatungsstelle in Witten	
Zu 13)		
1.260.800 EUR	Aufwendungen für vorgeschriebener Untersuchungen in der Tierkörperbeseitigungsanstalt (BSE-/TSE-Untersuchungen); Aufwendungen für vorgeschriebene Trichinenprobenuntersuchung (RF); Aufwendungen für die Finanzierung des CVUA Westfalen AöR	
48.600 EUR	Kostenerstattungen: 45.000 EUR: Kosten für die Tierkörperbeseitigung, die an ein beauftragtes Unternehmen zu leisten sind. 3.600 EUR: Das Veterinäramt hat mit dem Tierheim Witten-Wetter-Herdecke e.V. einen Vertrag geschlossen, wonach das Tierheim verpflichtet ist, vom Veterinäramt fortgenommene (Haus)-Tiere pfleglich unterzubringen. Zudem hält das Tierheim für das Veterinäramt mehrere Plätze für Vollzug der Tollwut-Quarantäne bei Hunden und Katzen vor.	
12.000 EUR	Aufwendungen für Verbrauchsmaterial für die Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	
11.000 EUR	Aufwendungen für die Gutachterkosten für Leistungen nach Landeshundegesetz (RF), für die Beauftragung von Tierärzten, Schätzern und Bienensachverständigen und für die Kalibrierung und Eichung von Messgeräten	
Zu 15)		
194.671 EUR	Finanzierung der Verbraucherberatungsstelle in Witten der Verbraucherzentrale NRW e.V. (Drucksachen Nr. 049/2024); Zuschuss für die Errichtung von Quarantäneplätzen im Tierheim Witten-Wetter-Herdecke	
Zu 16)		
125.000 EUR	Aufwendungen für die pflegliche Unterbringung fortgenommener Tiere; Aufwendungen für die Durchführung der Katzenschutzverordnung (Kastration und Kennzeichnung von Katzen) (Drucksachen Nr. 060/2016)	
46.500 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	

Produkt-Bereich		03	Schulträgeraufgaben		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.570.727,30	3.808.581	2.981.675	2.981.675	2.981.675	2.981.675
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.289,96	2.150	4.400	4.400	4.400	4.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		301.061,28	347.000	370.000	379.250	388.733	398.453
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		913.074,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		4.787.153,32	4.172.731	3.371.075	3.380.325	3.389.808	3.399.528
11	- Personalaufwendungen		4.570.520,05	5.224.804	5.364.533	5.508.611	5.645.608	5.785.310
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.988.850,84	13.652.493	12.945.891	11.834.547	12.130.410	12.433.669
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.569.694,96	3.985.266	2.824.354	2.894.962	2.967.335	3.041.518
15	- Transferaufwendungen		926.947,02	920.776	915.176	938.055	961.507	985.544
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.785.759,79	3.285.839	3.214.453	3.294.818	3.377.195	3.461.623
17	= Ordentliche Aufwendungen		22.841.772,66	27.069.178	25.264.407	24.470.993	25.082.055	25.707.664
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-18.054.619,34	-22.896.447	-21.893.332	-21.090.668	-21.692.247	-22.308.136
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-18.054.619,34	-22.896.447	-21.893.332	-21.090.668	-21.692.247	-22.308.136
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-18.054.619,34	-22.896.447	-21.893.332	-21.090.668	-21.692.247	-22.308.136
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		64.363,84	603.000	1.233.000	1.263.825	1.295.420	1.327.808
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-18.118.983,18	-23.499.447	-23.126.332	-22.354.493	-22.987.667	-23.635.944

Produkt-Bereich 03 Schulträgeraufgaben		verantwortlich:						
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.914.498,21	1.542.954	1.549.066	0	1.549.066	1.549.066	1.549.066
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	220.772,00	236.469	356.469	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.236,92	2.150	4.400	0	4.400	4.400	4.400
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	673.143,98	347.000	370.000	0	379.250	388.733	398.453
7	+ Sonstige Einzahlungen	412.614,56	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.224.265,67	2.143.573	2.294.935	0	1.947.716	1.957.199	1.966.919
10	- Personalauszahlungen	4.373.668,15	4.999.481	5.138.485	0	5.286.934	5.415.851	5.547.854
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.939.370,30	14.562.493	15.348.030	0	11.834.547	12.130.410	12.433.669
14	- Transferauszahlungen	1.262.651,99	1.157.245	1.271.645	0	938.055	961.507	985.544
15	- Sonstige Auszahlungen	1.669.436,96	3.285.839	3.214.453	0	3.294.818	3.377.195	3.461.623
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.245.127,40	24.005.058	24.972.613	0	21.354.354	21.884.963	22.428.690
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.020.861,73	-21.861.485	-22.677.678	0	-19.406.638	-19.927.764	-20.461.771
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	437.663,78	865.040	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	437.663,78	890.040	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
25	für Baumaßnahmen	8.527.980,38	3.220.000	400.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	881.375,93	829.550	337.988	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	9.409.356,31	4.049.550	737.988	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.971.692,53	-3.159.510	-737.988	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt-Gruppe	03.01	Schulaufsicht
Produkt	03.01.01	Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum

verantwortlich: NN (stv. Fr. Braun)

zuständig: Sachgebiet 40/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Personal- und Stellenangelegenheiten ♦ allg. Schülerangelegenheiten ♦ schulformübergreifende Beratung, Inklusion, Integration, Schulträger- und Schulberatung ♦ Schulsport, Hausunterricht 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Beschaffung und Organisation der Ausleihe von Medien und technischen Geräten incl. Beratung ♦ elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand im landesweiten Medienverbund ♦ Das Projekt "Digital Making Places+Virtual Reality (DMP+VR)": Beratung beim Anschaffen digitaler Geräte (Audio, Video, Haptik/Tinker, Robotik/Coding) bzw. Beratung bei der Raumgestaltung eines Makerspaces; Konzeptentwicklung und Durchführung von Workshops für Lehrkräfte ♦ Öffentlichkeitsarbeit: Homepage, Newsletter und Präsentation des Medienzentrums in inner- und außerschulischen Veranstaltungen ♦ Durchführung von Veranstaltungen an Schulen (Medienkompetenz und Digitales Lernen) in Kooperation mit den Medienberater*innen des Landes NRW und mit der Landesanstalt für Medien 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligte, bildungsrelevante Einrichtungen im EN-Kreis			
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan) zusätzlich: Schulaufsichtsbeamte im Schulamt Landesbedienstete im Schulamt Landesbedienstete in der Schulberatung	2026	2027	2028
	12,61	12,55	12,55
	3	3	3
	15	15	15
	6	6	6

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: NN					
Produkt-Gruppe	03.01	Schulaufsicht	zuständig: Sachgebiet 40/1					
Produkt	03.01.01	Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.000,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.511,86	7.000	7.000	7.175	7.354	7.538
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		44.636,18	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		55.148,04	22.000	22.000	22.175	22.354	22.538
11	- Personalaufwendungen		1.083.811,89	1.041.166	1.069.738	1.097.476	1.125.019	1.153.049
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		244.067,55	248.500	252.700	259.018	265.494	272.131
14	- Bilanzielle Abschreibungen		6.284,97	180	132	135	138	141
15	- Transferaufwendungen		183.467,93	180.000	190.000	194.750	199.619	204.609
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		30.690,95	21.600	24.050	24.651	25.268	25.900
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.548.323,29	1.491.446	1.536.620	1.576.030	1.615.538	1.655.830
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.493.175,25	-1.469.446	-1.514.620	-1.553.855	-1.593.184	-1.633.292
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.493.175,25	-1.469.446	-1.514.620	-1.553.855	-1.593.184	-1.633.292
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.493.175,25	-1.469.446	-1.514.620	-1.553.855	-1.593.184	-1.633.292
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.493.175,25	-1.469.446	-1.514.620	-1.553.855	-1.593.184	-1.633.292

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: NN						
Produkt-Gruppe	03.01	Schulaufsicht	zuständig: Sachgebiet 40/1						
Produkt	03.01.01	Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.000,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			8.511,86	7.000	7.000	0	7.175	7.354	7.538
7 + Sonstige Einzahlungen			14.821,40	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			25.333,26	22.000	22.000	0	22.175	22.354	22.538
10 - Personalauszahlungen			906.487,62	970.827	1.003.142	0	1.032.168	1.057.330	1.083.092
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			248.794,98	248.500	252.700	0	259.018	265.494	272.131
14 - Transferauszahlungen			185.943,39	180.000	190.000	0	194.750	199.619	204.609
15 - Sonstige Auszahlungen			21.339,28	21.600	24.050	0	24.651	25.268	25.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.362.565,27	1.420.927	1.469.892	0	1.510.587	1.547.711	1.585.732
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.337.232,01	-1.398.927	-1.447.892	0	-1.488.412	-1.525.357	-1.563.194
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: NN
Produkt-Gruppe	03.01	Schulaufsicht	zuständig: Sachgebiet 40/1
Produkt	03.01.01	Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 13)		
235.000 EUR	Der Verwaltungskostenbeitrag an die kvw-Beihilfekasse für die Lehrer:innen für den Grund-, Haupt- und Förderschulbereich	
12.400 EUR	Verbrauchs- und Diagnosematerial für die Gutachtenerstellung im Rahmen der Ausbildungsordnung für die sonderpädagogische Förderung und sonstige schulische Aufwendungen (Sach- und Dienstleistungen, z. B. Ehrungen Schulsport), für die Schulberatungsstelle, für den Personalrat der Lehrerinnen und Lehrer an Grundschulen und für die Schwerbehindertenvertretung.	
Zu 15)		
190.000 EUR	Zuweisung an die Stiftung "Loher Nocken" in Ennepetal. Die Stiftung ist Träger der pädagogisch-therapeutischen Einrichtung für Kinder und Jugendliche (Förderschule als private Ersatzschule). Die Schülerinnen und Schüler aus dem Kreisgebiet mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung werden in den bestehenden öffentlichen Förderschulen der benachbarten Großstädte und als externe Schülerinnen und Schüler in der Schule "Loher Nocken" beschult. Der Kreis übernimmt die durch das Ersatzschulfinanzierungsgesetz nicht abgedeckten sonstigen Aufwendungen für diese externen Schülerinnen und Schüler ab Klasse 5.	
Zu 16)		
20.250 EUR	Aufwendungen für die Beschaffung von Medien und für den Erwerb von Apps, Verleih- und Nutzungslizenzen sowie Veranstaltungskosten (z. B. Landesprogramm zur Ausbildung von Medienscouts)	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.01 **Wilhelm-Kraft-Gesamtschule**

verantwortlich: Herr Ermecke
 zuständig: Sachgebiet 40/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 SchulG NRW (betrifft Weiterentwicklung) ♦ Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW, SchfKVO), Schülerverpflegung (BASS 12-63 Nr.2 und Nr.6.3), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) ♦ Verwaltungs- und Sekretariatsaufgaben ♦ Sicherheit an Schulen (wie Wartung und Instandhaltung der Anlagen sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) ♦ Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulsozialarbeit ♦ Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligten			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	6,77	6,96	6,96

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3					
Produkt	03.02.01	Wilhelm-Kraft-Gesamtschule						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		303.082,10	282.179	202.664	202.664	202.664	202.664
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.343,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		129.940,80	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		434.365,90	283.429	203.914	203.914	203.914	203.914
11	- Personalaufwendungen		375.213,56	463.153	522.347	536.671	549.947	563.500
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.843.242,78	5.439.569	3.033.028	2.247.854	2.304.050	2.361.651
14	- Bilanzielle Abschreibungen		884.838,57	839.757	861.237	882.768	904.837	927.458
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		143.301,93	694.338	585.256	599.888	614.885	630.256
17	= Ordentliche Aufwendungen		4.246.596,84	7.436.817	5.001.868	4.267.181	4.373.719	4.482.865
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-3.812.230,94	-7.153.388	-4.797.954	-4.063.267	-4.169.805	-4.278.951
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-3.812.230,94	-7.153.388	-4.797.954	-4.063.267	-4.169.805	-4.278.951
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-3.812.230,94	-7.153.388	-4.797.954	-4.063.267	-4.169.805	-4.278.951
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.596,56	603.000	247.000	253.175	259.504	265.992
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-3.832.827,50	-7.756.388	-5.044.954	-4.316.442	-4.429.309	-4.544.943

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.01	Wilhelm-Kraft-Gesamtschule							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			38.725,21	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.443,00	1.250	1.250	0	1.250	1.250	1.250
7 + Sonstige Einzahlungen			2.772,23	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			42.940,44	1.250	1.250	0	1.250	1.250	1.250
10 - Personalauszahlungen			375.510,35	448.580	505.981	0	520.621	533.313	546.308
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.241.944,70	5.439.569	3.033.028	0	2.247.854	2.304.050	2.361.651
15 - Sonstige Auszahlungen			195.604,33	694.338	585.256	0	599.888	614.885	630.256
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.813.059,38	6.582.487	4.124.265	0	3.368.363	3.452.248	3.538.215
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-3.770.118,94	-6.581.237	-4.123.015	0	-3.367.113	-3.450.998	-3.536.965
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			19.994,50	114.300	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			19.994,50	114.300	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			5.214.344,15	3.200.000	400.000	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			31.324,46	340.275	58.288	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			5.245.668,61	3.540.275	458.288	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-5.225.674,11	-3.425.975	-458.288	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.01	Wilhelm-Kraft-Gesamtschule							
Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:									
3991 "Brandschutz"-Umbau									
5	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.889.220	3.200.000	400.000	0	0	0	0	11.025.331 11.425.331
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-4.889.220	-3.200.000	-400.000	0	0	0	0	-11.025.331 -11.425.331

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.01	Wilhelm-Kraft-Gesamtschule							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	31.324	83.775	58.288	0	0	0	0	509.670	567.958
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-11.330	-83.775	-58.288	0	0	0	0	-113.270	-171.558

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3
Produkt	03.02.01	Wilhelm-Kraft-Gesamtschule	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
202.664	EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen
Zu 13)		
976.400	EUR	Beförderung der Schüler:innen
840.000	EUR	Sanierung Bauteil A (Vorlage 058/2023)
486.806	EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen
297.500	EUR	Kosten der Bauunterhaltung
300.000	EUR	Reinigung
63.623	EUR	Lernmittelfreiheit
31.525	EUR	Verpflegung der Schüler:innen
16.489	EUR	Unterhaltung des beweglichen Vermögens
15.000	EUR	Eintrittsgelder Schwimmbad
Zu 16)		
333.986	EUR	Konsumtive Beschaffungen im Rahmen des Medienbudgets
95.000	EUR	Versicherungen
71.937	EUR	Geschäftsaufwand (Schulbudget)
47.000	EUR	Konsumtive Beschaffungen von Vermögensgegenständen unter 800 EUR netto für Lehrküchen und die Mensaküche
43.889	EUR	Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800 EUR netto
35.000	EUR	Miete und Betriebskosten für die Ausgliederung des Schulbetriebes während der Brandschutzsanierungsmaßnahmen
Zu 28)		
247.000	EUR	Interne Leistungsverrechnungen mit dem Produkt 01.02.06 für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - Wilhelm-Kraft-Gesamtschule: Schulbudget
 - Wilhelm-Kraft-Gesamtschule: Schulverwaltung
 - Wilhelm-Kraft-Gesamtschule: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.02 **Berufskolleg Witten**

verantwortlich: Herr Witt
 zuständig: Sachgebiet 40/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 (Weiterentwicklung) und § 80 SchulG NRW (Bildungsgänge) ♦ Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) ♦ Planung und Begleitung baulicher Maßnahmen ♦ Verwaltungs- und Sekretariatsaufgaben ♦ Sicherheit an Schulen (Wartung und Instandhaltung der Geräte, Maschinen und Anlagen für den Unterricht sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) ♦ Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulsozialarbeit ♦ Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligte			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	10,44	10,36	10,36

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2					
Produkt	03.02.02	Berufskolleg Witten						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		624.384,61	798.265	595.737	595.737	595.737	595.737
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		47.999,04	80.000	81.000	83.025	85.101	87.229
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		223.629,94	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		896.013,59	878.265	676.737	678.762	680.838	682.966
11	- Personalaufwendungen		568.582,14	750.374	742.117	762.716	781.522	800.732
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.193.342,95	1.980.412	1.953.058	1.427.885	1.463.582	1.500.171
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.035.224,69	988.449	809.851	830.097	850.849	872.120
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		979.811,42	1.454.741	1.388.629	1.423.346	1.458.930	1.495.402
17	= Ordentliche Aufwendungen		5.776.961,20	5.173.976	4.893.655	4.444.044	4.554.883	4.668.425
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-4.880.947,61	-4.295.711	-4.216.918	-3.765.282	-3.874.045	-3.985.459
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-4.880.947,61	-4.295.711	-4.216.918	-3.765.282	-3.874.045	-3.985.459
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-4.880.947,61	-4.295.711	-4.216.918	-3.765.282	-3.874.045	-3.985.459
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.126,81	0	178.000	182.450	187.011	191.688
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-4.899.074,42	-4.295.711	-4.394.918	-3.947.732	-4.061.056	-4.177.147

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2						
Produkt	03.02.02	Berufskolleg Witten							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			36.927,15	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			176.964,48	80.000	81.000	0	83.025	85.101	87.229
7 + Sonstige Einzahlungen			130.415,64	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			344.307,27	80.000	81.000	0	83.025	85.101	87.229
10 - Personalauszahlungen			569.057,04	728.930	724.005	0	744.954	763.113	781.707
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			6.451.714,44	2.890.412	4.355.197	0	1.427.885	1.463.582	1.500.171
15 - Sonstige Auszahlungen			1.019.781,16	1.454.741	1.388.629	0	1.423.346	1.458.930	1.495.402
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			8.040.552,64	5.074.083	6.467.831	0	3.596.185	3.685.625	3.777.280
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-7.696.245,37	-4.994.083	-6.386.831	0	-3.513.160	-3.600.524	-3.690.051
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			339.023,91	157.430	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			339.023,91	157.430	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			1.213.042,22	0	0	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			597.566,45	83.505	129.100	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			1.810.608,67	83.505	129.100	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.471.584,76	73.925	-129.100	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2						
Produkt	03.02.02	Berufskolleg Witten							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	597.566	83.505	129.100	0	0	0	0	1.336.414	1.465.514
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-258.543	-83.505	-129.100	0	0	0	0	-901.176	-1.030.276

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2
Produkt	03.02.02	Berufskolleg Witten	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
595.737	EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen
Zu 6)		
81.000	EUR	Erstattung der Kosten für Schulsozialarbeiter durch das Land
Zu 13)		
560.000	EUR	Laufende Sanierung der Schulgebäude
381.500	EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen BK Witten
328.000	EUR	Reinigung
294.000	EUR	Beförderung der Schüler:innen
225.000	EUR	Kosten der Bauunterhaltung
		↘ -954.000 EUR: Neben der regulären Instandhaltung kommen jährlich einzelne Maßnahmen hinzu, die zu Schwankungen beim Ansatz zu dieser Position führen können.
107.994	EUR	Lernmittelfreiheit
50.874	EUR	Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Zu 16)		
560.000	EUR	Miete und Betriebskosten für die Ausgliederung des Schulbetriebes während der Brandschutzsanierungsmaßnahmen
372.341	EUR	Konsumtive Beschaffungen im Rahmen des Medienbudgets
144.000	EUR	Versicherungsbeiträge
74.705	EUR	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)
24.795	EUR	Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800 EUR netto im Rahmen
Zu 28)		
178.000	EUR	Interne Leistungsverrechnungen mit dem Produkt 01.02.06 für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister

Erläuterungen zum Teilfinanzplan		
Zu 12)		
2.240.000	EUR	Auszahlung von Instandhaltungsrückstellungen (Brandschutzsanierung)
162139.000	EUR	Auszahlung von Instandhaltungsrückstellungen (Fenster)

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - BK Witten: Schulbudget
 - BK Witten: Schulverwaltung
 - BK Witten: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.03 **Berufskolleg Ennepetal**

verantwortlich: Herr Witt
 zuständig: Sachgebiet 40/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 (Weiterentwicklung) und § 80 SchulG NRW (Bildungsgänge) ♦ Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) ♦ Planung und Begleitung baulicher Maßnahmen ♦ Verwaltungs- und Sekretariatsaufgaben ♦ Sicherheit an Schulen (Wartung und Instandhaltung der Geräte, Maschinen und Anlagen für den Unterricht sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) ♦ Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulsozialarbeit ♦ Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligte			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	7,28	6,08	6,08

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2					
Produkt	03.02.03	Berufskolleg Ennepetal						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		689.726,73	978.730	432.320	432.320	432.320	432.320
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		64.260,45	62.000	68.000	69.700	71.443	73.229
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		139.954,80	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		893.991,98	1.040.730	500.320	502.020	503.763	505.549
11	- Personalaufwendungen		450.028,03	539.358	443.493	455.440	466.759	478.304
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.010.437,08	834.510	1.269.495	1.301.234	1.333.765	1.367.109
14	- Bilanzielle Abschreibungen		979.161,87	1.663.582	685.227	702.358	719.917	737.915
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		175.794,34	420.957	465.158	476.788	488.709	500.927
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.615.421,32	3.458.407	2.863.373	2.935.820	3.009.150	3.084.255
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.721.429,34	-2.417.677	-2.363.053	-2.433.800	-2.505.387	-2.578.706
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.721.429,34	-2.417.677	-2.363.053	-2.433.800	-2.505.387	-2.578.706
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.721.429,34	-2.417.677	-2.363.053	-2.433.800	-2.505.387	-2.578.706
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.771,42	0	160.000	164.000	168.100	172.303
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.732.200,76	-2.417.677	-2.523.053	-2.597.800	-2.673.487	-2.751.009

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2						
Produkt	03.02.03	Berufskolleg Ennepetal							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			160.000,00	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			50,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			155.971,08	62.000	68.000	0	69.700	71.443	73.229
7 + Sonstige Einzahlungen			74.645,18	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			390.666,26	62.000	68.000	0	69.700	71.443	73.229
10 - Personalauszahlungen			453.070,00	524.785	425.133	0	437.435	448.097	459.016
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			2.338.673,37	834.510	1.269.495	0	1.301.234	1.333.765	1.367.109
15 - Sonstige Auszahlungen			117.535,07	420.957	465.158	0	476.788	488.709	500.927
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.909.278,44	1.780.252	2.159.786	0	2.215.457	2.270.571	2.327.052
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-2.518.612,18	-1.718.252	-2.091.786	0	-2.145.757	-2.199.128	-2.253.823
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			9.362,68	219.200	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			9.362,68	219.200	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			412.999,50	0	0	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			62.122,09	218.500	10.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			475.121,59	218.500	10.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-465.758,91	700	-10.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2						
Produkt	03.02.03	Berufskolleg Ennepetal							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	62.122	218.500	10.000	0	0	0	0	1.771.027	1.781.027
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-52.759	-218.500	-10.000	0	0	0	0	-1.507.377	-1.517.377

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2
Produkt	03.02.03	Berufskolleg Ennepetal	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
432.320 EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen	
Zu 6)		
68.000 EUR	Erstattung der Kosten für Schulsozialarbeiter:innen durch das Land	
Zu 13)		
391.000 EUR	Kosten der Bauunterhaltung	
	↗ +134.100EUR: Neben der regulären Instandhaltung kommen jährlich einzelne Maßnahmen hinzu, die zu Schwankungen beim Ansatz zu dieser Position führen können.	
294.033 EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen	
288.500 EUR	Reinigung	
212.100 EUR	Beförderung der Schüler:innen	
45.987 EUR	Lernmittelfreiheit	
31.500 EUR	Unterhaltungsaufwendungen für bewegliches Vermögen	
Zu 16)		
302.700 EUR	Konsumtive Beschaffungen im Rahmen des Medienbudgets	
80.000 EUR	Versicherungsbeiträge	
61.990 EUR	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	
Zu 28)		
160.000 EUR	Interne Leistungsverrechnungen mit dem Produkt 01.02.06 für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - BK Ennepetal: Schulbudget
 - BK Ennepetal: Schulverwaltung
 - BK Ennepetal: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.04 **Berufskolleg Hattingen**

verantwortlich: Herr Witt
 zuständig: Sachgebiet 40/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 (Weiterentwicklung) und § 80 SchulG NRW (Bildungsgänge) ♦ Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) ♦ Planung und Begleitung baulicher Maßnahmen ♦ Verwaltungs- und Sekretariatsaufgaben ♦ Sicherheit an Schulen (Wartung und Instandhaltung der Geräte, Maschinen und Anlagen für den Unterricht sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) ♦ Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulsozialarbeit ♦ Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligte			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	7,26	7,13	7,13

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2					
Produkt	03.02.04	Berufskolleg Hattingen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		139.190,16	101.520	72.720	72.720	72.720	72.720
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		846,96	850	3.100	3.100	3.100	3.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		64.364,56	64.000	67.000	68.675	70.392	72.152
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		120.356,32	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		324.758,00	166.370	142.820	144.495	146.212	147.972
11	- Personalaufwendungen		491.433,61	563.393	547.154	562.169	576.072	590.266
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.248.294,17	775.634	1.083.866	1.110.963	1.138.737	1.167.205
14	- Bilanzielle Abschreibungen		344.862,53	256.310	175.497	179.884	184.381	188.991
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		218.480,90	324.533	396.642	406.560	416.725	427.143
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.303.071,21	1.919.870	2.203.159	2.259.576	2.315.915	2.373.605
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.978.313,21	-1.753.500	-2.060.339	-2.115.081	-2.169.703	-2.225.633
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.978.313,21	-1.753.500	-2.060.339	-2.115.081	-2.169.703	-2.225.633
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.978.313,21	-1.753.500	-2.060.339	-2.115.081	-2.169.703	-2.225.633
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.931,08	0	210.000	215.250	220.631	226.147
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.988.244,29	-1.753.500	-2.270.339	-2.330.331	-2.390.334	-2.451.780

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2						
Produkt	03.02.04	Berufskolleg Hattingen							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.693,92	850	3.100	0	3.100	3.100	3.100
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		155.156,96	64.000	67.000	0	68.675	70.392	72.152
7	+ Sonstige Einzahlungen		22.720,47	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		179.571,35	64.850	70.100	0	71.775	73.492	75.252
10	- Personalauszahlungen		491.908,47	541.949	530.232	0	545.574	558.873	572.490
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.221.394,03	775.634	1.083.866	0	1.110.963	1.138.737	1.167.205
15	- Sonstige Auszahlungen		141.018,85	324.533	396.642	0	406.560	416.725	427.143
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.854.321,35	1.642.116	2.010.740	0	2.063.097	2.114.335	2.166.838
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.674.750,00	-1.577.266	-1.940.640	0	-1.991.322	-2.040.843	-2.091.586
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		9.362,69	220.100	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	25.000	0	0	0	0	0
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		9.362,69	245.100	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25	für Baumaßnahmen		70.186,54	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		49.420,84	50.110	69.100	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		119.607,38	50.110	69.100	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-110.244,69	194.990	-69.100	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2						
Produkt	03.02.04	Berufskolleg Hattingen							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	49.421	50.110	69.100	0	0	0	0	613.025	682.125
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-40.058	-25.110	-69.100	0	0	0	0	-578.662	-647.762

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Witt
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/2
Produkt	03.02.04	Berufskolleg Hattingen	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
72.720	EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen
Zu 6)		
67.000	EUR	Erstattung der Kosten für Schulsozialarbeiter durch das Land
Zu 13)		
304.500	EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen
296.000	EUR	Reinigung
224.700	EUR	Beförderung der Schüler:innen
204.000	EUR	Kosten der Bauunterhaltung
46.081	EUR	Lernmittelfreiheit
34.210	EUR	Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Zu 16)		
260.900	EUR	Konsumtive Beschaffungen im Rahmen des Medienbudgets
73.000	EUR	Versicherungsbeiträge
56.874	EUR	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)
Zu 28)		
210.000	EUR	Interne Leistungsverrechnungen mit dem Produkt 01.02.06 für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - BK Hattingen: Schulbudget
 - BK Hattingen: Schulverwaltung
 - BK Hattingen: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.05 **Schule Hiddinghausen**

verantwortlich: Herr Ermecke
 zuständig: Sachgebiet 40/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 SchulG NRW (betrifft Weiterentwicklung) ♦ Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW, SchfKVO), Schülerverpflegung (BASS 12-63 Nr.2 und Nr.6.3), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) ♦ Verwaltungs- und Sekretariatsaufgaben Sicherheit an Schulen (wie Wartung und Instandhaltung der Anlagen sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) ♦ Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulsozialarbeit ♦ Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) ♦ Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligten			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	3,50	4,17	4,17

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3					
Produkt	03.02.05	Schule Hiddinghausen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		91.190,74	82.897	85.109	85.109	85.109	85.109
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		72.606,41	68.000	74.000	75.850	77.747	79.691
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		36.884,91	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		200.682,06	150.897	159.109	160.959	162.856	164.800
11	- Personalaufwendungen		262.035,67	291.655	370.504	380.404	389.869	399.524
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.992.490,17	2.448.888	3.066.330	3.142.990	3.221.564	3.302.104
14	- Bilanzielle Abschreibungen		149.961,05	126.391	133.548	136.887	140.309	143.817
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		72.594,06	236.162	226.107	231.759	237.555	243.493
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.477.080,95	3.103.096	3.796.489	3.892.040	3.989.297	4.088.938
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2.276.398,89	-2.952.199	-3.637.380	-3.731.081	-3.826.441	-3.924.138
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-2.276.398,89	-2.952.199	-3.637.380	-3.731.081	-3.826.441	-3.924.138
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-2.276.398,89	-2.952.199	-3.637.380	-3.731.081	-3.826.441	-3.924.138
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.465,98	0	197.000	201.925	206.973	212.147
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-2.278.864,87	-2.952.199	-3.834.380	-3.933.006	-4.033.414	-4.136.285

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.05	Schule Hiddinghausen							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			8.500,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			96.944,80	68.000	74.000	0	75.850	77.747	79.691
7 + Sonstige Einzahlungen			2.046,83	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			107.491,63	76.500	82.500	0	84.350	86.247	88.191
10 - Personalauszahlungen			263.121,82	278.931	355.824	0	366.008	374.948	384.103
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			2.059.623,24	2.448.888	3.066.330	0	3.142.990	3.221.564	3.302.104
15 - Sonstige Auszahlungen			76.415,89	236.162	226.107	0	231.759	237.555	243.493
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.399.160,95	2.963.981	3.648.261	0	3.740.757	3.834.067	3.929.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-2.291.669,32	-2.887.481	-3.565.761	0	-3.656.407	-3.747.820	-3.841.509
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			59.920,00	71.910	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			59.920,00	71.910	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			608.439,95	20.000	0	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			43.076,55	130.000	63.700	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			651.516,50	150.000	63.700	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-591.596,50	-78.090	-63.700	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.05	Schule Hiddinghausen							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	37.974	130.000	63.700	0	0	0	0	230.744	294.444
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-37.974	-130.000	-63.700	0	0	0	0	-230.744	-294.444

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3
Produkt	03.02.05	Schule Hiddinghausen	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
76.609 EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen	
Zu 6)		
44.000 EUR	Erstattung der Kosten für Schulsozialarbeiter:innen durch das Land	
30.000 EUR	Anteil der Eltern an den Ausgaben für die Verpflegung der Schüler:innen	
Zu 13)		
2.307.300 EUR	Beförderung der Schüler:innen	
400.500 EUR	Kosten der Bauunterhaltung ↗ +257.500 EUR: Neben der regulären Instandhaltung kommen jährlich einzelne Maßnahmen hinzu, die zu Schwankungen beim Ansatz zu dieser Position führen können.	
165.075 EUR	Verpflegung der Schüler:innen	
103.249 EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen	
31.927 EUR	Technisches Risikomanagement, Umzugsdienstleistungen, Dienstleistungen Elektroarbeiten sowie Kosten für Planung, Konzeptionisierung, Moderation, Organisation bezogen auf den Neubau eines dritten Förderschulstandorts	
23.000 EUR	Reinigung	
28.500 EUR	Aufwendungen für das Sommerferienprogramm	
Zu 16)		
112.612 EUR	Konsumtive Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800 EUR netto	
42.600 EUR	Mieten und Pachten	
23.754 EUR	Konsumtive Beschaffungen im Rahmen des Medienbudgets	
30.307 EUR	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	
14.000 EUR	Versicherungsbeiträge	
Zu 28)		
197.000 EUR	Interne Leistungsverrechnungen mit dem Produkt 01.02.06 für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig
 Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:
 - FS Hiddinghausen: Sommerferienprogramm
- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - FS Hiddinghausen: Schulbudget
 - FS Hiddinghausen: Schulverwaltung
 - FS Hiddinghausen: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.06 **Kämpenschule**

verantwortlich: Herr Ermecke
 zuständig: Sachgebiet 40/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 SchulG NRW (betrifft Weiterentwicklung) ♦ Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW, SchfKVO), Schülerverpflegung (BASS 12-63 Nr.2 und Nr.6.3), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) ♦ Verwaltungs- und Sekretariatsaufgaben ♦ Sicherheit an Schulen (wie Wartung und Instandhaltung der Anlagen sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) ♦ Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulsozialarbeit ♦ Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) ♦ Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligten			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	3,50	3,77	3,77

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3					
Produkt	03.02.06	Kämpenschule						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		61.352,11	39.036	61.059	61.059	61.059	61.059
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	50	50	50	50	50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		43.318,96	66.000	73.000	74.825	76.696	78.614
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		50.800,86	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		155.521,93	105.086	134.109	135.934	137.805	139.723
11	- Personalaufwendungen		269.181,65	305.935	341.971	351.037	359.789	368.712
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.217.859,13	1.561.965	1.927.624	1.975.816	2.025.211	2.075.841
14	- Bilanzielle Abschreibungen		169.361,28	101.674	149.939	153.687	157.529	161.467
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		45.753,34	112.890	111.068	113.844	116.691	119.608
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.702.155,40	2.082.464	2.530.602	2.594.384	2.659.220	2.725.628
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.546.633,47	-1.977.378	-2.396.493	-2.458.450	-2.521.415	-2.585.905
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.546.633,47	-1.977.378	-2.396.493	-2.458.450	-2.521.415	-2.585.905
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.546.633,47	-1.977.378	-2.396.493	-2.458.450	-2.521.415	-2.585.905
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.471,99	0	241.000	247.025	253.201	259.531
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.549.105,46	-1.977.378	-2.637.493	-2.705.475	-2.774.616	-2.845.436

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.06	Kämpenschule							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			8.500,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			50,00	50	50	0	50	50	50
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			79.594,80	66.000	73.000	0	74.825	76.696	78.614
7 + Sonstige Einzahlungen			27.687,38	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			115.832,18	74.550	81.550	0	83.375	85.246	87.164
10 - Personalauszahlungen			271.115,05	293.211	327.291	0	336.641	344.868	353.291
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.167.085,06	1.561.965	1.927.624	0	1.975.816	2.025.211	2.075.841
15 - Sonstige Auszahlungen			44.129,75	112.890	111.068	0	113.844	116.691	119.608
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.482.329,86	1.968.066	2.365.983	0	2.426.301	2.486.770	2.548.740
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.366.497,68	-1.893.516	-2.284.433	0	-2.342.926	-2.401.524	-2.461.576
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			0,00	82.100	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	82.100	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			1.008.968,02	0	0	0	0	0	0
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			97.865,54	7.160	7.800	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			1.106.833,56	7.160	7.800	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.106.833,56	74.940	-7.800	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.06	Kämpenschule							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	97.866	7.160	7.800	0	0	0	0	218.116	225.916
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-97.866	-7.160	-7.800	0	0	0	0	-218.006	-225.806

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3
Produkt	03.02.06	Kämperschule	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
52.559	EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen
Zu 6)		
48.000	EUR	Erstattung der Kosten für Schulsozialarbeiter durch das Land
25.000	EUR	Anteil der Eltern an den Ausgaben für die Verpflegung der Schüler:innen
Zu 13)		
1.494.300	EUR	Beförderung der Schüler:innen
140.000	EUR	Kosten der Bauunterhaltung
140.275	EUR	Verpflegung der Schüler:innen
76.500	EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen
28.500	EUR	Aufwendungen für das Sommerferienprogramm
27.000	EUR	Reinigung
Zu 16)		
44.655	EUR	Konsumtive Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800 EUR netto
29.264	EUR	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)
20.315	EUR	Konsumtive Beschaffungen im Rahmen des Medienbudgets
14.000	EUR	Versicherungsbeiträge
Zu 28)		
241.000	EUR	Interne Leistungsverrechnungen mit dem Produkt 01.02.06 für die erbrachten Leistungen von eigenen Reinigungs- und Küchenkräften sowie Hausmeister

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig
 - Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:
 - FS Kämpferfeld: Sommerferienprogramm
- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - FS Kämpferfeld: Schulbudget
 - FS Kämpferfeld: Schulverwaltung
 - FS Kämpferfeld: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.02 **Schulverwaltung**
Produkt 03.02.07 **Förderschule Hattingen**

verantwortlich: Herr Ermecke
 zuständig: Sachgebiet 40/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> • zukünftig Schulentwicklungsplanung nach § 78 Abs. 4 SchulG NRW (betrifft Weiterentwicklung) • Schulorganisatorische Maßnahmen wie Schulmitwirkung, Beschaffung (§ 79 SchulG NRW), Schülerfahrtkosten (§ 97 SchulG NRW, SchfKVO), Schülerverpflegung (BASS 12-63 Nr.2 und Nr.6.3), Sicherstellung der Lernmittelfreiheit (§ 96 SchulG NRW) • Verwaltungs- und zukünftig Sekretariatsaufgaben • Sicherheit an Schulen (wie Wartung und Instandhaltung der Anlagen sowie Sicherstellung des Alarm- und Amoksystems) • Personal- und Ausschussangelegenheiten 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> • zukünftig Schulsozialarbeit • zukünftig Medienausstattung im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) 			
Zielgruppe			
Alle am Schulleben Beteiligten			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	-	0,00	0,00

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke					
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3					
Produkt	03.02.07	Förderschule Hattingen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	425	436	447	458
17	= Ordentliche Aufwendungen		0,00	0	425	436	447	458
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		0,00	0	-425	-436	-447	-458
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		0,00	0	-425	-436	-447	-458
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		0,00	0	-425	-436	-447	-458
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		0,00	0	-425	-436	-447	-458

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke						
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3						
Produkt	03.02.07	Förderschule Hattingen							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen		0,00	0	425	0	436	447	458
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	425	0	436	447	458
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0	-425	0	-436	-447	-458
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Ermecke
Produkt-Gruppe	03.02	Schulverwaltung	zuständig: Sachgebiet 40/3
Produkt	03.02.07	Förderschule Hattingen	

- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - FS Hattingen: Schulbudget
 - FS Hattingen: Schulverwaltung
 - FS Hattingen: Zentrale Dienste

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.03 **Weitere schulische Aufgaben**
Produkt 03.03.02 **Bildungsmanagement**

verantwortlich: Herr Suceska,
 Frau Volmer
 zuständig: Sachgebiet 41/1,
 Abteilung 40

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Schulentwicklungsplanung nach § 80 SchulG (i.e.S. Schülerzahlenentwicklung, Vorausberechnungen, Kapazitäts-/Raumbedafe, Abstimmung und Prozessbegleitung) ♦ Medienentwicklungsplanung (Konzeptentwicklung und Steuerung der Ausstattung der Schulen) nach § 79 SchulG 			
Freiwillige Leistungen (Grundlage sind jeweils bildungspolitische Aufträge, KT-Beschlüsse oder Kooperationsvereinbarungen mit dem Land) <ul style="list-style-type: none"> ♦ (Weiter-)Entwicklung und Abstimmung einer kreisweiten Bildungsstrategie; Entwicklung und Abstimmung strategischer bildungspolitischer Handlungsfelder ♦ Abstimmung und ggf. Koordination der Bildungsangebote im Ennepe-Ruhr-Kreis ♦ Vernetzung schulischer und außerschulischer Institutionen und Partner ♦ Konzeption, Organisation und Durchführung von Maßnahmen bzw. Unterstützungsangeboten, Workshops, Fortbildungen, Veranstaltungen und sonst. Aktivitäten ♦ Sammlung, Auswertung und Aufbereitung von Daten sowie Unterstützung von Planungs- und Steuerungsprozessen (Bildungsmonitoring und Datenservice) ♦ Bildungsberichterstattung (Reporterstellung, Weiterentwicklung und Digitalisierung) ♦ Durchführung einer Bildungskonferenz ♦ Umsetzung des Landeprogramms "Kein Abschluss ohne Anschluss" ♦ Umsetzung der Handlungs- und Tätigkeitsfelder im Rahmen des Bildungsnetzwerks EN ♦ Koordinierung der Schulsozialarbeit (u.a. Fördermittelabwicklung des Landes) ♦ Beantragung und Abwicklung von sonstigen Fördermitteln 			
Zielgruppe <ul style="list-style-type: none"> ♦ Andere Verwaltungseinheiten (interne Planungs- und Steuerungsunterstützung) ♦ Politik ♦ Kreisangehörige Städte ♦ Bildungsinstitutionen und alle weiteren an Bildungsprozessen beteiligte Akteure ♦ Bürgerinnen und Bürger (Öffentlichkeit) 			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	3,70	4,10	4,10
zzgl. Pädagogische Beschäftigte des Landes	1,00	1,00	1,00

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Suceska + Frau Volmer					
Produkt-Gruppe	03.03	Weitere schulische Aufgaben	zuständig: Sachgebiet 41/1 + Abteilung 40					
Produkt	03.03.02	Bildungsmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		732.408,94	725.176	725.176	725.176	725.176	725.176
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		40.626,43	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		773.035,37	725.176	725.176	725.176	725.176	725.176
11	- Personalaufwendungen		268.321,79	346.403	377.290	386.551	396.381	406.358
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		116.435,23	127.300	116.050	118.952	121.926	124.974
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	8.923	8.923	9.146	9.375	9.609
15	- Transferaufwendungen		743.479,09	740.776	725.176	743.305	761.888	780.935
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.754,37	13.100	9.700	9.943	10.192	10.447
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.130.990,48	1.236.502	1.237.139	1.267.897	1.299.762	1.332.323
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-357.955,11	-511.326	-511.963	-542.721	-574.586	-607.147
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-357.955,11	-511.326	-511.963	-542.721	-574.586	-607.147
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-357.955,11	-511.326	-511.963	-542.721	-574.586	-607.147
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-357.955,11	-511.326	-511.963	-542.721	-574.586	-607.147

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Suceska + Frau Volmer						
Produkt-Gruppe	03.03	Weitere schulische Aufgaben	zuständig: Sachgebiet 41/1 + Abteilung 40						
Produkt	03.03.02	Bildungsmanagement							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			732.408,94	725.176	725.176	0	725.176	725.176	725.176
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			161.772,00	178.469	178.469	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			11.260,89	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			905.441,83	903.645	903.645	0	725.176	725.176	725.176
10 - Personalauszahlungen			265.397,35	316.208	342.988	0	352.912	361.516	370.325
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			129.644,59	127.300	116.050	0	118.952	121.926	124.974
14 - Transferauszahlungen			926.405,24	919.245	903.645	0	743.305	761.888	780.935
15 - Sonstige Auszahlungen			2.597,24	13.100	9.700	0	9.943	10.192	10.447
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.324.044,42	1.375.853	1.372.383	0	1.225.112	1.255.522	1.286.681
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-418.602,59	-472.208	-468.738	0	-499.936	-530.346	-561.505
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Suceska + Frau Volmer
Produkt-Gruppe	03.03	Weitere schulische Aufgaben	zuständig: Sachgebiet 41/1 + Abteilung 40
Produkt	03.03.02	Bildungsmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 2)	
725.176 EUR	Landeszuweisung für die Finanzierung von Schulsozialarbeitern. Die Position korrespondiert mit Aufwendungen in gleicher Höhe unter Pos. 15
Zu 13)	
106.800 EUR	Aufwendungen im Landesprogramm „Kein Abschluss ohne Anschluss“
Zu 15)	
725.176 EUR	Aufwendungen für Schulsozialarbeit des Kreises und der kreisangehörigen Städte, Refinanzierung siehe Pos. 2.
15.600 EUR	Zuschuss an die Volkshochschulen für die Umsetzung des Programms „Kein Abschluss ohne Anschluss“

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 3) und 14)	
163.469 EUR	Durchführung Landesprogramm Kein Abschluss ohne Anschluss
15.000 EUR	Inklusionsfonds

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig
Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:
 - Sonstige Projekte (Regionales Bildungsbüro)
 - Zuschüsse zur Schulsozialarbeit
- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - Inklusionsfonds
 - Landeförderung Kein Abschluss ohne Anschluss

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt-Gruppe 03.03 **Weitere schulische Aufgaben**
Produkt 03.03.03 **Kommunales Integrationszentrum**

verantwortlich: Herr Altunay
zuständig: Sachgebiet 41/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Beratung und Vermittlung von neuzugewanderten Kindern und Jugendlichen in das Schulsystem (Seiteneinsteigerberatung)

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.),

Grundlage sind: Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW, Kreistagsbeschluss vom 26.03.2012, Richtlinie zur Förderung der Kommunalen Integrationszentren und des Kommunalen Integrationsmanagements, Kooperationsvereinbarungen mit Schulen, Kitas, Kommunen und der Freien Wohlfahrt

- ♦ Koordination, Unterstützung und Beratung von Aktiven und Einrichtungen des Regelsystems im Hinblick auf die Integration von Menschen mit Einwanderungsgeschichte
- ♦ Umsetzung des Kommunalen Integrationsmanagements in Kooperation mit den kreisangehörigen Kommunen und der Freien Wohlfahrt um die Zusammenarbeit und die Leistungserbringung in den Regelstrukturen zu stärken, eine integrierte und rechtskreisübergreifende kommunale Steuerung zu unterstützen sowie strukturelle Barrieren im Integrationsprozess aufzudecken und zu beseitigen
- ♦ Weiterentwicklung und Abstimmung strategischer integrationspolitischer Handlungsfelder
- ♦ Konzipierung und Durchführung von Maßnahmen, Veranstaltungen, Konferenzen und Qualifizierungsangeboten für verschiedene Zielgruppen
- ♦ Umsetzung von unterschiedlichen Förderprogramme des Landes NRW in Kooperation mit Schulen, Kitas, Ehrenamtlichen, den kreisangehörigen Kommunen und den Wohlfahrtsverbänden
- ♦ Abbau von Diskriminierung und Rassismus, Öffnung des Regelsystem für Menschen mit Einwanderungsgeschichte sowie Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts
- ♦ Vernetzung integrationsrelevanter Akteure sowie die Bündelung ihrer Aktivitäten und deren Abstimmung aufeinander

Zielgruppe

Einrichtungen des Regelsystems, Fachkräfte, Ehrenamtliche

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	12,21	11,98	11,98

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Altunay					
Produkt-Gruppe	03.03	Weitere schulische Aufgaben	zuständig: Sachgebiet 41/2					
Produkt	03.03.03	Kommunales Integrationszentrum						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		927.391,91	800.778	806.890	806.890	806.890	806.890
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		126.244,54	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		1.053.636,45	800.778	806.890	806.890	806.890	806.890
11	- Personalaufwendungen		801.911,71	923.367	949.919	976.147	1.000.250	1.024.865
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		122.681,78	235.715	243.740	249.835	256.081	262.483
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		116.578,48	7.518	7.418	7.603	7.793	7.989
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.041.171,97	1.166.600	1.201.077	1.233.585	1.264.124	1.295.337
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		12.464,48	-365.822	-394.187	-426.695	-457.234	-488.447
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		12.464,48	-365.822	-394.187	-426.695	-457.234	-488.447
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		12.464,48	-365.822	-394.187	-426.695	-457.234	-488.447
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		12.464,48	-365.822	-394.187	-426.695	-457.234	-488.447

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Altunay						
Produkt-Gruppe	03.03	Weitere schulische Aufgaben	zuständig: Sachgebiet 41/2						
Produkt	03.03.03	Kommunales Integrationszentrum							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			927.436,91	800.778	806.890	0	806.890	806.890	806.890
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			59.000,00	58.000	178.000	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			126.244,54	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.112.681,45	858.778	984.890	0	806.890	806.890	806.890
10 - Personalauszahlungen			778.000,45	896.060	923.889	0	950.621	973.793	997.522
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			80.495,89	235.715	243.740	0	249.835	256.081	262.483
14 - Transferauszahlungen			150.303,36	58.000	178.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen			51.015,39	7.518	7.418	0	7.603	7.793	7.989
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.059.815,09	1.197.293	1.353.047	0	1.208.059	1.237.667	1.267.994
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			52.866,36	-338.515	-368.157	0	-401.169	-430.777	-461.104
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	03	Schulträgeraufgaben	verantwortlich: Herr Altunay
Produkt-Gruppe	03.03	Weitere schulische Aufgaben	zuständig: Sachgebiet 41/2
Produkt	03.03.03	Kommunales Integrationszentrum	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 2)	
421.500 EUR	Landeszuweisung für die Personalkosten des Kommunalen Integrationszentrums und des Programms „KOMM-AN NRW“.
259.800 EUR	Landeszuweisung „Kommunales Integrationsmanagement –KIM“ Baustein I
35.000 EUR	Landeszuweisung zur Förderung Kommunalen Integrationszentren (KI-Grundförderung - Vollfinanzierung) für die Durchführung von Maßnahmen, die die Kommunalen Integrationszentren bei der Umsetzung ihrer Ziele und Aufgaben im Rahmen der Handlungsfelder unterstützen
30.000 EUR	Landeszuwendung „Laien-Sprachmittlerpool“
22.000 EUR	Landeszuweisung zur Förderung Kommunalen Integrationszentren (KI-Grundförderung) für die Durchführung von Maßnahmen, die Väter aktivieren, entlasten, Vorurteile abbauen und Potenziale in der Väterbildung nutzen (Väterarbeit)
16.080 EUR	"Landeszuwendung „FIT in Deutsch“ (Antragstellung orientiert sich an der Planung der Berufskollegs)
15.460 EUR	Landeszuwendung Rucksack KiTa (Förderung MKFJGFI – Vollfinanzierung)
Zu 13)	
55.080 EUR	Zuschuss an die Träger der freien Wohlfahrtsverbände gem. Kreistagsbeschluss vom 26.09.2022 für Case-Management-Stellen unter Berücksichtigung der Personalkostensteigerungen.
37.800 EUR	Aufwendungen „Kommunales Integrationsmanagement – KIM“ Baustein I
35.000 EUR	Aufwendungen für die Durchführung von im Rahmen der Handlungsfelder
30.000 EUR	Aufwendungen „Laien-Sprachmittlerpool“
22.000 EUR	Aufwendungen Projekt „Väterarbeit“
20.100 EUR	Aufwendungen „FIT in Deutsch“
15.460 EUR	Aufwendungen Rucksack KiTa (Vollfinanzierung durch MKJFGFI)
15.000 EUR	Aufwendungen KI Sach- und Dienstleistungen Aus diesem Ansatz werden u.a. Material- und Übersetzungskosten sowie Honorare für die Ausrichtung von Fachveranstaltungen und Workshops zur Realisierung der Ziele des Integrationskonzeptes finanziert.
13.300 EUR	Aufwendungen Rucksack Schule

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 3) und 14)	
120.000 EUR	Programm Süd-Ost-Europa
58.000 EUR	KI-Grundförderung

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig
Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:
 - FIT in Deutsch
 - KI-Handlungsfelder
 - Rucksack
 - Sprachmittler
 - Väterarbeit
- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - Programm Süd-Ost-Europa
 - KI-Grundförderung

Produkt-Bereich		04	Kultur und Wissenschaft		verantwortlich:				
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten									
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			3.900,00	13.900	3.900	3.900	3.900	3.900
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			6.208,43	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			10.108,43	13.900	3.900	3.900	3.900	3.900
11	- Personalaufwendungen			123.876,74	183.836	191.244	196.505	201.361	206.321
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200.000,00	200.500	185.500	190.138	194.892	199.764
14	- Bilanzielle Abschreibungen			0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen			43.500,00	44.000	43.000	44.075	45.177	46.306
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			17.204,64	10.520	1.500	1.539	1.578	1.617
17	= Ordentliche Aufwendungen			384.581,38	438.856	421.244	432.257	443.008	454.008
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108

Produkt-Bereich 04 Kultur und Wissenschaft		verantwortlich:						
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.900,00	13.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen		199.437,54	163.200	163.200	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen		1.538,77	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		204.876,31	177.100	167.100	0	3.900	3.900	3.900
10 - Personalauszahlungen		123.569,57	178.307	185.595	0	190.965	195.619	200.386
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		200.000,00	200.500	185.500	0	190.138	194.892	199.764
14 - Transferauszahlungen		245.023,53	207.200	206.200	0	44.075	45.177	46.306
15 - Sonstige Auszahlungen		15.697,66	10.520	1.500	0	1.539	1.578	1.617
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		584.290,76	596.527	578.795	0	426.717	437.266	448.073
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-379.414,45	-419.427	-411.695	0	-422.817	-433.366	-444.173
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt-Gruppe **04.01** **Kultur, Heimat**
Produkt **04.01.01** **Kultur, Heimat**

verantwortlich: Herr Suceska
zuständig: Sachgebiet 41/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
♦ Kreisarchiv, §10 ArchivG NRW			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ Umsetzung von politischen Beschlüssen			
♦ Umsetzung des Landesprogramms "Kultur und Schule"			
♦ Umsetzung des Landesprogramms "Kulturrucksack"			
♦ Umsetzung der Kulturförderung			
♦ Vernetzung für Haupt- und Ehrenamtliche und Durchführung von Veranstaltungen im Bereich Kultur			
♦ Öffentlichkeitsarbeit - Newsletter, Homepage, Presseartikel			
Zielgruppe			
Bevölkerung, Kulturvereine und -verbände, Künstlerinnen und Künstler, Schulen, Kommunen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	2,20	2,19	2,19

Produkt-Bereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Suceska					
Produkt-Gruppe	04.01	Kultur, Heimat	zuständig: Sachgebiet 41/1					
Produkt	04.01.01	Kultur, Heimat						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.900,00	13.900	3.900	3.900	3.900	3.900
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		6.208,43	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		10.108,43	13.900	3.900	3.900	3.900	3.900
11	- Personalaufwendungen		123.876,74	183.836	191.244	196.505	201.361	206.321
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200.000,00	200.500	185.500	190.138	194.892	199.764
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		43.500,00	44.000	43.000	44.075	45.177	46.306
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		17.204,64	10.520	1.500	1.539	1.578	1.617
17	= Ordentliche Aufwendungen		384.581,38	438.856	421.244	432.257	443.008	454.008
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-374.472,95	-424.956	-417.344	-428.357	-439.108	-450.108

Produkt-Bereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Suceska						
Produkt-Gruppe	04.01	Kultur, Heimat	zuständig: Sachgebiet 41/1						
Produkt	04.01.01	Kultur, Heimat							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			3.900,00	13.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			199.437,54	163.200	163.200	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			1.538,77	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			204.876,31	177.100	167.100	0	3.900	3.900	3.900
10 - Personalauszahlungen			123.569,57	178.307	185.595	0	190.965	195.619	200.386
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			200.000,00	200.500	185.500	0	190.138	194.892	199.764
14 - Transferauszahlungen			245.023,53	207.200	206.200	0	44.075	45.177	46.306
15 - Sonstige Auszahlungen			15.697,66	10.520	1.500	0	1.539	1.578	1.617
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			584.290,76	596.527	578.795	0	426.717	437.266	448.073
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-379.414,45	-419.427	-411.695	0	-422.817	-433.366	-444.173
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Suceska
Produkt-Gruppe	04.01	Kultur, Heimat	zuständig: Sachgebiet 41/1
Produkt	04.01.01	Kultur, Heimat	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
185.000 EUR	Betrieb eines Kreisarchives auf Grundlage eines KT-Beschlusses aus 2012 Die Stadt Wetter erhält eine monatliche Pauschale zur Abdeckung aller anfallenden Personal- und Sachkosten.
Zu 15)	
43.000 EUR	Kulturförderung auf Grundlage der Kulturförderrichtlinien des Kreises sowie Zuschüsse (Drucksache 120/2021)

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 3) und 14)	
81.000 EUR	Kulturrucksack
43.200 EUR	Kultur und Schule
39.000 EUR	Förderprogramm 2000 x 1000 EUR

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig

Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:

- Förderprogramm 2000 x 1000 EUR
- Kulturrucksack
- Kultur und Schule

Produkt-Bereich		05	Soziales	verantwortlich:					
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten									
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			9.376.388,48	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.248.065,28	2.027.369	1.149.536	1.149.536	1.149.536	1.149.536
3	+ Sonstige Transfererträge			9.899.745,03	5.994.700	7.671.800	7.671.800	7.671.800	7.671.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			48.580,00	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			8.645,64	5.000	1.900	1.900	1.900	1.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			313.749.709,70	318.129.548	321.453.017	329.489.343	337.726.581	346.169.746
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			1.035.699,56	36.100	3.600	3.600	3.600	3.600
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			335.366.833,69	335.635.717	339.722.853	347.759.179	355.996.417	364.439.582
11	- Personalaufwendungen			32.044.955,50	35.013.727	36.357.461	37.357.013	38.280.501	39.223.371
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12.196.460,26	11.454.000	13.170.500	13.499.765	13.837.260	14.183.193
14	- Bilanzielle Abschreibungen			1.091.055,06	314.509	314.056	321.907	329.955	338.204
15	- Transferaufwendungen			376.086.241,24	392.709.986	394.094.642	403.947.009	414.045.692	424.396.835
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.294.880,94	1.042.503	947.637	971.331	995.615	1.020.507
17	= Ordentliche Aufwendungen			423.713.593,00	440.534.725	444.884.296	456.097.025	467.489.023	479.162.110
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-88.346.759,31	-104.899.008	-105.161.443	-108.337.846	-111.492.606	-114.722.528
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-88.346.759,31	-104.899.008	-105.161.443	-108.337.846	-111.492.606	-114.722.528
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-88.346.759,31	-104.899.008	-105.161.443	-108.337.846	-111.492.606	-114.722.528
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			20.411.551,83	22.760.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			23.667.220,20	29.334.200	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-91.602.427,68	-111.473.208	-105.161.443	-108.337.846	-111.492.606	-114.722.528

Produkt-Bereich		05	Soziales		verantwortlich:					
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit										
1	Steuern und ähnliche Abgaben			9.376.388,48	9.400.000	9.400.000	0	9.400.000	9.400.000	9.400.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.256.020,13	1.943.765	1.065.942	0	1.065.942	1.065.942	1.065.942
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			8.680.391,51	6.395.476	8.102.576	0	7.671.800	7.671.800	7.671.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			33.495,00	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			8.804,04	5.000	1.900	0	1.900	1.900	1.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			313.272.471,02	318.129.548	321.453.017	0	329.489.343	337.726.581	346.169.746
7	+ Sonstige Einzahlungen			526.519,07	36.100	3.600	0	3.600	3.600	3.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			333.154.089,25	335.952.889	340.070.035	0	347.675.585	355.912.823	364.355.988
10	- Personalauszahlungen			31.042.052,77	33.901.805	35.270.888	0	36.291.453	37.176.092	38.081.963
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			9.110.390,39	11.454.000	13.170.500	0	13.499.765	13.837.260	14.183.193
14	- Transferauszahlungen			372.469.222,41	393.110.762	394.525.418	0	403.947.009	414.045.692	424.396.835
15	- Sonstige Auszahlungen			2.359.490,16	1.042.503	947.637	0	971.331	995.615	1.020.507
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			414.981.155,73	439.509.070	443.914.443	0	454.709.558	466.054.659	477.682.498
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-81.827.066,48	-103.556.181	-103.844.408	0	-107.033.973	-110.141.836	-113.326.510
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
23	= Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
30	= Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05 **Soziales**
Produkt-Gruppe 05.01 **Altenhilfe und Pflege**
Produkt 05.01.01 **Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege**

verantwortlich: Herr Stieglitz
 zuständig: Abteilung 53

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Beobachtung des Pflegemarktes und des Hilfeangebotes, Geschäftsführung der Kommunalen Konferenz „Alter und Pflege“ ♦ Betreuung eines internetgestützten Pflegeinformationssystems und Betreuung eines Dokumentationsverfahrens für Pflegeberatung und Casemanagement ♦ Kommunales Pflegemonitoring und Weiterentwicklung der Berichterstattung ♦ Netzwerkarbeit und Schulungen verschiedener Akteure zum Thema Demenz ♦ strategische Planung, Steuerung und Umsetzung der kommunalen Sozialplanung ♦ Sozialberichterstattung ♦ Aufbau, Koordination und Pflege einer kontinuierlichen Datenbasis wissenschaftsbasierter, wirkungsorientierter gesundheitlicher Kennzahlen inklusive einer Gesundheitsberichtserstattung ♦ Initiierung, Planung, Entwicklung, Koordination, Steuerung, Umsetzung und Evaluation strategischer Handlungsfelder und Maßnahmen von kommunalen Gesundheitsförderungsprozessen ♦ Geschäftsführung Kommunale Gesundheitskonferenz und zugehöriger Arbeitsgremien 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Hilfs- oder Pflegebedürftige/von Pflegebedürftigkeit bedrohte, ratsuchende alte Menschen, kreisangehörige Städte, Menschen mit einer Demenzerkrankung und deren Angehörige, politische Gremien, Mitarbeiter/innen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	3,30	3,30	3,30

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Stieglitz					
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Abteilung 53					
Produkt	05.01.01	Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.230,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		135.762,80	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		139.992,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen		211.791,53	287.836	250.704	257.758	264.089	270.563
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.664,29	10.000	10.000	10.250	10.506	10.769
14	- Bilanzielle Abschreibungen		261,08	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		473.875,84	528.000	520.000	533.000	546.325	559.984
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.756,49	1.350	2.400	2.461	2.523	2.586
17	= Ordentliche Aufwendungen		691.349,23	827.186	783.104	803.469	823.443	843.902
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-551.356,43	-824.186	-780.104	-800.469	-820.443	-840.902
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-551.356,43	-824.186	-780.104	-800.469	-820.443	-840.902
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-551.356,43	-824.186	-780.104	-800.469	-820.443	-840.902
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-551.356,43	-824.186	-780.104	-800.469	-820.443	-840.902

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Stieglitz						
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Abteilung 53						
Produkt	05.01.01	Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			4.145,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7 + Sonstige Einzahlungen			132.449,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			136.594,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10 - Personalauszahlungen			202.385,50	282.928	246.528	0	253.663	259.845	266.177
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.664,29	10.000	10.000	0	10.250	10.506	10.769
14 - Transferauszahlungen			477.671,84	528.000	520.000	0	533.000	546.325	559.984
15 - Sonstige Auszahlungen			1.860,14	1.350	2.400	0	2.461	2.523	2.586
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			685.581,77	822.278	778.928	0	799.374	819.199	839.516
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-548.987,77	-819.278	-775.928	0	-796.374	-816.199	-836.516
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Stieglitz
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Abteilung 53
Produkt	05.01.01	Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 15)	
450.000 EUR	Altenhilfe - Zuschüsse an die örtlichen Pflegeberatungsstellen Die Mittel sind in Umsetzung der Neukonzeption der bedarfsabhängigen Altenhilfe vorgesehen, zur Fortführung der Pflegeberatung in den kreisangehörigen Städten und Entwicklung des Case Managements.
70.000 EUR	Förderung von besonderen Maßnahmen in der Altenhilfe mit dem Fokus auf Leistungen für demenziell Erkrankte und deren Angehörige. Gefördert werden u.a. die im Kreisgebiet aktiven Demenznetzwerke sowie die Demenzberatung. Zudem soll der Ausbau der Bedarfsplanung durch Anreize zur Einrichtung von ambulanten Wohngemeinschaften für Demenzerkrankte zur Verbesserung der Angebotsstruktur und – Vielfalt im Sinne des Grundsatzes „ambulant vor stationär“ vorangetrieben werden.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05 **Soziales**
Produkt-Gruppe 05.01 **Altenhilfe und Pflege**
Produkt 05.01.02 **Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung**

verantwortlich: Herr Itzek
 zuständig: Sachgebiet 53/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Gewährung von Hilfeleistungen für pflegebedürftige Menschen in Demenz-Wohngemeinschaften, Tages-, Kurzzeit- und vollstationären Pflegeeinrichtungen für die Bereiche der Hilfe zum Lebensunterhalt, der Grundsicherung im Alter, der Hilfe bei Krankheit, der Hilfe zur Pflege und der Hilfen in anderen Lebenslagen ♦ Gewährung von Pflegewohngeld ♦ Gewährung von Bestattungskosten ♦ Feststellung und Durchsetzung von privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Ansprüchen ♦ Gewährung von Hilfeleistungen für pflegebedürftige Menschen im Bereich der ambulanten Pflege ♦ Feststellung von pflegerischen Bedarfen (ambulant), Pflegegraden sowie der Heimnotwendigkeit (Pflegermanagement) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Pflegebedürftige Menschen und deren Angehörige sowie Pflegeeinrichtungen, Kostentragungspflichtige für Bestattungen, Pflegekassen und Krankenkassen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	23,77	23,77	23,77

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Itzek					
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Sachgebiet 53/1					
Produkt	05.01.02	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		1.949.711,38	1.361.100	1.779.000	1.779.000	1.779.000	1.779.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.666.760,40	1.800.000	1.811.000	1.856.275	1.902.682	1.950.250
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		19.538,26	10.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		3.636.010,04	3.171.100	3.590.000	3.635.275	3.681.682	3.729.250
11	- Personalaufwendungen		1.427.697,42	1.697.042	1.756.024	1.796.822	1.843.079	1.889.916
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.995.665,59	2.671.000	2.378.500	2.437.963	2.498.913	2.561.386
14	- Bilanzielle Abschreibungen		35.076,52	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		40.527.872,26	49.262.000	47.537.873	48.726.321	49.944.483	51.193.096
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		19.918,66	14.100	35.400	36.286	37.195	38.124
17	= Ordentliche Aufwendungen		44.006.230,45	53.644.142	51.707.797	52.997.392	54.323.670	55.682.522
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-40.370.220,41	-50.473.042	-48.117.797	-49.362.117	-50.641.988	-51.953.272
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-40.370.220,41	-50.473.042	-48.117.797	-49.362.117	-50.641.988	-51.953.272
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-40.370.220,41	-50.473.042	-48.117.797	-49.362.117	-50.641.988	-51.953.272
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-40.370.220,41	-50.473.042	-48.117.797	-49.362.117	-50.641.988	-51.953.272

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Itzek						
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Sachgebiet 53/1						
Produkt	05.01.02	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			1.618.412,60	1.361.100	1.779.000	0	1.779.000	1.779.000	1.779.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.634.512,86	1.800.000	1.811.000	0	1.856.275	1.902.682	1.950.250
7 + Sonstige Einzahlungen			19.538,26	10.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.272.463,72	3.171.100	3.590.000	0	3.635.275	3.681.682	3.729.250
10 - Personalauszahlungen			1.272.431,79	1.511.751	1.548.607	0	1.593.416	1.632.257	1.672.031
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.996.665,19	2.671.000	2.378.500	0	2.437.963	2.498.913	2.561.386
14 - Transferauszahlungen			40.283.010,09	49.262.000	47.537.873	0	48.726.321	49.944.483	51.193.096
15 - Sonstige Auszahlungen			20.081,61	14.100	35.400	0	36.286	37.195	38.124
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			43.572.188,68	53.458.851	51.500.380	0	52.793.986	54.112.848	55.464.637
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-40.299.724,96	-50.287.751	-47.910.380	0	-49.158.711	-50.431.166	-51.735.387
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Itzek
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Sachgebiet 53/1
Produkt	05.01.02	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 3)		
830.500 EUR	Erstattungen Hilfe zur Pflege in fremden Einrichtungen	
610.500 EUR	Erstattungen von Pflegewohngeld	
102.000 EUR	Erstattungen Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen	
91.000 EUR	Erstattungen Grundsicherung	
80.500 EUR	Erstattungen Hilfen zur Gesundheit	
64.500 EUR	Erstattungen Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen	
Zu 6)		
1.809.000 EUR	Kostenerstattung des Bundes für die Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen für ab 65-jährige	
Zu 13)		
1.900.000 EUR	Investitionszuschüsse an ambulante Pflegeeinrichtungen	
450.000 EUR	Erstattung der Krankenbehandlungskosten Die gesetzliche Krankenversicherung übernehmen u.a. für nicht versicherte Sozialhilfeempfänger die Krankenbehandlung zu Lasten des örtlichen Trägers der Sozialhilfe.	
22.500 EUR	Verwaltungskostenpauschale für Krankenkassen	
Zu 15)		
21.114.873 EUR	Leistungen der Hilfe zur Pflege nach SGB XII innerhalb von Einrichtungen Hilfen zur Pflege in Einrichtungen (auch Tagespflege), Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung sowie anteilige Hilfen zum Lebensunterhalt	
17.652.000 EUR	Pflegewohngeld gemäß § 14 APG NRW in Verbindung mit der Verordnung zur Ausführung des Alten- und Pflegegesetzes Nordrhein-Westfalen (APG DVO NRW)	
3.737.000 EUR	Leistungen der Hilfe zur Pflege nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen: Pflegegeld, Aufwendungen der Pflegepersonen, Beihilfen, Hilfsmittel, komple- mentäre Leistungen, Kostenübernahmen bei Heranziehung einer Pflegekraft und Aufwendungen für eine angemessene Alterssicherung.	
2.900.000 EUR	Förderung von Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen gemäß § 13 APG NRW in Verbindung mit der Verordnung zur Ausführung des Alten- und Pflege-gesetzes Nordrhein-Westfalen (APG DVO NRW)	
1.900.000 EUR	Leistungen der Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen für ab 65-jährige	
235.000 EUR	Bestattungskosten für Hilfefälle	
Zu 16)		
16.100 EUR	Fachbezogene Weiterbildung	
12.000 EUR	Gerichts- und ähnliche Kosten	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig

Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:

- Grundsicherung (SGB XII)
- Hilfen zur Gesundheit innerhalb von Einrichtungen
- Leistungen für die Hilfe zur Pflege nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen
- Leistungen für die Hilfe zur Pflege nach SGB XII innerhalb von Einrichtungen
- Pflegewohngeld
- Zuschüsse an Pflegeeinrichtungen

Alle Aufwandspositionen innerhalb dieser Deckungskreise sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

Aufgrund der Entwicklung der Fallzahlen kommt es somit im Vergleich zum Vorjahr bei Einzelpositionen zu teils erheblichen Schwankungen.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05 **Soziales**
Produkt-Gruppe 05.01 **Altenhilfe und Pflege**
Produkt 05.01.03 **WTG-Behörde**

verantwortlich: Frau Burski
 zuständig: Sachgebiet 53/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Periodische Überwachung durch Kontrollen in den entspr. Angebotsformen ♦ Beschwerdemanagement und anlassbezogene Kontrollen in den entsprechenden Angebotsformen ♦ Beratung von Einrichtungsträgern und Investoren sowie die Durchführung des Abstimmungsverfahrens bei Neu-, Umbau- und Modernisierungsmaßnahmen von teil- und vollstationären Einrichtungen ♦ Beratung von Heimbeiräten, Betreuern, Nutzerinnen/Nutzern sowie Angehörigen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Pflegebedürftige und/oder behinderte Menschen und deren Angehörige, Betreuer, Träger und Betreiber von (teil-) stationären Pflege- und Behinderteneinrichtungen und ambulanten Wohnangeboten, Werkstätten für behinderte Menschen sowie Investoren			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	10,13	9,99	9,99

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Burski					
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Sachgebiet 53/2					
Produkt	05.01.03	WTG-Behörde						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.350,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.215,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		56.200,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		101.765,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen		860.005,02	880.961	884.455	907.103	929.937	953.162
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.574,88	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.157,81	6.432	6.440	6.601	6.766	6.936
17	= Ordentliche Aufwendungen		868.737,71	887.393	890.895	913.704	936.703	960.098
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-766.972,71	-847.393	-850.895	-873.704	-896.703	-920.098
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-766.972,71	-847.393	-850.895	-873.704	-896.703	-920.098
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-766.972,71	-847.393	-850.895	-873.704	-896.703	-920.098
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-766.972,71	-847.393	-850.895	-873.704	-896.703	-920.098

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Burski						
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Sachgebiet 53/2						
Produkt	05.01.03	WTG-Behörde							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			29.350,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.458,00	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			15.000,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			45.808,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
10 - Personalauszahlungen			689.801,17	816.857	823.480	0	847.308	867.961	889.110
15 - Sonstige Auszahlungen			6.862,71	6.432	6.440	0	6.601	6.766	6.936
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			696.663,88	823.289	829.920	0	853.909	874.727	896.046
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-650.855,88	-783.289	-789.920	0	-813.909	-834.727	-856.046
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Burski
Produkt-Gruppe	05.01	Altenhilfe und Pflege	zuständig: Sachgebiet 53/2
Produkt	05.01.03	WTG-Behörde	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 4)	
40.000 EUR	Gebühren für die Heimaufsicht

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05 **Soziales**
Produkt-Gruppe 05.02 **Soziale Leistungen**
Produkt 05.02.01 **Hilfen für Menschen mit Behinderungen, Elterngeld**

verantwortlich: Herr Reese
 zuständig: Sachgebiet 51/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Bearbeitung von Erst- und Änderungsanträgen einschließlich Nachprüfungs-, Widerspruchs- und Klageverfahren zur Feststellung des Grades der Behinderung (GdB), sowie die Bearbeitung von Merkzeichen (beinhaltet die Beratung, Ausstellung von Beiblättern zum Schwerbehindertenausweis, Nachbereitung von Streitverfahren, etc.) ♦ Bearbeitung von Anträgen, Widersprüchen sowie der Klagevor- und Klagenachbereitung zum Elterngeld nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) sowie die Beratung zur Elternzeit ♦ Amtshilfe im Rahmen des "aG-light" und für die Finanzverwaltung 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Beratungs- und Informationsveranstaltungen in den Bereichen SchwebR und Elterngeld ♦ Verfügbarkeit als Ansprechpartner für Vereine und Verbände bei entsprechenden Anliegen 			
Zielgruppe			
Menschen mit Behinderungen, Eltern nach der Geburt von Kindern			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	28,55	28,44	28,44

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Reese					
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen	zuständig: Sachgebiet 51/3					
Produkt	05.02.01	Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		969.754,66	1.000.010	955.742	955.742	955.742	955.742
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.217.791,04	1.217.900	1.217.900	1.248.348	1.279.557	1.311.546
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		109.898,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		2.297.444,46	2.218.910	2.174.642	2.205.090	2.236.299	2.268.288
11	- Personalaufwendungen		1.677.294,10	1.980.938	2.025.244	2.076.848	2.129.190	2.182.419
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		905.780,73	1.115.000	1.075.000	1.101.875	1.129.422	1.157.658
14	- Bilanzielle Abschreibungen		782,30	625	300	308	316	324
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		56.089,05	75.154	65.354	66.988	68.663	70.380
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.639.946,18	3.171.717	3.165.898	3.246.019	3.327.591	3.410.781
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-342.501,72	-952.807	-991.256	-1.040.929	-1.091.292	-1.142.493
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-342.501,72	-952.807	-991.256	-1.040.929	-1.091.292	-1.142.493
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-342.501,72	-952.807	-991.256	-1.040.929	-1.091.292	-1.142.493
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-342.501,72	-952.807	-991.256	-1.040.929	-1.091.292	-1.142.493

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Reese						
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen	zuständig: Sachgebiet 51/3						
Produkt	05.02.01	Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			969.725,00	1.000.000	955.742	0	955.742	955.742	955.742
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.217.791,04	1.217.900	1.217.900	0	1.248.348	1.279.557	1.311.546
7 + Sonstige Einzahlungen			7.813,74	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.195.329,78	2.218.900	2.174.642	0	2.205.090	2.236.299	2.268.288
10 - Personalauszahlungen			1.673.340,10	1.832.293	1.880.312	0	1.934.718	1.981.879	2.030.173
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			883.542,19	1.115.000	1.075.000	0	1.101.875	1.129.422	1.157.658
15 - Sonstige Auszahlungen			56.223,43	75.154	65.354	0	66.988	68.663	70.380
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.613.105,72	3.022.447	3.020.666	0	3.103.581	3.179.964	3.258.211
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-417.775,94	-803.547	-846.024	0	-898.491	-943.665	-989.923
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Herr Reese
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen	zuständig: Sachgebiet 51/3
Produkt	05.02.01	Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
955.742 EUR	Landeszuweisung für die Durchführung der Aufgabe	
Zu 6)		
1.217.900 EUR	Personal- und Sachkostenerstattung, die vom Land NRW für die zu übernehmenden Beamten gezahlt wird	
Zu 13)		
670.000 EUR	Aufwendungen für die Anforderung von medizinischen Befunden	
390.000 EUR	Aufwendungen für Gutachten im Rahmen des Schwerbehindertenrechts	
10.000 EUR	Sonstige Sachleistungen (Formulare, Vordrucke, Ausweise)	
Zu 16)		
60.000 EUR	Gerichts- und ähnliche Kosten Erstattungen an Rechtsanwälte, Gebühren für Sozialgerichtsverfahren	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	05	Soziales
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen
Produkt	05.02.02	Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen

verantwortlich: Frau Schäfer
zuständig: Sachgebiet 53/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Gewährung von Eingliederungshilfe für behinderte Menschen und Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- ♦ Rechtsangelegenheiten, Widersprüche, Beschwerden und Petitionen (SGB XII)
- ♦ Fachaufsicht, Grundsatzentscheidungen im Bereich der Sozialhilfe
- ♦ Gewährung von Ausbildungsförderung für Schülerinnen und Schüler gem. BAföG
- ♦ Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten nach § 121 Abs. 1 Nr. 1 SGB XI
- ♦ Investitionskostenzuschüsse für Ambulante Pflegedienste und Tages- und Kurzzeitpflegen
- ♦ Fachstelle für Menschen mit Behinderungen
- ♦ Fahrdienst für Menschen mit Behinderung als Leistungsangebot der Eingliederungshilfe
- ♦ Hilfen im Berufsleben und Kündigungsschutz bei Schwerbehinderung und Gleichstellung
- ♦ Prävention und betriebliches Eingliederungsmanagement
- ♦ Beratung von Beschäftigten mit einer Schwerbehinderung und deren Arbeitgebern im Integrationsfachdienst (IFD)
- ♦ Wohnbezogene Hilfen für Menschen mit Behinderung

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Wahrnehmung der Inklusionsbeauftragtenstelle
- ♦ Fahrdienst im Sinne der freiwilligen Daseinsvorsorge gem. KT-Beschluss

Zielgruppe

Menschen, die von Behinderung bedroht sind, Menschen mit Behinderung, Menschen ohne bzw. mit zu geringem Einkommen oder in anderen, besonderen Lebenslagen, Schüler/innen, junge Aussiedler/innen u. ausländische Flüchtlinge, jugendliche Auszubildende, Beschäftigte mit Schwerbehinderung und deren Arbeitgeber, Versicherungspflichtige der Pflegeversicherung.

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	17,22	17,21	17,21

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Schäfer					
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen	zuständig: Sachgebiet 53/3					
Produkt	05.02.02	Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	543.765	60.200	60.200	60.200	60.200
3	+ Sonstige Transfererträge		3.372.096,00	2.079.100	3.222.800	3.222.800	3.222.800	3.222.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		48.922.117,53	48.545.073	50.429.400	51.690.136	52.982.390	54.306.950
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		546.767,02	22.600	100	100	100	100
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		52.840.980,55	51.190.538	53.712.500	54.973.236	56.265.490	57.590.050
11	- Personalaufwendungen		933.269,62	1.269.740	1.283.046	1.310.016	1.344.442	1.379.155
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.186.151,67	6.319.000	8.371.500	8.580.789	8.795.309	9.015.191
14	- Bilanzielle Abschreibungen		45.160,75	48.029	21.698	22.240	22.796	23.366
15	- Transferaufwendungen		68.510.899,64	69.490.765	74.392.595	76.252.412	78.158.724	80.112.692
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.408,33	21.347	20.947	21.472	22.009	22.559
17	= Ordentliche Aufwendungen		77.702.890,01	77.148.881	84.089.786	86.186.929	88.343.280	90.552.963
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-24.861.909,46	-25.958.343	-30.377.286	-31.213.693	-32.077.790	-32.962.913
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-24.861.909,46	-25.958.343	-30.377.286	-31.213.693	-32.077.790	-32.962.913
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-24.861.909,46	-25.958.343	-30.377.286	-31.213.693	-32.077.790	-32.962.913
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	2.260.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-24.861.909,46	-23.698.343	-30.377.286	-31.213.693	-32.077.790	-32.962.913

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Schäfer						
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen	zuständig: Sachgebiet 53/3						
Produkt	05.02.02	Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0,00	543.765	60.200	0	60.200	60.200	60.200
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			3.586.206,53	2.479.876	3.653.576	0	3.222.800	3.222.800	3.222.800
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			48.547.434,18	48.545.073	50.429.400	0	51.690.136	52.982.390	54.306.950
7 + Sonstige Einzahlungen			210.124,45	22.600	100	0	100	100	100
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			52.343.765,16	51.591.314	54.143.276	0	54.973.236	56.265.490	57.590.050
10 - Personalauszahlungen			932.144,54	1.063.556	1.072.700	0	1.103.737	1.130.643	1.158.193
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			5.104.677,83	6.319.000	8.371.500	0	8.580.789	8.795.309	9.015.191
14 - Transferauszahlungen			65.493.685,27	69.891.541	74.823.371	0	76.252.412	78.158.724	80.112.692
15 - Sonstige Auszahlungen			14.945,96	21.347	20.947	0	21.472	22.009	22.559
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			71.545.453,60	77.295.444	84.288.518	0	85.958.410	88.106.685	90.308.635
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-19.201.688,44	-25.704.130	-30.145.242	0	-30.985.174	-31.841.195	-32.718.585
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Schäfer
Produkt-Gruppe	05.02	Soziale Leistungen	zuständig: Sachgebiet 53/3
Produkt	05.02.02	Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
60.200 EUR	Inklusionspauschale	
Zu 3)		
1.815.000 EUR	Hilfen zur Gesundheit nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen	
794.000 EUR	Grundsicherung nach SGB XII - außerhalb von Einrichtungen	
311.000 EUR	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen	
184.200 EUR	Existenzsichernde Leistungen - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
40.000 EUR	Eingliederungshilfe nach SGB XII für Behinderte außerhalb von Einrichtungen	
40.000 EUR	Bildung und Teilhabe – Kinderzuschlag / Wohngeld (Rückzahlungen)	
37.000 EUR	Existenzsichernde Leistungen - Hilfen zum Lebensunterhalt	
Zu 6)		
49.421.800 EUR	Beteiligung des Bundes an den Kosten der Grundsicherung nach SGB XII	
380.000 EUR	Erstattung Fahrdienst für behinderte Menschen durch den LWL	
379.000 EUR	Landeszuweisung Personalkosten "Eltern- und Betreuungsgeld"	
115.000 EUR	Personalkostenerstattung der kreisangehörigen Städte für die Systemadministration der eingesetzten Sozialhilfesoftware	
80.373 EUR	Personalkostenerstattungen des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe für die beauftragte Stelle für die Hilfen nach § 67 SGB XII und die IFD-Tätigkeit	
55.700 EUR	Landeszuweisung für Sachkosten der Aufgabe "Eltern- und Betreuungsgeld"	
Zu 7)		
427.600 EUR	Personalkostenerstattungen vom Land für die Aufgabe „Eltern- und Betreuungsgeld“	
200.000 EUR	Personalkostenerstattungen von Gemeinden für die Systemadministration der eingesetzten Sozialhilfesoftware und vom LWL	
Zu 13)		
7.350.000 EUR	Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen Erstattung von Krankenbehandlungskosten gemäß § 264 SGB V	
712.500 EUR	Sonstige Eingliederungshilfe (Fahrdienste für behinderte Menschen Für die Nutzer:innen, die die Voraussetzungen der EGH nicht erfüllen, aber dennoch nicht eigenständig einen PKW führen oder den ÖPNV nutzen können, werden die Kosten (abzüglich eines geringen Eigenanteils) im Rahmen der Daseinsvorsorge übernommen.	
305.000 EUR	Verwaltungskosten für Bildung und Teilhabe Wohngeld und Kinderzuschlag	
Zu 15)		
45.000.000 EUR	Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen	
14.137.395 EUR	Eingliederungshilfe nach SGB XII für Behinderte außerhalb von Einrichtungen	
5.400.000 EUR	Existenzsichernde Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
4.991.000 EUR	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII außerhalb von Einrichtungen	
3.200.000 EUR	Bildung und Teilhabe Kinderzuschlag / Wohngeld	
292.500 EUR	Weitere soziale Hilfen, z.B. Fahrdienste für behinderte Menschen, Zuschüsse für städtische Altenhilfeangebote nach § 71 SGB XII, Zuschüsse an Schuldnerberatungsstellen	

511.500 EUR	Sonstige Hilfen nach SGB XII in anderen Lebenslagen und bei besonderen sozialen Schwierigkeiten
710.000 EUR	Existenzsichernde Leistungen Hilfen zum Lebensunterhalt
60.200 EUR	Teil der Inklusionspauschale, der an die Städte weitergeleitet wird
120.000 EUR	Erstattung von Krankenbehandlungskosten gemäß § 264 SGB V

Erläuterungen zum Teilfinanzplan		
Zu 3) und 14)		
250.776 EUR	Projekt Endlich ein Zuhause	
180.000 EUR	Ausgleichsabgabe	

In diesem Produkt kommt es aufgrund der Entwicklung der Fallzahlen zu teils erheblichen Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr.

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig

Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:

- Ausgleichsleistungen nach dem Berufliches Rehabilitierungsgesetz
- Bildung und Teilhabe - Kinderzuschlag
- Eingliederungshilfe nach SGB XII für Behinderte außerhalb von Einrichtungen
- Existenzsichernde Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Existenzsichernde Leistungen Hilfen zum Lebensunterhalt
- Hilfen in anderen Lebenslagen und bei besonderen sozialen Schwierigkeiten
- Hilfen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen
- Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen
- Inklusionspauschale
- Weitere Leistungen (Produkt 05.02.02)

Alle Aufwandspositionen innerhalb dieser Deckungskreise sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig

Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:

- Ausgleichsabgabe
- Projekt Endlich ein Zuhause

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05. Soziales
Produkt-Gruppe 05.03. Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produkt 05.03.01 Eingliederung

verantwortlich: Frau Engelkamp
 zuständig: Abteilung 72

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Beratung, Vermittlung und Fallmanagement erwerbsfähiger Leistungsberechtigter
- ♦ Arbeitgeberservice, ERstaktivierung und bewerberorientierte Arbeitsvermittlung
- ♦ Finanzplanung und Beschaffung bzw. Bewilligung von arbeitsmarktlichen Instrumenten mit Finanzierung durch den Eingliederungstitel des Bundes
- ♦ Implementierung, Steuerung und Evaluation der Arbeitsmarktinstrumente bei Bildungs- und Beschäftigungsträgern
- ♦ Strategieentwicklung, Steuerung, Grundsatzfragen Eingliederung im SGB II
- ♦ Berichtswesen gegenüber Landes- und Bundesarbeitsministerium
- ♦ Fachbetreuung c.A. 21 im aktivierenden Bereich

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ -

Zielgruppe

Erwerbsfähige Leistungsberechtigte (ELB) nach dem SGB II, Arbeitgebende und Träger, Mitarbeitende im Bereich Eingliederung

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	153,90	154,21	154,21
zzgl. städt. Personalgestellung	4,65	3,65	3,65

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Engelkamp					
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 72					
Produkt	05.03.01	Eingliederung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		378.123,35	254.500	370.000	370.000	370.000	370.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		16.821.394,88	20.797.413	20.377.984	20.887.434	21.409.620	21.944.861
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		109.407,92	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		17.308.926,15	21.051.913	20.747.984	21.257.434	21.779.620	22.314.861
11	- Personalaufwendungen		12.833.478,08	13.657.248	14.029.150	14.431.149	14.783.888	15.144.883
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		11.869,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		17.424.462,94	21.642.413	20.902.985	21.425.559	21.961.198	22.510.225
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		306.117,09	45.120	50.120	51.373	52.657	53.973
17	= Ordentliche Aufwendungen		30.575.927,11	35.344.781	34.982.255	35.908.081	36.797.743	37.709.081
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-13.267.000,96	-14.292.868	-14.234.271	-14.650.647	-15.018.123	-15.394.220
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-13.267.000,96	-14.292.868	-14.234.271	-14.650.647	-15.018.123	-15.394.220
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-13.267.000,96	-14.292.868	-14.234.271	-14.650.647	-15.018.123	-15.394.220
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		10.151.223,90	10.500.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		55.000,00	55.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-3.170.777,06	-3.847.868	-14.234.271	-14.650.647	-15.018.123	-15.394.220

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Engelkamp						
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 72						
Produkt	05.03.01	Eingliederung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			255.733,25	254.500	370.000	0	370.000	370.000	370.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			17.810.394,88	20.797.413	20.377.984	0	20.887.434	21.409.620	21.944.861
7 + Sonstige Einzahlungen			113.384,36	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			18.179.512,49	21.051.913	20.747.984	0	21.257.434	21.779.620	22.314.861
10 - Personalauszahlungen			12.518.252,69	13.565.877	13.947.620	0	14.351.196	14.701.020	15.059.239
14 - Transferauszahlungen			17.420.694,65	21.642.413	20.902.985	0	21.425.559	21.961.198	22.510.225
15 - Sonstige Auszahlungen			662.472,84	45.120	50.120	0	51.373	52.657	53.973
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			30.601.420,18	35.253.410	34.900.725	0	35.828.128	36.714.875	37.623.437
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-12.421.907,69	-14.201.497	-14.152.741	0	-14.570.694	-14.935.255	-15.308.576
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Engelkamp
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 72
Produkt	05.03.01	Eingliederung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 3)		
370.000 EUR	Rückzahlung nicht verbrauchter Eingliederungsleistungen und kommunaler Leistungen nach § 16a SGB II durch Träger, Arbeitgeber sowie Rückzahlungen von Leistungsempfängern an das Jobcenter EN	
Zu 6)		
20.317.984 EUR	Klassische Eingliederungsleistungen für Arbeitsuchende. Im Rahmen einer gesetzlichen Leistungsträgerschaft übernimmt der Bund die Aufwendungen für die Erbringung von Leistungen für die Eingliederung in Arbeit.	
60.000 EUR	Nachzahlung für das Ende 2024 abgeschlossene und 2025 abgerechnete reha-pro-Projekt aufgrund negativer Kassenbestände aus Nachberechnungen für die Vorjahre	
Zu 15)		
20.046.846 EUR	Klassische Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden in Arbeit Die Eingliederungsmaßnahmen des JobcenterEN beziehen sich nach der Mengen- und Produktplanung auf die Bereiche Beschäftigung (Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung, geförderte Beschäftigung), Qualifizierung (Aktivierungsmaßnahmen, Förderung der beruflichen Weiterbildung, Qualifizierungen für Jugendliche und junge Erwachsene), direkte Eingliederung (Eingliederungszuschüsse, Existenzgründungsförderung, Beauftragung Dritter mit Integrationsleistungen), Förderung nach den §§ 16e, f, h und i SGB II und Sonstiges (Vermittlungsbudget, Einstiegsgeld).	
440.000 EUR	Finanzierung der psychosozialen Betreuung im Rahmen des Frauenhauses im Ennepe-Ruhr-Kreis und in weiteren Frauenhäusern	
341.139 EUR	Eingliederungsleistungen für Arbeitssuchende nach § 16 e SGB II a.F. (JobPerspektive)	
40.000 EUR	Zuweisung an Regionalagenturen	
35.000 EUR	Kommunale Eingliederungsleistungen insbesondere Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder, häusliche Pflege von Angehörigen, Schuldnerberatung, psychologische Betreuung, Einsatz des sozialpsychiatrischen Dienstes, Suchtberatung sowie die Mitfinanzierung von Beratungsstellen für Erwerbslose und kommunal unterstützende Arbeitsmarktprojekte	
Zu 16)		
50.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	

Alle Aufwandspositionen innerhalb dieser Deckungskreise sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

In diesem Produkt kann es aufgrund der Entwicklung der Fallzahlen bei einzelnen Positionen zum Teil zu deutlichen Abweichungen kommen.

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig

Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:

- Eingliederungsmittel Objekt 1763
- Eingliederungsmittel Objekt 1771
- Kommunale Eingliederungsmittel

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05 **Soziales**
Produkt-Gruppe 05.03 **Grundsicherung für Arbeitsuchende**
Produkt 05.03.02 **Sicherung des Lebensunterhalts SGB II**

verantwortlich: Frau Güdding
zuständig: Abteilung 71

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Auszahlung von Leistungen der Grundsicherung, Kosten der Unterkunft, besondere Bedarfe sowie Leistungen für Bildung und Teilhabe ♦ Widerspruchs- und Klagesachbearbeitung ♦ Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitenverfahren ♦ Beschwerdemanagement ♦ Erstellung und Umsetzung von Richtlinien und Weisungen für eine kreisweite einheitliche Rechtsanwendung nebst Fachaufsicht ♦ Fachverfahren cA 21 im passiven Bereich 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Erwerbsfähige Leistungsberechtigte nach dem SGB II und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben, Jobcenter EN			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	170,86	172,47	172,47
zzgl. städt. Personalgestellung	5,65	4,73	4,73

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Güdding					
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 71					
Produkt	05.03.02	Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		9.376.388,48	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		194.716,45	400.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3	+ Sonstige Transfererträge		4.199.814,30	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		215.276.008,77	215.709.162	217.116.733	222.544.650	228.108.269	233.810.974
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		34.825,35	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		229.081.753,35	227.809.162	228.866.733	234.294.650	239.858.269	245.560.974
11	- Personalaufwendungen		12.314.994,32	13.442.234	14.229.710	14.629.481	14.989.027	15.356.566
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		704.136,52	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		249.149.130,56	251.786.808	250.741.189	257.009.717	263.434.962	270.020.838
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		452.662,03	27.000	17.000	17.425	17.860	18.307
17	= Ordentliche Aufwendungen		262.620.923,43	265.256.042	264.987.899	271.656.623	278.441.849	285.395.711
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-33.539.170,08	-37.446.880	-36.121.166	-37.361.973	-38.583.580	-39.834.737
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-33.539.170,08	-37.446.880	-36.121.166	-37.361.973	-38.583.580	-39.834.737
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-33.539.170,08	-37.446.880	-36.121.166	-37.361.973	-38.583.580	-39.834.737
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		10.260.327,93	10.000.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	2.260.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-23.278.842,15	-29.706.880	-36.121.166	-37.361.973	-38.583.580	-39.834.737

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Güdding						
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 71						
Produkt	05.03.02	Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
1	Steuern und ähnliche Abgaben		9.376.388,48	9.400.000	9.400.000	0	9.400.000	9.400.000	9.400.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		286.295,13	400.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		3.220.039,13	2.300.000	2.300.000	0	2.300.000	2.300.000	2.300.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		214.216.457,98	215.709.162	217.116.733	0	222.544.650	228.108.269	233.810.974
7	+ Sonstige Einzahlungen		7.113,85	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		227.106.294,57	227.809.162	228.866.733	0	234.294.650	239.858.269	245.560.974
10	- Personalauszahlungen		12.139.915,59	13.170.284	13.981.848	0	14.386.412	14.737.096	15.096.195
14	- Transferauszahlungen		248.794.160,56	251.786.808	250.741.189	0	257.009.717	263.434.962	270.020.838
15	- Sonstige Auszahlungen		111.444,29	27.000	17.000	0	17.425	17.860	18.307
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		261.045.520,44	264.984.092	264.740.037	0	271.413.554	278.189.918	285.135.340
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-33.939.225,87	-37.174.930	-35.873.304	0	-37.118.904	-38.331.649	-39.574.366
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Güdding
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilungen 71/73/74/75
Produkt	05.03.02	Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 1)		
9.400.000 EUR	Ausgleichsleistung des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende. Die sogenannte "Wohngeldersparnis" stellt einen Teil der Gegenfinanzierung der kommunalen Kosten der Unterkunft des SGB II dar.	
Zu 2)		
50.000 EUR	Einnahmen aus kommunalen Rückforderungen (Bildung und Teilhabe)	
Zu 3)		
2.300.000 EUR	Einnahmen aus kommunalen Rückforderungen von Leistungen	
Zu 6)		
149.700.000 EUR	Mittelabruf des Bürgergelds bei der Bundeskasse einschließlich Sozialversicherungsbeiträgen	
61.325.547 EUR	Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende. Der Bund beteiligt sich mit einer Quote von bis zu 75 % an den Kosten der Unterkunft, Warmwasseranteil, Verwaltungskosten Bildung und Teilhabe, Kinderzuschlag und Wohngeld.	
3.600.000 EUR	Einnahmen aus Rückforderungen von Bundesleistungen (Bürgergeld)	
2.491.186 EUR	Erstattungen im Rahmen des Passiv-Aktiv-Transfers durch den Bund	
Zu 15)		
153.500.000 EUR	Bürgergeld	
88.550.000 EUR	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	
44.892.815 EUR	Verschiedene weitere Komponenten des Arbeitslosengeldes II, die aus finanzstatistischen Gründen separat darzustellen sind. Dazu zählen Beiträge und Beitragszuschüsse zu Kranken-, Pflege- und Rentenversicherung, Zusatzbeiträge, Leistungen für Auszubildende und Mehrbedarfe	
4.900.000 EUR	Aufwendungen für das Paket Bildung und Teilhabe	
1.300.000 EUR	Leistungen für einmalige Leistungen. Gesondert erbracht werden Leistungen für die Erstausrstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten, für die Erstausrstattungen für Bekleidung (einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt).	
2.491.186 EUR	Aufwendungen für den Passiv-Aktiv-Transfer	
Zu 16)		
15.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	

Alle Aufwandspositionen innerhalb dieser Deckungskreise sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

In diesem Produkt kommt es aufgrund der Entwicklung der Fallzahlen zu teils erheblichen Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr.

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig

Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:

- Jobcenter - Aktiv-Passiv-Transfer
- Jobcenter - Bürgergeld
- Jobcenter - Einmalige Leistungen
- Jobcenter - Kosten der Unterkunft

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 05 **Soziales**
Produkt-Gruppe 05.03 **Grundsicherung für Arbeitsuchende**
Produkt 05.03.03 **Zentrale Steuerung**

verantwortlich: Frau Güdding
 zuständig: Abteilung 71

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Haushalts- und Finanzplanung sowie Umsetzung des Haushalts ♦ Steuerung und Abrechnung der Bundesmittel sowie Personalkostenerstattung an die Städte für gestellte bzw. abgeordnete Beschäftigte ♦ Controlling und Berichtswesen ♦ Statistik ♦ Organisation und Personal des Jobcenters ♦ Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Jobcenter EN, Verwaltungsstellen des Kreises, der kreisangehörigen Städte und des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales (BMAS)			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	23,63	23,51	23,51

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Güdding					
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 71					
Produkt	05.03.03	Zentrale Steuerung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		83.594,17	83.594	83.594	83.594	83.594	83.594
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.645,64	5.000	1.900	1.900	1.900	1.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		29.844.422,08	30.060.000	30.500.000	31.262.500	32.044.063	32.845.165
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		23.299,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		29.959.961,34	30.151.094	30.587.994	31.350.494	32.132.057	32.933.159
11	- Personalaufwendungen		1.786.425,41	1.797.728	1.899.128	1.947.836	1.996.849	2.046.707
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.105.197,98	1.339.000	1.335.500	1.368.888	1.403.110	1.438.189
14	- Bilanzielle Abschreibungen		292.194,01	265.855	292.058	299.359	306.843	314.514
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.423.771,48	852.000	749.976	768.725	787.942	807.642
17	= Ordentliche Aufwendungen		4.607.588,88	4.254.583	4.276.662	4.384.808	4.494.744	4.607.052
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		25.352.372,46	25.896.511	26.311.332	26.965.686	27.637.313	28.326.107
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		25.352.372,46	25.896.511	26.311.332	26.965.686	27.637.313	28.326.107
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		25.352.372,46	25.896.511	26.311.332	26.965.686	27.637.313	28.326.107
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		23.612.220,20	27.019.200	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		1.740.152,26	-1.122.689	26.311.332	26.965.686	27.637.313	28.326.107

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Güdding						
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 71						
Produkt	05.03.03	Zentrale Steuerung							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			8.804,04	5.000	1.900	0	1.900	1.900	1.900
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			29.844.422,08	30.060.000	30.500.000	0	31.262.500	32.044.063	32.845.165
7 + Sonstige Einzahlungen			21.095,41	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			29.874.321,53	30.067.500	30.504.400	0	31.266.900	32.048.463	32.849.565
10 - Personalauszahlungen			1.613.781,39	1.658.259	1.769.793	0	1.821.003	1.865.391	1.910.845
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.121.840,89	1.339.000	1.335.500	0	1.368.888	1.403.110	1.438.189
15 - Sonstige Auszahlungen			1.485.599,18	852.000	749.976	0	768.725	787.942	807.642
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			4.221.221,46	3.849.259	3.855.269	0	3.958.616	4.056.443	4.156.676
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			25.653.100,07	26.218.241	26.649.131	0	27.308.284	27.992.020	28.692.889
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	05	Soziales	verantwortlich: Frau Güdding
Produkt-Gruppe	05.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende	zuständig: Abteilung 71
Produkt	05.03.03	Zentrale Steuerung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
83.594 EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen	
Zu 6)		
30.500.000 EUR	Verwaltungskostenerstattung des Bundes für die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	
Zu 13)		
567.500 EUR	Bewirtschaftungsaufwendungen für die angemieteten Räumlichkeiten der Regionalstellen sowie Aufwendungen für den eingesetzten Sicherheitsdienst	
415.000 EUR	Erstattung des Verwaltungsaufwands der kreisangehörigen Städte	
70.000 EUR	Fort- und Weiterbildung von Kräften in der Grundsicherung	
70.000 EUR	Erstattung Gutachten ALG II	
70.000 EUR	Gutachten nach §§ 8 Abs. 4 Nr. 1, 25 Abs. 1 KoA-VV	
63.500 EUR	Instandhaltungsaufwendungen für die angemieteten Räumlichkeiten der Regionalstellen	
40.000 EUR	Sonstige Dienstleistungen	
20.000 EUR	Gutachten Rentenversicherung	
15.000 EUR	Dolmetscherleistungen	
Zu 16)		
638.880 EUR	Miete für die Räumlichkeiten der Regionalstellen	
60.000 EUR	Gerichts- und ähnliche Kosten	
15.000 EUR	Öffentlichkeitsarbeit	
15.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	
10.000 EUR	Geschäftsaufwendungen	
10.000 EUR	Bewirtungsaufwendungen	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig
- Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:
- Verwaltungskostenerstattung SGB II

Produkt-Bereich		07	Gesundheitsdienste		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		296.375,67	610.713	152.837	152.837	152.837	152.837
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		306.899,45	345.800	333.400	333.400	333.400	333.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.353.992,48	2.182.000	2.397.790	2.457.735	2.519.177	2.582.157
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.752.760,93	1.490.500	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		5.710.028,53	4.629.013	2.884.027	2.943.972	3.005.414	3.068.394
11	- Personalaufwendungen		9.283.569,69	9.936.596	10.072.690	10.341.737	10.599.324	10.861.913
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		261.428,40	659.300	181.300	185.834	190.480	195.243
14	- Bilanzielle Abschreibungen		286.386,64	25.401	20.311	20.818	21.338	21.870
15	- Transferaufwendungen		3.191.752,74	3.288.425	3.238.840	3.319.812	3.402.806	3.487.876
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		145.010,30	94.424	116.064	118.969	121.946	124.994
17	= Ordentliche Aufwendungen		13.168.147,77	14.004.146	13.629.205	13.987.170	14.335.894	14.691.896
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-7.458.119,24	-9.375.133	-10.745.178	-11.043.198	-11.330.480	-11.623.502
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-7.458.119,24	-9.375.133	-10.745.178	-11.043.198	-11.330.480	-11.623.502
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-7.458.119,24	-9.375.133	-10.745.178	-11.043.198	-11.330.480	-11.623.502
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		406.264,00	375.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-7.051.855,24	-9.000.133	-10.745.178	-11.043.198	-11.330.480	-11.623.502

Produkt-Bereich		07	Gesundheitsdienste		verantwortlich:				
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		537.703,30	610.500	143.000	0	143.000	143.000	143.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		316.095,47	377.300	377.300	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		290.716,41	345.800	333.400	0	333.400	333.400	333.400
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.712.504,03	2.182.000	2.397.790	0	2.457.735	2.519.177	2.582.157
7	+ Sonstige Einzahlungen		2.030.724,82	1.490.500	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.887.744,03	5.006.100	3.251.490	0	2.934.135	2.995.577	3.058.557
10	- Personalauszahlungen		8.705.127,51	9.459.673	9.608.550	0	9.886.573	10.127.564	10.374.348
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		197.255,26	659.300	181.300	0	185.834	190.480	195.243
14	- Transferauszahlungen		3.600.061,10	3.665.725	3.616.140	0	3.319.812	3.402.806	3.487.876
15	- Sonstige Auszahlungen		146.955,02	94.424	116.064	0	118.969	121.946	124.994
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.649.398,89	13.879.122	13.522.054	0	13.511.188	13.842.796	14.182.461
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-6.761.654,86	-8.873.022	-10.270.564	0	-10.577.053	-10.847.219	-11.123.904
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		77.071,83	0	0	0	0	0	0
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		77.071,83	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		134.830,45	2.500	8.000	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		134.830,45	2.500	8.000	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-57.758,62	-2.500	-8.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie
Produkt	07.01.01	Gesundheits- und Medizinalverwaltung

verantwortlich: Frau Eckleder
zuständig: Sachgebiet 51/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Zuwendungen für Beratungsstellen in der Sucht- und Drogenberatung sowie der ambulant psychiatrischen Versorgung (Kontaktstellen) ♦ Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen mit Beratungsstellen der Schwangerschaftskonfliktberatung, des Youth-Worker-Programms (AIDS-Prävention), der Selbsthilfe, der Gehörlosenberatung, der Krebsberatung, der Kinder- und Jugendschutzambulanz ♦ Leistungen nach dem Krankenhausgestaltungsgesetz und der Gewerbeordnung ♦ Organisation der staatlichen Prüfungen in den Gesundheitsfachberufen und in den Rettungsdienstberufen ♦ Genehmigungs- und Widerrufsverfahren (Berechtigungsnachweise, Anerkennung ausländischer Bildungsnachweise) ♦ Untersagung von Berufstätigkeiten, Einleitung von Ordnungswidrigkeits- und Strafverfahren ♦ Anmeldeverfahren sowie gesundheitliche Beratung nach dem Prostituierten-schutzgesetz (ProstSchG) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Zuschüsse für die Frauenberatung, den Verhütungsmittelfonds, die Wohnberatungsstellen, für die Verbände der Wohlfahrtspflege, für Mütter- und Elternkuren 			
Zielgruppe Freie und sonstige Träger von Einrichtungen im Bereich der Gesundheitsvorsorge und -förderung, spezifische Bevölkerungsgruppen, politische Gremien, Verbände und Institutionen, Öffentlichkeit und Medien, Angehörige der nichtakademischen Heilberufe, Krankenhausträger, Patientinnen/ Patienten, Bürgerinnen/ Bürger des ERK			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	10,75	11,00	11,00

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Eckleder					
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 51/2					
Produkt	07.01.01	Gesundheits- und Medizinalverwaltung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		155.929,13	470.642	12.807	12.807	12.807	12.807
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.842,75	4.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.015.679,11	997.000	1.006.140	1.031.294	1.057.075	1.083.502
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		447.321,06	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		1.621.772,05	1.471.642	1.020.147	1.045.301	1.071.082	1.097.509
11	- Personalaufwendungen		838.434,43	874.369	864.086	886.744	908.934	931.535
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		159.613,40	491.500	34.000	34.850	35.722	36.615
14	- Bilanzielle Abschreibungen		257.652,18	473	378	387	397	407
15	- Transferaufwendungen		3.191.752,74	3.288.225	3.238.640	3.319.607	3.402.596	3.487.661
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		26.427,47	8.640	8.690	8.908	9.131	9.359
17	= Ordentliche Aufwendungen		4.473.880,22	4.663.207	4.145.794	4.250.496	4.356.780	4.465.577
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2.852.108,17	-3.191.565	-3.125.647	-3.205.195	-3.285.698	-3.368.068
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-2.852.108,17	-3.191.565	-3.125.647	-3.205.195	-3.285.698	-3.368.068
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-2.852.108,17	-3.191.565	-3.125.647	-3.205.195	-3.285.698	-3.368.068
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-2.852.108,17	-3.191.565	-3.125.647	-3.205.195	-3.285.698	-3.368.068

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Eckleder						
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 51/2						
Produkt	07.01.01	Gesundheits- und Medizinalverwaltung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			148.173,14	470.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			181.300,00	181.300	181.300	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.846,75	4.000	1.200	0	1.200	1.200	1.200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.706.348,75	997.000	1.006.140	0	1.031.294	1.057.075	1.083.502
7 + Sonstige Einzahlungen			242.751,33	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.281.419,97	1.652.800	1.191.640	0	1.035.494	1.061.275	1.087.702
10 - Personalauszahlungen			804.135,70	814.818	815.498	0	839.095	859.548	880.494
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			99.660,62	491.500	34.000	0	34.850	35.722	36.615
14 - Transferauszahlungen			3.465.845,16	3.469.525	3.419.940	0	3.319.607	3.402.596	3.487.661
15 - Sonstige Auszahlungen			27.130,04	8.640	8.690	0	8.908	9.131	9.359
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			4.396.771,52	4.784.483	4.278.128	0	4.202.460	4.306.997	4.414.129
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-2.115.351,55	-3.131.683	-3.086.488	0	-3.166.966	-3.245.722	-3.326.427
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			77.071,83	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			77.071,83	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			68.389,31	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			68.389,31	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			8.682,52	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Eckleder
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 51/2
Produkt	07.01.01	Gesundheits- und Medizinalverwaltung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 6)		
583.000 EUR	Anteil der kreisangehörigen Gemeinden an der Sucht- und Drogenberatung (mit Ausnahme der Stadt Gevelsberg). .	
298.000 EUR	Kostenerstattungen vom LWL für die Kontakt- und Beratungsstellen	
87.000 EUR	Anteil der Stadt Witten an den Kosten für das Haus im Park e.V.	
36.140 EUR	Anteil der kreisangehörigen Gemeinden an der Aids-Prävention und dem Youth-Worker-Programm An der Aids-Prävention und am Youth-Worker-Programm beteiligt sich der Kreis gemäß Kreisausschussbeschluss vom 28.05.1990 mit 50 % an den nicht gedeckten Kosten der AIDS-Prävention. Die restlichen 50 % erstatten die beteiligten Städte dem Kreis, da die Ausgaben aus Vereinfachungsgründen ab 2000 in voller Höhe vom Kreis geleistet werden.	
Zu 13)		
25.000 EUR	Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen von Controlling und Datenauswertung	
Zu 15)		
1.925.000 EUR	Förderung der Sucht- und Drogenberatung (siehe Erläuterung zu 6).	
397.000 EUR	Zuwendungsbescheide für die ambulant psychiatrische Versorgung an die Träger der Kontaktstellen	
212.540 EUR	Unterstützung für das Projekt „KIZZ“ (Bereich sexueller Missbrauch)	
182.100 EUR	Förderung von Sucht- und Drogenprojekten ("Haus im Park“, Sprungbrett)	
141.000 EUR	Förderung der Frauenberatungsstelle	
152.000 EUR	Beihilfen zu den laufenden Kosten der Beratungsstellen für Familienplanung Unterstützt werden die Träger Caritas, donum vitae, Kirchenkreis Hagen sowie Pro Familia im Bereich der Schwangerschaftskonfliktberatung	
100.000 EUR	Förderung der Gehörlosenberatung, Förderung Café Sprungbrett	
74.000 EUR	Fortschreibung des Youth-Worker-Programmes (siehe Erläuterung zu 6)	
40.000 EUR	Zuschüsse aus Verhütungsmittelfonds	
10.000 EUR	Förderung von Maßnahmen zur Selbsthilfeförderung	

Erläuterungen zum Teilfinanzplan		
Zu 3) und 14)		
181.300 EUR	Sucht- und Drogenhilfe	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig

Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:

- Pakt ÖGD
- Zuschuss „Haus im Park“
- Zuschuss Sucht- und Drogenberatung
- Zuschuss Youth-Worker/AIDS-Prävention

- Zuschuss Kontakt- und Beratungsstellen
- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - Sucht- und Drogenhilfe

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produkt-Gruppe 07.01 **Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie**
Produkt 07.01.02 **Betreuungsbehörde**

verantwortlich: Frau Ulrich
 zuständig: Sachgebiet 51/4

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Registrierung von beruflichen Betreuerinnen und Betreuern ♦ Beratung und Unterstützung von rechtlichen Betreuern / Betreuerinnen und Bevollmächtigten ♦ Aufklärung über Vorsorgevollmachten, Betreuungs- und Patientenverfügungen ♦ Gewinnung und Vorschlag von rechtlichen Betreuern / Betreuerinnen ♦ Unterstützung der Betreuungsgerichte am Betreuungsverfahren ♦ Beteiligung am betreuungsrechtlichen Verfahren ♦ Einrichtung einer örtlichen Arbeitsgemeinschaft zur Förderung der Zusammenarbeit in Betreuungsangelegenheiten gem. § 4 Landesbetreuungs-gesetz NRW ♦ Vermittlung in andere Hilfe und Durchführung erweiterter Unterstützung ♦ Führung von Behördenbetreuungen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Zu Betreuende, Betreuerinnen / Betreuer und Bevollmächtigte, Betreuungsvereine, Einwohnerinnen / Einwohner des ERK (außer Witten)			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	8,53	8,53	8,53

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Ulrich					
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 51/4					
Produkt	07.01.02	Betreuungsbehörde						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		106.975,87	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.090,00	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		444.518,40	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		554.584,27	101.800	102.200	102.200	102.200	102.200
11	- Personalaufwendungen		563.522,19	715.780	718.690	738.459	756.712	775.350
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.146,41	20.500	4.500	4.613	4.728	4.847
14	- Bilanzielle Abschreibungen		700,96	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.337,60	17.360	16.560	16.975	17.399	17.834
17	= Ordentliche Aufwendungen		577.707,16	753.640	739.750	760.047	778.839	798.031
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-23.122,89	-651.840	-637.550	-657.847	-676.639	-695.831
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-23.122,89	-651.840	-637.550	-657.847	-676.639	-695.831
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-23.122,89	-651.840	-637.550	-657.847	-676.639	-695.831
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-23.122,89	-651.840	-637.550	-657.847	-676.639	-695.831

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Ulrich						
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 51/4						
Produkt	07.01.02	Betreuungsbehörde							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			334.614,56	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.820,00	1.800	2.200	0	2.200	2.200	2.200
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			337.434,56	101.800	102.200	0	102.200	102.200	102.200
10 - Personalauszahlungen			563.522,19	684.791	697.423	0	717.603	735.095	753.009
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			2.337,41	20.500	4.500	0	4.613	4.728	4.847
15 - Sonstige Auszahlungen			13.162,15	17.360	16.560	0	16.975	17.399	17.834
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			579.021,75	722.651	718.483	0	739.191	757.222	775.690
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-241.587,19	-620.851	-616.283	0	-636.991	-655.022	-673.490
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Ulrich
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und –koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 51/4
Produkt	07.01.02	Betreuungsbehörde	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
100.000	EUR	Belastungsausgleich aus der Belastungsausgleichsverordnung (BtR-BelAVO)
Zu 16)		
15.000	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produkt-Gruppe 07.01 **Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie**
Produkt 07.01.03 **Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe**

verantwortlich: Frau Dr. Scheweflinghaus
zuständig: Sachgebiet 56/3

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Beratung, Information, Begleitung und Vermittlung von Hilfen für psychisch erkrankte Personen und deren Angehörige (auch aufsuchend) (§ 14 ÖGDG NRW) Fachpsychiatrische Beratung und Diagnostik mit Entwicklung von Therapieansätzen (§ 14 ÖGDG, § 8 PsychKG NRW) ♦ Krisenintervention (§ 9, § 14 PsychKG) ♦ Zusammenarbeit im Gemeindepsychiatrischen Verbund (§ 14 ÖGDG) ♦ Kooperation mit anderen Hilfeanbietern zur Sicherstellung absprachegemäßer einzelfallbezogener Hilfen (§ 6 und § 13 PsychKG) ♦ Fachkonferenz Psychiatrie und Sucht (§22 ÖGDG NRW) ♦ PsychKG-Treffen (§ 6 PsychKG) ♦ Sozialpsychiatrische Betreuung im Auftrag des Jobcenter EN (§ 16a SGB II) ♦ Beratung von Abhängigkeitskranken und deren Angehörigen in Kooperation mit den Suchtberatungsstellen (§ 13 und § 14 ÖGDG, § 6 PsychKG) ♦ Förderung der Selbsthilfe, Betreiben einer Selbsthilfe-kontaktstelle (KISS) im Südkreis (§ 20 h SGB V, § 6 ÖGDG) ♦ Prüfung der Unterstützungsangebote AnFöVO (§ 45 a SGB XI AnFöVO) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ weitere Öffentlichkeitsarbeit: z.B. Woche der seelischen Gesundheit, Trialoge/Psychiatrieforum 			
Zielgruppe Personen, die psychisch erkrankt oder von psychischer Krankheit bedroht sind, deren Angehörige, das soziale Umfeld, Behörden, Institutionen, Ärzte, Psychologen, gesetzliche Betreuer, ambulante und stationäre medizinische Einrichtungen, Behinderteneinrichtungen, Selbsthilfe- und andere Beratungsstellen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	13,20	13,33	13,33

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Schweflinghaus					
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 56/3					
Produkt	07.01.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.107,60	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		207.987,38	140.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		241.094,98	180.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen		1.294.044,24	1.281.385	1.283.527	1.316.702	1.349.770	1.383.422
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	4.200	2.200	2.255	2.311	2.369
14	- Bilanzielle Abschreibungen		106,37	97	45	46	47	48
15	- Transferaufwendungen		0,00	200	200	205	210	215
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		13.080,02	14.680	16.560	16.974	17.399	17.834
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.307.530,63	1.300.562	1.302.532	1.336.182	1.369.737	1.403.888
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.066.435,65	-1.120.562	-1.262.532	-1.296.182	-1.329.737	-1.363.888
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.066.435,65	-1.120.562	-1.262.532	-1.296.182	-1.329.737	-1.363.888
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.066.435,65	-1.120.562	-1.262.532	-1.296.182	-1.329.737	-1.363.888
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		55.000,00	55.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.011.435,65	-1.065.562	-1.262.532	-1.296.182	-1.329.737	-1.363.888

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Schweflinghaus						
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 56/3						
Produkt	07.01.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			33.107,60	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			7.230,00	46.000	46.000	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			207.987,38	140.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			248.324,98	226.000	86.000	0	40.000	40.000	40.000
10 - Personalauszahlungen			1.152.409,99	1.193.434	1.201.428	0	1.236.191	1.266.323	1.297.180
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			300,00	4.200	2.200	0	2.255	2.311	2.369
14 - Transferauszahlungen			15.565,94	46.200	46.200	0	205	210	215
15 - Sonstige Auszahlungen			12.616,58	14.680	16.560	0	16.974	17.399	17.834
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.180.892,51	1.258.514	1.266.388	0	1.255.625	1.286.243	1.317.598
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-932.567,53	-1.032.514	-1.180.388	0	-1.215.625	-1.246.243	-1.277.598
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Schweflinghaus
Produkt-Gruppe	07.01	Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	zuständig: Sachgebiet 56/3
Produkt	07.01.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
40.000	EUR	Zuschuss der Krankenkassen für die Arbeit der KISS-EN-Süd
Zu 16)		
11.000	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Erläuterungen zum Teilfinanzplan		
Zu 3) und 14)		
46.000	EUR	KISS-Fördermittel und KISS-Krankenkassengelder

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - KISS Fördermittel
 - KISS Krankenkassengelder

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produkt-Gruppe 07.02 **Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit**
Produkt 07.02.01 **Kinder- und Jugendgesundheit**

verantwortlich: Frau Steding
zuständig: Sachgebiet 55/1

Pflichtige Leistungen (gesetzlich vorgegeben)

- ♦ Schuleingangs- und Seiteneinsteigeruntersuchungen sowie weitere anlassbezogene Untersuchungen (§ 11 ÖGDG NRW) mit Beratung und Hilfeangebot (§ 4 KKG)
- ♦ Schulärztliche Gutachten im Auftrag von Schulen und Schulaufsichtsbehörden (§§ 11 und 18 ÖGDG NRW)
- ♦ Impfberatung und anlassbezogene Impfungen z.B. bei Ausbruchsgeschehen inkl. Blutentnahmen für TBC-Screening (§§ 7 und 11 ÖGDG NRW)
- ♦ (Fach-) Ärztliche Gutachten im Auftrag von Behörden wie z.B. Sozial- und Jugendhilfe (§ 11 und 18 ÖGDG NRW)
- ♦ Bereitstellung eines Entwicklungsscreenings in Kindertageseinrichtungen mit Schulung, Nachuntersuchung und Beratung des pädagogischen Fachpersonals, Elternberatung (§§ 1, 2, 4, 6 und 11 ÖGDG NRW)
- ♦ Gesundheitsförderung und Prävention in Kindertageseinrichtungen mit z.B. dem kreiseigenen Programm "RückENwind" und dem Landesprogramm "Schatzsuche" (§§ 1, 2 und 6 ÖGDG NRW)
- ♦ Fortbildungsangebote zur kindlichen Gesundheit und Entwicklung inkl. Sprache für pädagogisches Fachpersonal von Kindertageseinrichtungen (§ 6 ÖGDG NRW)
- ♦ themenspezifische Beratungsangebote für Eltern und pädagogisches Fachpersonal von Kindertageseinrichtungen und Schulen (§§ 6 und 11 ÖGDG NRW)
- ♦ Beratung von Schwangeren und Vergabe von Fördermitteln im Auftrag der „Bundesstiftung Mutter und Kind - Schutz des ungeborenen Lebens“ (§§ 4 und 10 ÖGDG NRW)
- ♦ Datenerhebung und fachliche Zusammenarbeit für die Gesundheitsberichterstattung (§§ 11 und 20 ÖGDG NRW)
- ♦ Teilnahme an der Kommunalen Gesundheitskonferenz (§ 22 ÖGDG NRW)

Freiwillige Leistungen (politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ individuelle Ausgestaltung der gesundheitsförderlichen Angebote und der Schwangerenberatung in jeweiliger Kooperation mit Kindertageseinrichtungen, dem Land NRW und Bund
- ♦ Netzwerkarbeit und anlassbezogene Zusammenarbeit mit den Jugendhilfen und weiteren lokalen Akteuren
- ♦ Mitarbeit in der AG Klimaschutz
- ♦ Mitarbeit in allen teilnehmenden Städten im Netzwerk Kinderschutz
- ♦ Kooperation mit der Elisabeth-Gruppe bei der Ausbildung von Pflegekräften im Rahmen der Kinder- und Jugendgesundheit (§ 19 ÖGDG NRW)

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche, Eltern, Kindertagespflegepersonen, pädagogisches Fachpersonal in Kindertageseinrichtungen und Schulen, weitere Multiplikatoren bzw. Akteure (z.B. Hebammen, Kinderarztpraxen, Kinderklinik, Frühe Hilfen), Behörden

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	18,90	19,13	19,13

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Steding					
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/1					
Produkt	07.02.01	Kinder- und Jugendgesundheit						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		143,83	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	5.000	5.000	5.125	5.253	5.384
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		71.564,35	5.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		71.708,18	10.000	5.000	5.125	5.253	5.384
11	- Personalaufwendungen		1.621.960,26	1.781.298	1.808.953	1.857.508	1.903.717	1.950.833
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		22.119,29	28.000	28.000	28.700	29.417	30.153
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.277,29	1.154	729	747	766	785
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		14.129,96	18.600	32.540	33.354	34.189	35.043
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.660.486,80	1.829.052	1.870.222	1.920.309	1.968.089	2.016.814
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.588.778,62	-1.819.052	-1.865.222	-1.915.184	-1.962.836	-2.011.430
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.588.778,62	-1.819.052	-1.865.222	-1.915.184	-1.962.836	-2.011.430
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.588.778,62	-1.819.052	-1.865.222	-1.915.184	-1.962.836	-2.011.430
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.588.778,62	-1.819.052	-1.865.222	-1.915.184	-1.962.836	-2.011.430

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Steding						
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/1						
Produkt	07.02.01	Kinder- und Jugendgesundheit							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		127.565,47	150.000	150.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		27.177,15	5.000	5.000	0	5.125	5.253	5.384
7	+ Sonstige Einzahlungen		71.564,35	5.000	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		226.306,97	160.000	155.000	0	5.125	5.253	5.384
10	- Personalauszahlungen		1.503.980,45	1.687.286	1.730.510	0	1.780.582	1.823.986	1.868.431
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		22.115,13	28.000	28.000	0	28.700	29.417	30.153
14	- Transferauszahlungen		118.650,00	150.000	150.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen		15.741,01	18.600	32.540	0	33.354	34.189	35.043
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.660.486,59	1.883.886	1.941.050	0	1.842.636	1.887.592	1.933.627
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.434.179,62	-1.723.886	-1.786.050	0	-1.837.511	-1.882.339	-1.928.243
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		7.317,91	0	8.000	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		7.317,91	0	8.000	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-7.317,91	0	-8.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Steding						
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/1						
Produkt	07.02.01	Kinder- und Jugendgesundheit							
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	7.318	0	8.000	0	0	0	0	7.318	15.318
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-7.318	0	-8.000	0	0	0	0	-7.318	-15.318

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Steding
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/1
Produkt	07.02.01	Kinder- und Jugendgesundheit	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 13)		
10.000 EUR	Sachkosten für die Arbeit im Rahmen der Kinder- und Jugendgesundheit (Testmaterialien für Kinderscreening, Frühförderung und Eingliederungshilfe ab Schuleintritt), Verbrauchsmaterial im Rahmen ärztlicher Untersuchungen	
Zu 16)		
24.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - Bundesstiftung Mutter und Kind

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit
Produkt	07.02.02	Kinder- und Jugendzahngesundheits

verantwortlich: Frau Dr. Rauer
zuständig: Sachgebiet 55/2

Pflichtige Leistungen (gesetzlich vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Zahnärztliche Untersuchung von Kindern und Jugendlichen in Kindertageseinrichtungen und Schulen (§ 12 ÖGDG NRW) mit Beratung und Hilfeangebot (§ 4 KKG) ♦ Gesundheitsförderung und Prävention zusammen mit der Gruppenprophylaxe nach §21 SGB V für Krabbelgruppen, Kindertagespflegen, Kindertages-einrichtungen und Schulen (§§ 1, 2, 6,10 und 12 ÖGDG NRW) ♦ Intensivprogramm für Kinder und Jugendliche mit erhöhtem Kariesrisiko zusammen mit der Gruppenprophylaxe nach § 21 SGB V (§§ 1, 4, 6,12 ÖGDG NRW) ♦ Datenerhebung und fachliche Zusammenarbeit für die Gesundheitsbericht-erstattung (§§ 12 und 20 ÖGDG NRW) ♦ Teilnahme an der Kommunalen Gesundheitskonferenz (§ 22 ÖGDG NRW) ♦ amtszahnärztliche Gutachten für Behörden wie Beihilfestellen, Sozial- und Jugendhilfe (§ 18 ÖGDG NRW) 			
Freiwillige Leistungen (politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Homepage für Informationen zur Zahngesundheit und (zahn-)gesunden Ernährung und diverse Informationsmedien wie Flyer und Poster ♦ jährliche Aktionen zum Tag der Zahngesundheit ♦ zusätzliche präventive Angebote wie "Kita mit Biss" in Kindertagespflegen und Kindertageseinrichtungen und "Schule mit Biss" in Grundschulen mit Schulungs- und Beratungsangeboten ♦ Mitarbeit in allen teilnehmenden Städten im Netzwerk Kinderschutz ♦ Netzwerkarbeit und anlassbezogene Zusammenarbeit mit den Jugendhilfen, der Gesundheitskonferenz und weiteren lokalen Akteuren 			
Zielgruppe			
Kinder und Jugendliche, Eltern, Kindertagespflegepersonen, pädagogisches Fachpersonal in Kitas und Schulen sowie weitere Multiplikatoren bzw. Akteure (z.B. Hebammen, Zahnarztpraxen, Zahnklinik, Frühe Hilfen), Behörden			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	12,02	12,13	12,13

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Rauer					
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/2					
Produkt	07.02.02	Kinder- und Jugendzahngesundheit						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		337.813,37	380.000	386.650	396.316	406.224	416.380
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		230.957,68	140.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		568.771,05	520.000	386.650	396.316	406.224	416.380
11	- Personalaufwendungen		908.631,22	994.259	1.035.285	1.064.843	1.090.897	1.117.556
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.780,98	40.100	40.100	41.103	42.131	43.184
14	- Bilanzielle Abschreibungen		21.565,82	20.452	17.189	17.619	18.059	18.510
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.450,48	9.360	11.860	12.157	12.461	12.772
17	= Ordentliche Aufwendungen		963.428,50	1.064.171	1.104.434	1.135.722	1.163.548	1.192.022
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-394.657,45	-544.171	-717.784	-739.406	-757.324	-775.642
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-394.657,45	-544.171	-717.784	-739.406	-757.324	-775.642
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-394.657,45	-544.171	-717.784	-739.406	-757.324	-775.642
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-394.657,45	-544.171	-717.784	-739.406	-757.324	-775.642

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Rauer						
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/2						
Produkt	07.02.02	Kinder- und Jugendzahngesundheit							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			54.302,71	380.000	386.650	0	396.316	406.224	416.380
7 + Sonstige Einzahlungen			192.829,28	140.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			247.131,99	520.000	386.650	0	396.316	406.224	416.380
10 - Personalauszahlungen			908.631,22	984.251	1.027.061	0	1.056.778	1.082.538	1.108.917
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			21.965,85	40.100	40.100	0	41.103	42.131	43.184
15 - Sonstige Auszahlungen			8.754,68	9.360	11.860	0	12.157	12.461	12.772
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			939.351,75	1.033.711	1.079.021	0	1.110.038	1.137.130	1.164.873
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-692.219,76	-513.711	-692.371	0	-713.722	-730.906	-748.493
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			43.784,84	2.500	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			43.784,84	2.500	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-43.784,84	-2.500	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Rauer
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/2
Produkt	07.02.02	Kinder- und Jugendzahngesundheit	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 6)		
386.650	EUR	Kostenerstattungen des Arbeitskreises Zahngesundheit
Zu 13)		
24.000	EUR	Sachkosten für Prophylaxemaßnahmen an Schulen und Kindergärten
Zu 16)		
11.500	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit
Produkt	07.02.03	Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche

verantwortlich: Frau Dr. Ostholt
zuständig: Sachgebiet 55/3

Pflichtige Leistungen (gesetzlich vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Gesundheitsförderung, gesundheitliche Prävention und Gesundheitskompetenz zur Vermeidung von seelischen Beeinträchtigungen von Kindern und Jugendlichen mit Lern- und Leistungsstörungen inkl. Beratung (§ 1, 2, 4, 6 ÖGDG NRW mit §§ 10, 16, 28 und 35a SGB VIII) ♦ Gutachterliche Stellungnahmen im Auftrag von den kooperierenden Jugendhilfen (§§ 4 und 18 ÖGDG NRW mit § 35a SGB VIII) inkl. Beratung und Hilfeangebot (§ 4 KKG mit § 8a SGB VIII) ♦ Themenspezifische Beratungsangebote für Eltern und pädagogisches Fachpersonal von Schulen z.B. zur Resilienzförderung (§§ 6 und 11 ÖGDG NRW) 			
Freiwillige Leistungen (politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Heidelberger Elterntraining zum Umgang mit Lese-Rechtschreibschwierigkeiten ♦ Diagnostik von Lern- und Leistungsstörungen und damit verbundener psychischer Störungen bei Kindern ab dem Schuleintritt ♦ Bedarfsorientierte Erziehungsberatung ♦ Individuell ausgestaltete, lerntherapeutische Förderung von Kindern und Jugendlichen mit Lern- und Leistungsstörungen, überwiegend in Einzelbetreuung an 5 Standorten im Südkreis ♦ Umfangreiches Medienangebot zur Information, Förderung und Beratung ♦ Jährlicher Wirkungsbericht und Steuerungsgruppensitzung mit kooperierenden Jugendhilfen ♦ Statistische Datenerhebung und -auswertung für den eigenen Wirkungsbericht und die Abfrage von IT NRW ♦ Netzwerkarbeit mit verschiedenen Akteuren aus Schule, Gesundheitswesen und Jugendhilfe 			
Zielgruppe Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene und deren Angehörige, pädagogisches Fachpersonal in Schulen, kooperierende Jugendhilfen			
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	2026	2027	2028
	12,41	12,41	12,41

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Ostholt					
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/3					
Produkt	07.02.03	Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		72,41	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000.500,00	800.000	1.000.000	1.025.000	1.050.625	1.076.891
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		41.548,82	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		1.042.121,23	800.000	1.000.000	1.025.000	1.050.625	1.076.891
11	- Personalaufwendungen		981.920,91	1.100.036	1.123.298	1.154.502	1.182.963	1.212.038
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.374,02	10.000	10.000	10.250	10.506	10.769
14	- Bilanzielle Abschreibungen		360,38	199	128	131	134	137
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		57.930,06	10.822	13.432	13.768	14.113	14.466
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.048.585,37	1.121.057	1.146.858	1.178.651	1.207.716	1.237.410
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-6.464,14	-321.057	-146.858	-153.651	-157.091	-160.519
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-6.464,14	-321.057	-146.858	-153.651	-157.091	-160.519
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-6.464,14	-321.057	-146.858	-153.651	-157.091	-160.519
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-6.464,14	-321.057	-146.858	-153.651	-157.091	-160.519

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Ostholt						
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/3						
Produkt	07.02.03	Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			21.808,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			924.675,42	800.000	1.000.000	0	1.025.000	1.050.625	1.076.891
7 + Sonstige Einzahlungen			6.705,02	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			953.188,44	800.000	1.000.000	0	1.025.000	1.050.625	1.076.891
10 - Personalauszahlungen			981.920,91	1.094.129	1.096.406	0	1.128.130	1.155.630	1.183.789
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			8.437,42	10.000	10.000	0	10.250	10.506	10.769
15 - Sonstige Auszahlungen			58.665,47	10.822	13.432	0	13.768	14.113	14.466
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.049.023,80	1.114.951	1.119.838	0	1.152.148	1.180.249	1.209.024
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-95.835,36	-314.951	-119.838	0	-127.148	-129.624	-132.133
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dyck
Produkt-Gruppe	07.02	Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	zuständig: Sachgebiet 55/3
Produkt	07.02.03	Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 6)	
1.000.000 EUR	Kostenbeitrag der EN - Südkreisstädte für die Arbeit der Psychologischen Beratungsstelle
Zu 13)	
10.000 EUR	Aufwendungen für Sachleistungen der Psychologischen Beratungsstelle

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produkt-Gruppe 07.03 **Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht**
Produkt 07.03.01 **Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht**

verantwortlich: Frau Gernebrodt
zuständig: Sachgebiet 56/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- Gutachten und Stellungnahmen im Auftrag öffentlicher Arbeitgeber, sonstiger Behörden und Institutionen, der örtlichen Sozialhilfeträger und Privatpersonen (ÖGDG NRW §§ 2 und 18, verschiedene Spezialgesetze und öffentlich-rechtliche Vereinbarungen) sowie im Auftrag des Jobcenter EN (öffentlich-rechtliche Vereinbarung kreisintern)
- Gutachten und Stellungnahmen in Schwerbehindertenangelegenheiten (ÖGDG NRW §§ 2 und 18, öffentlich-rechtliche Vereinbarung kreisintern)
- Durchführung amtlicher Leichenschauen, Plausibilitätsprüfung der Totenscheine (ÖGDG NRW §§ 2 und 18, Bestattungsgesetz NRW, Rderl. des MAGS)
- Prüfungstätigkeit; Prüfungsvorsitz in den Rettungsdienst- und Logopädieschulen (ÖGDG NRW §§ 2 und 18, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen)
- Durchführung von Maßnahmen im Rahmen der Pharmakovigilanz und Mitwirkung in der Sozialpharmazie (ÖGDG NRW §§ 2 und 16)
- Überwachung und Regelung der Apothekenbetriebe einschl. der Arzneimittel verblisternden Apotheken (Erteilen, ggf. Widerrufen, Versagen, Zurücknehmen von Erlaubnissen, Ausnahmegenehmigungen, Vertretungsregelungen, Personalkontrollen) (ÖGDG NRW §§ 2 und 16, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Apothekengesetz sowie deren Folgeverordnungen)
- Überwachung des legalen Verkehrs mit Betäubungsmitteln in Apotheken, auf Krankenhausstationen, im Rettungsdienst und in Arztpraxen (ÖGDG NRW §§ 2 und 16, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Apothekengesetz sowie deren Folgeverordnungen)
- Nicht-gewerbsmäßiges Verbringen oder Einführen von Arzneimitteln und Einleitung von Bußgeldverfahren bzw. Abgabe an die Staatsanwaltschaft (ÖGDG NRW §§ 2 und 16, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Apotheken-gesetz sowie deren Folgeverordnungen)
- Überwachung von Einzelhandelsbetrieben, die Einzelhandel mit Gefahrstoffen bzw. Arzneimitteln betreiben; Überprüfung der Sachkunden (ÖGDG NRW, ChemG §21, ChemVerbotsV, BiozidDV, POP-VO)
- Erteilen, ggf. Widerrufen, Versagen, Zurücknehmen von Erlaubnissen zum Einzelhandel ggf. Einleitung von Ordnungsmaßnahmen (ChemVerbotsV)
- Maßnahmen nach dem Heilmittelwerbe-gesetz
- Teilnahme an Projekten des MAGS und der Bezirksregierung
- Ausstellen von Bescheinigungen für Reisen mit BTM ins Ausland (Betäubungsmittelgesetz)

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- interkommunale Vernetzung und kooperative Zusammenarbeit im Rahmen von regionalen und überregionalen Qualitätszirkeln im amtsärztlichen Dienst, im SGB IX und beim AKQS der Akademie des öffentlichen Gesundheitsdienst Düsseldorf

Zielgruppe

Verschiedene Auftraggeber, Einwohnerinnen/Einwohner des ERK, Fachbereiche, Abteilungen und Sachgebiete der Kreisverwaltung, Apotheker innen, Träger innen und Beschäftigte von Krankenhäusern, Ärzte, Pflegeheime, Rettungsdienste, Einzelhändler innen und Verbände

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	19,98	19,85	19,85

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Gernebrodt					
Produkt-Gruppe	07.03	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	zuständig: Sachgebiet 56/1					
Produkt	07.03.01	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		146,83	71	30	30	30	30
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		205.397,67	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		633.944,98	405.500	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		839.489,48	595.571	200.030	200.030	200.030	200.030
11	- Personalaufwendungen		1.693.951,88	1.689.381	1.714.739	1.757.710	1.802.186	1.847.379
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.822,10	35.000	35.000	35.875	36.772	37.691
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.723,64	3.026	1.842	1.888	1.935	1.983
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.819,47	5.829	6.229	6.385	6.544	6.708
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.728.317,09	1.733.236	1.757.810	1.801.858	1.847.437	1.893.761
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-888.827,61	-1.137.665	-1.557.780	-1.601.828	-1.647.407	-1.693.731
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-888.827,61	-1.137.665	-1.557.780	-1.601.828	-1.647.407	-1.693.731
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-888.827,61	-1.137.665	-1.557.780	-1.601.828	-1.647.407	-1.693.731
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		351.264,00	320.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-537.563,61	-817.665	-1.557.780	-1.601.828	-1.647.407	-1.693.731

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Gernebrodt						
Produkt-Gruppe	07.03	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	zuständig: Sachgebiet 56/1						
Produkt	07.03.01	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			188.260,13	190.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7 + Sonstige Einzahlungen			633.969,20	405.500	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			822.229,33	595.500	200.000	0	200.000	200.000	200.000
10 - Personalauszahlungen			1.480.269,64	1.573.600	1.577.076	0	1.622.709	1.662.263	1.702.768
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			24.888,94	35.000	35.000	0	35.875	36.772	37.691
15 - Sonstige Auszahlungen			4.150,32	5.829	6.229	0	6.385	6.544	6.708
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.509.308,90	1.614.429	1.618.305	0	1.664.969	1.705.579	1.747.167
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-687.079,57	-1.018.929	-1.418.305	0	-1.464.969	-1.505.579	-1.547.167
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			15.338,39	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			15.338,39	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-15.338,39	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Gernebrodt
Produkt-Gruppe	07.03	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	zuständig: Sachgebiet 56/1
Produkt	07.03.01	Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 4)	
200.000 EUR	Verwaltungsgebühren für amtsärztliche Untersuchungen sowie für Gutachten und Stellungnahmen
Zu 13)	
24.000 EUR	Erstattung fremder Untersuchungskosten, zum Beispiel Labore oder Röntgen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste
Produkt-Gruppe	07.04	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz
Produkt	07.04.01	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz

verantwortlich: Frau Dr. Werk
zuständig: Sachgebiet 56/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- Ermittlung bei meldepflichtigen Infektionskrankheiten gem. IfSG (Infektionsschutzgesetz §§ 6 und 7) in Verbindung mit ÖGDG NRW (Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst des Landes NRW §§ 2 und 7) inkl. Tuberkulosefürsorge gem. ÖGDG NRW §§ 7 und 21 inkl. HIV/STI-Beratung gem. ÖGDG NRW §§ 7 und 21
- Durchführung von Prüfungen (Einhaltung der Anforderungen an die Hygiene) u. Beratungen in Einrichtungen gem. ÖGDG NRW § 15 in Verbindung mit dem IfSG und weiteren Verordnungen und Vorschriften (Krankenhäuser, Rehakliniken, Einrichtungen für ambulantes Operieren, Arzt- und Zahnarztpraxen, Alten- u. Pflegeheime, Tagespflegeeinrichtungen, anbieterverantwortete Wohngemeinschaften, amb. Pflegedienste, Hospize, Behindertenhilfeeinrichtungen, Rettungsdienste u. Krankentransporte, Schulen u. Kindergärten u.a., Gemeinschaftseinrichtungen, Schwimmbäder u. Badegewässer u.a.)
- infektionshygienische Überwachung/Beratung nach "Hygieneverordnung" (Tätigkeiten im Frisörhandwerk, in der Kosmetik und Fußpflege, beim Tätowieren und Piercing, Ohrlochstechen etc.)
- Prüfung und Kontrolle von Trink- und Brauchwasserversorgungsanlagen gem. ÖGDG NRW § 15 in Verbindung mit der TrinkwV (Trinkwasserverordnung)
- Prüfung von öffentlichen Bauvorhaben inkl. Stellungnahme gem. BAuO NRW § 72 (Bauordnung für das Land NRW)
- Genehmigungsverfahren gem. BImSchG (Bundes-Immissionsschutzgesetz)
- Beratung zum gesundheitlichen Umweltschutz u. Erstellung gutachterlicher Stellungnahmen inkl. Überwachung der Innenraumlufthygiene in Einrichtungen gem. ÖGDG NRW §)
- Belehrungen gem. §§ 42 und 43 Infektionsschutzgesetz (IfSG) online, in Ausnahmefällen in Präsenz (Schulklassen in Förderschulen)
- Erstellung eines kommunalen Pandemiplans mit regelmäßiger Überprüfung gem. ÖGDG NRW §7

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- interkommunale Vernetzung und kooperative Zusammenarbeit im Rahmen von regionalen und überregionalen Qualitätszirkeln.
regional: MRSA/MRE-Netzwerk, Arbeitskreis "Hitze und Gesundheit"
überregional: Tuberkulosenetzwerk, regelmäßige überregionale Treffen von Hygienekontrolleur*Innen und Gesundheitsingenieur*Innen

Zielgruppe

Verschiedene Auftraggeber, Einwohnerinnen/Einwohner des ERK, Fachbereiche, Abteilungen und Sachgebiete der Kreisverwaltung, Träger und Beschäftigte von Krankenhäusern, Ärzte/KV, Pflegeheime, Rettungsdienste

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	18,22	18,38	18,38

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Werk					
Produkt-Gruppe	07.04	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	zuständig: Sachgebiet 56/2					
Produkt	07.04.01	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		95.569,03	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		674.918,26	800.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		770.487,29	950.000	130.000	130.000	130.000	130.000
11	- Personalaufwendungen		1.381.104,56	1.500.088	1.524.112	1.565.269	1.604.145	1.643.800
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.272,20	30.000	27.500	28.188	28.893	29.615
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.835,24	9.133	10.193	10.448	10.710	10.978
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.408.212,00	1.539.221	1.561.805	1.603.905	1.643.748	1.684.393
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-637.724,71	-589.221	-1.431.805	-1.473.905	-1.513.748	-1.554.393
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-637.724,71	-589.221	-1.431.805	-1.473.905	-1.513.748	-1.554.393
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-637.724,71	-589.221	-1.431.805	-1.473.905	-1.513.748	-1.554.393
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-637.724,71	-589.221	-1.431.805	-1.473.905	-1.513.748	-1.554.393

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Werk						
Produkt-Gruppe	07.04	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	zuständig: Sachgebiet 56/2						
Produkt	07.04.01	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			96.789,53	150.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
7 + Sonstige Einzahlungen			674.918,26	800.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			771.707,79	950.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
10 - Personalauszahlungen			1.310.257,41	1.427.364	1.463.148	0	1.505.485	1.542.181	1.579.760
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			17.549,89	30.000	27.500	0	28.188	28.893	29.615
15 - Sonstige Auszahlungen			6.734,77	9.133	10.193	0	10.448	10.710	10.978
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.334.542,07	1.466.497	1.500.841	0	1.544.121	1.581.784	1.620.353
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-562.834,28	-516.497	-1.370.841	0	-1.414.121	-1.451.784	-1.490.353
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Dr. Werk
Produkt-Gruppe	07.04	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	zuständig: Sachgebiet 56/2
Produkt	07.04.01	Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
130.000 EUR	Verwaltungsgebühren für die Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, für die Trink- und Badewasserüberwachung sowie für die hygienische Überwachung von Schulen und Gemeinschaftseinrichtungen.	
Zu 13)		
13.000 EUR	Erstattung von fremden Untersuchungskosten Hygieneinstitut/Röntgen/Labore	
10.000 EUR	Fahrtkosten bzw. Verdienstaussfall TBC-Fürsorge	

Produkt-Bereich		08	Sportförderung		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		36.772,11	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		36.772,11	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		18.436,03	24.242	25.348	25.928	26.597	27.274
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	4.500	0	4.500	0	4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		243.305,00	244.166	244.167	250.271	256.528	262.942
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		653,65	1.200	1.200	1.230	1.261	1.293
17	= Ordentliche Aufwendungen		262.394,68	274.108	270.715	281.929	284.386	296.009
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009

Produkt-Bereich 08 Sportförderung		verantwortlich:						
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
7	+ Sonstige Einzahlungen	40.214,12	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.214,12	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	18.007,11	21.145	22.201	0	22.843	23.399	23.969
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500,00	4.500	0	0	4.500	0	4.500
14	- Transferauszahlungen	210.000,00	244.166	244.167	0	250.271	256.528	262.942
15	- Sonstige Auszahlungen	666,25	1.200	1.200	0	1.230	1.261	1.293
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.173,36	271.011	267.568	0	278.844	281.188	292.704
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.959,24	-271.011	-267.568	0	-278.844	-281.188	-292.704
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 08 **Sportförderung**
Produkt-Gruppe 08.01 **Sportförderung**
Produkt 08.01.01 **Sport**

verantwortlich: Herr Suceska
 zuständig: Sachgebiet 41/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
♦ -			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ Gewährung von Kreiszuschüssen aus Sportfördermitteln an Sportvereine (Investitionszuschüsse, Kreissportbund, Rettungsdienst (DLRG)) und für besondere ortsübergreifende Sportveranstaltungen			
♦ Fertigung von Verwaltungsvorlagen, Einladungen und Niederschriften			
♦ Öffentlichkeitsarbeit			
Zielgruppe			
Sportvereine, Kreissportbund, Schülerinnen und Schüler, Sportlerinnen und Sportler			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	0,31	0,30	0,30

Produkt-Bereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Suceska					
Produkt-Gruppe	08.01	Sportförderung	zuständig: Sachgebiet 41/1					
Produkt	08.01.01	Sport						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		36.772,11	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		36.772,11	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		18.436,03	24.242	25.348	25.928	26.597	27.274
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	4.500	0	4.500	0	4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		243.305,00	244.166	244.167	250.271	256.528	262.942
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		653,65	1.200	1.200	1.230	1.261	1.293
17	= Ordentliche Aufwendungen		262.394,68	274.108	270.715	281.929	284.386	296.009
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-225.622,57	-274.108	-270.715	-281.929	-284.386	-296.009

Produkt-Bereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Suceska						
Produkt-Gruppe	08.01	Sportförderung	zuständig: Sachgebiet 41/1						
Produkt	08.01.01	Sport							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
7	+ Sonstige Einzahlungen		40.214,12	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		40.214,12	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen		18.007,11	21.145	22.201	0	22.843	23.399	23.969
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00	4.500	0	0	4.500	0	4.500
14	- Transferauszahlungen		210.000,00	244.166	244.167	0	250.271	256.528	262.942
15	- Sonstige Auszahlungen		666,25	1.200	1.200	0	1.230	1.261	1.293
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		231.173,36	271.011	267.568	0	278.844	281.188	292.704
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-190.959,24	-271.011	-267.568	0	-278.844	-281.188	-292.704
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Suceska
Produkt-Gruppe	08.01	Sportförderung	zuständig: Sachgebiet 41/1
Produkt	08.01.01	Sport	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 15)	
219.167 EUR	Sportförderung auf Grundlage der Sportförderrichtlinien des Kreises und der Zielvereinbarung ""Sport im Ennepe-Ruhr-Kreis"" (Drucksache 022/2024); Der Kreissportbund erhält Zuschüsse für: Deckung der Kosten für die Geschäftsführung und das Personal, zur Förderung des Jugendleistungssports, zur Förderung der Aus- und Fortbildung
25.000 EUR	Sportförderung auf Grundlage der Sportförderrichtlinien des Kreises; Investitionszuschüsse an Sportvereine und den Rettungsdienst (Drucksache 023/2024). Zuschussberechtigt sind die Ortsverbände der DLRG.

Produkt-Bereich		09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten									
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.056,01	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			258.605,66	233.000	244.000	244.000	244.000	244.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			33.292,12	29.000	31.000	31.000	31.000	31.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			143.587,60	129.700	130.700	133.968	137.318	140.751
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			3.340,80	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			440.882,19	391.700	405.700	408.968	412.318	415.751
11	- Personalaufwendungen			5.165.203,83	5.265.216	5.304.262	5.451.346	5.585.797	5.723.136
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.956,76	35.700	23.200	23.780	24.374	24.983
14	- Bilanzielle Abschreibungen			40.707,78	25.238	38.695	39.663	40.655	41.672
15	- Transferaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			73.029,22	93.372	88.050	90.252	92.507	94.820
17	= Ordentliche Aufwendungen			5.288.897,59	5.419.526	5.454.207	5.605.041	5.743.333	5.884.611
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-4.848.015,40	-5.027.826	-5.048.507	-5.196.073	-5.331.015	-5.468.860
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-4.848.015,40	-5.027.826	-5.048.507	-5.196.073	-5.331.015	-5.468.860
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-4.848.015,40	-5.027.826	-5.048.507	-5.196.073	-5.331.015	-5.468.860
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-4.848.015,40	-5.027.826	-5.048.507	-5.196.073	-5.331.015	-5.468.860

Produkt-Bereich 09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			verantwortlich:			
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		278.430,73	233.000	244.000	0	244.000	244.000	244.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		28.314,80	29.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen		142.663,60	129.700	130.700	0	133.968	137.318	140.751
7 + Sonstige Einzahlungen		3.340,80	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		452.749,93	391.700	405.700	0	408.968	412.318	415.751
10 - Personalauszahlungen		4.903.039,18	5.129.728	5.171.775	0	5.321.422	5.451.136	5.583.963
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		26.812,20	35.700	23.200	0	23.780	24.374	24.983
15 - Sonstige Auszahlungen		70.605,65	93.372	88.050	0	90.252	92.507	94.820
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.000.457,03	5.258.800	5.283.025	0	5.435.454	5.568.017	5.703.766
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-4.547.707,10	-4.867.100	-4.877.325	0	-5.026.486	-5.155.699	-5.288.015
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		65.815,93	205.000	58.500	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		65.815,93	205.000	58.500	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-65.815,93	-205.000	-58.500	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt-Gruppe 09.01 **Liegenschaftskataster und Geoinformationen**
Produkt 09.01.01 **Liegenschaftskataster**

verantwortlich: Herr Kleibrink
 zuständig: 62/0-62/3, 62/5

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben - VermKatG NRW) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Teilungs-, Grenzvermessungen und Gebäudeeinemessungen ♦ Maßnahmen zur Erneuerung des Liegenschaftskatasters ♦ Prüfung von Liegenschaftsvermessungen und Bodenordnungsverfahren ♦ Fortführung des Liegenschaftskatasters ♦ Bereitstellung und Archivierung der Daten des Liegenschaftskatasters ♦ Unschädlichkeitszeugnisse, Identitätsbescheinigungen, Bescheinigungen nach § 1026 BGB 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Grundstückseigentümerinnen/-eigentümer und Grundstückserwerberinnen/-erwerber, Kreditinstitute, Vermessungsstellen, Notare, Grundbuchämter, Finanzbehörden, Bauwirtschaft, öffentliche Verwaltungen, Versorgungs-, Verkehrs- und Telekommunikationsunternehmen, Planungsbüros, Käuferinnen und Käufer von (Land)karten			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	38,06	36,27	36,27

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			verantwortlich: Herr Kleibrink		
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen			zuständig: Sachgebiete 62/0 - 62/3 + 62/5		
Produkt	09.01.01	Liegenschaftskataster					
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.056,01	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.193,66	230.000	240.000	240.000	240.000	240.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	258.349,77	231.000	241.000	241.000	241.000	241.000
11	- Personalaufwendungen	3.465.551,27	3.481.247	3.432.611	3.525.771	3.613.228	3.702.457
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474,86	28.000	22.000	22.550	23.113	23.691
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.312,36	22.738	11.102	11.380	11.665	11.957
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.707,20	23.800	22.500	23.063	23.639	24.230
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.501.045,69	3.555.785	3.488.213	3.582.764	3.671.645	3.762.335
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.242.695,92	-3.324.785	-3.247.213	-3.341.764	-3.430.645	-3.521.335
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.242.695,92	-3.324.785	-3.247.213	-3.341.764	-3.430.645	-3.521.335
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-3.242.695,92	-3.324.785	-3.247.213	-3.341.764	-3.430.645	-3.521.335
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.242.695,92	-3.324.785	-3.247.213	-3.341.764	-3.430.645	-3.521.335

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				verantwortlich: Herr Kleibrink			
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen				zuständig: Sachgebiete 62/0 - 62/3 + 62/5			
Produkt	09.01.01	Liegenschaftskataster							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.158,73	230.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	944,78	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.103,51	231.000	241.000	0	241.000	241.000	241.000	
10	- Personalauszahlungen	3.227.030,21	3.350.388	3.304.925	0	3.400.554	3.483.446	3.568.327	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.673,86	28.000	22.000	0	22.550	23.113	23.691	
15	- Sonstige Auszahlungen	9.540,91	23.800	22.500	0	23.063	23.639	24.230	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.246.244,98	3.402.188	3.349.425	0	3.446.167	3.530.198	3.616.248	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.970.141,47	-3.171.188	-3.108.425	0	-3.205.167	-3.289.198	-3.375.248	
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen									
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.666,93	155.000	58.500	0	0	0	0	
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	21.666,93	155.000	58.500	0	0	0	0	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.666,93	-155.000	-58.500	0	0	0	0	

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				verantwortlich: Herr Kleibrink			
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen				zuständig: Sachgebiete 62/0 - 62/3 + 62/5			
Produkt	09.01.01	Liegenschaftskataster							

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6 Summe der investiven Auszahlungen	21.667	0	58.500	0	0	0	0	29.970	88.470
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-21.667	0	-58.500	0	0	0	0	-29.970	-88.470

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	verantwortlich: Herr Schmidt
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen	zuständig: Sachgebiet 62/0
Produkt	09.01.01	Liegenschaftskataster	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
240.000	EUR	Verwaltungsgebühren
Zu 13)		
10.000	EUR	<p>Erwerb topographischer und sonstiger Karten sowie von Dateien von verschiedenen öffentlichen und privaten Anbietern.</p> <p>Aufwendungen für das Einscannen von Grenzniederschriften, um diese Daten in das Programmsystem LinkBase einpflegen zu können. Diese Maßnahme wird sich wegen der hohen Anzahl der Grenzniederschriften noch über die nächsten Jahre erstrecken.</p> <p>Gebührenrückerstattung für die Erteilung von Auskünften aus der Liegenschaftskarte und dem Liegenschaftsbuch durch Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung.</p> <p>Digitalisierung und Restaurierung des Katasterbuchwerks durch private Anbieter für die dauerhafte Erhaltung des Gebrauchsarchivs.</p>
Zu 16)		
13.000	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt-Gruppe 09.01 **Liegenschaftskataster und Geoinformationen**
Produkt 09.01.02 **Geodatenmanagement**

verantwortlich: Herr Michels
 zuständig: Sachgebiet 62/6

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Bereitstellung von Metadaten über einen Geodatenkatalog ♦ Bereitstellung von Geobasisdaten (u.a. Liegenschaftskataster, Luftbilder) ♦ Bereitstellung von Geofachdaten i.A. der Facheinheiten ♦ Rechtliche Rahmenbedingungen (GeoZG, OZG, Inspire, VermKatG) 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Administration, Pflege und Weiterentwicklung der Softwareumgebung bestehend aus GIS-Arbeitsplätzen, standardisierten Diensten und Webportalen ♦ Räumliche Analysen und Erstellung kartographischer Produkte ♦ Aufbereitung u. Anbindung von Daten d. Verwaltung u. kreisangehörigen Städten ♦ Anwenderberatung und -betreuung ♦ Interkommunale Kooperationen 			
Zielgruppe			
BürgerInnen, andere Behörden, PlanerInnen, Organisationseinheiten der Verwaltung und der kreisangehörigen Städte sowie Politik			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	14,99	15,86	15,86

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			verantwortlich: Herr Michels			
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen			zuständig: Sachgebiet 62/6			
Produkt	09.01.02	Geodatenmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.887,60	20.000	20.000	20.500	21.013	21.538	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.340,80	0	0	0	0	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	37.228,40	20.000	20.000	20.500	21.013	21.538	
11	- Personalaufwendungen	1.111.220,62	1.189.536	1.265.892	1.302.287	1.334.089	1.366.641	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.231,90	6.500	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.395,42	2.500	27.593	28.283	28.990	29.715	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.413,95	9.300	7.000	7.175	7.354	7.538	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.142.261,89	1.207.836	1.300.485	1.337.745	1.370.433	1.403.894	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.105.033,49	-1.187.836	-1.280.485	-1.317.245	-1.349.420	-1.382.356	
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.105.033,49	-1.187.836	-1.280.485	-1.317.245	-1.349.420	-1.382.356	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.105.033,49	-1.187.836	-1.280.485	-1.317.245	-1.349.420	-1.382.356	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.105.033,49	-1.187.836	-1.280.485	-1.317.245	-1.349.420	-1.382.356	

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				verantwortlich: Herr Michels			
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen				zuständig: Sachgebiet 62/6			
Produkt	09.01.02	Geodatenmanagement							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
Laufende Verwaltungstätigkeit									
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.963,60	20.000	20.000	0	20.500	21.013	21.538	
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.340,80	0	0	0	0	0	0	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.304,40	20.000	20.000	0	20.500	21.013	21.538	
10	- Personalauszahlungen	1.098.432,15	1.184.907	1.261.091	0	1.297.580	1.329.210	1.361.598	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.888,34	6.500	0	0	0	0	0	
15	- Sonstige Auszahlungen	4.184,00	9.300	7.000	0	7.175	7.354	7.538	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.119.504,49	1.200.707	1.268.091	0	1.304.755	1.336.564	1.369.136	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.083.200,09	-1.180.707	-1.248.091	0	-1.284.255	-1.315.551	-1.347.598	
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen									
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.149,00	50.000	0	0	0	0	0	
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	44.149,00	50.000	0	0	0	0	0	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.149,00	-50.000	0	0	0	0	0	

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	verantwortlich: Herr Michels
Produkt-Gruppe	09.01	Liegenschaftskataster und Geoinformationen	zuständig: Sachgebiet 62/6
Produkt	09.01.02	Geodatenmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 6)	
20.000 EUR	Ertrag aus der Kostenerstattung der Städte Schwelm und Ennepetal aufgrund aktualisierter GIS-Kooperationsverträge

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt-Gruppe 09.03 **Grundstückswertermittlung**
Produkt 09.03.01 **Leistungen des Gutachterausschusses**

verantwortlich: Herr Cummerwie
 zuständig: Sachgebiet 62/4

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Führung und Pflege der Kaufpreissammlung ♦ Ermittlung von Boden- und Immobilienrichtwerten, Erstellung des Grundstücksmarktberichtes ♦ Erteilung von Stellungnahmen und Auskünften ♦ Erstattung von Wertgutachten Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Akteure auf dem Grundstücksmarkt, Private u. öffentlich-rechtliche Auseinandersetzungsparteien, Öffentliche Verwaltung, Finanzbehörden, Gerichte, Sachverständige, Kreditinstitute, Bauwirtschaft			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	6,61	6,61	6,61

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			verantwortlich: Herr Cummerwie			
Produkt-Gruppe	09.03	Grundstückswertermittlung			zuständig: Sachgebiet 62/4			
Produkt	09.03.01	Leistungen des Gutachterausschusses						
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.412,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.192,02	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.700,00	109.700	110.700	113.468	116.305	119.213	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	145.304,02	140.700	144.700	147.468	150.305	153.213	
11	- Personalaufwendungen	588.431,94	594.433	605.759	623.288	638.480	654.038	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00	1.200	1.200	1.230	1.261	1.292	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.908,07	60.272	58.550	60.014	61.514	63.052	
17	= Ordentliche Aufwendungen	645.590,01	655.905	665.509	684.532	701.255	718.382	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-500.285,99	-515.205	-520.809	-537.064	-550.950	-565.169	
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-500.285,99	-515.205	-520.809	-537.064	-550.950	-565.169	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-500.285,99	-515.205	-520.809	-537.064	-550.950	-565.169	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-500.285,99	-515.205	-520.809	-537.064	-550.950	-565.169	

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				verantwortlich: Herr Cummerwie			
Produkt-Gruppe	09.03	Grundstückswertermittlung				zuständig: Sachgebiet 62/4			
Produkt	09.03.01	Leistungen des Gutachterausschusses							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.272,00	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		27.370,02	28.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen		109.700,00	109.700	110.700	0	113.468	116.305	119.213	
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		140.342,02	140.700	144.700	0	147.468	150.305	153.213	
10 - Personalauszahlungen		577.576,82	594.433	605.759	0	623.288	638.480	654.038	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	1.200	1.200	0	1.230	1.261	1.292	
15 - Sonstige Auszahlungen		56.880,74	60.272	58.550	0	60.014	61.514	63.052	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		634.707,56	655.905	665.509	0	684.532	701.255	718.382	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-494.365,54	-515.205	-520.809	0	-537.064	-550.950	-565.169	
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0	
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0	

Produkt-Bereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	verantwortlich: Herr Cummerwie
Produkt-Gruppe	09.03	Grundstückswertermittlung	zuständig: Sachgebiet 62/4
Produkt	09.03.01	Leistungen des Gutachterausschusses	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 5)		
30.000	EUR	Verwaltungsgebühren für Gutachten
Zu 6)		
110.700	EUR	Kostenerstattung der Stadt Witten Nach der Bildung eines gemeinsamen Gutachterausschusses mit der Stadt Witten hat der Ennepe-Ruhr-Kreis sich verpflichtet, die Geschäftsstelle mit Personal und Sachmitteln auszustatten. Die Stadt Witten erstattet dem Kreis die Aufwendungen hierfür.
Zu 16)		
55.000	EUR	Entschädigung der Gutachter:innen

Produkt-Bereich		10	Bauen und Wohnen		verantwortlich:					
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	
Ertrags- und Aufwandsarten										
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
				1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0,00	0	0	0	0	0	
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			146.737,93	90.300	160.000	160.000	160.000	160.000	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	0	0	0	0	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			455,00	0	0	0	0	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0	
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge			147.192,93	90.300	160.000	160.000	160.000	160.000	
11	- Personalaufwendungen			506.471,75	546.321	580.806	595.121	610.240	625.588	
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen			0,00	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.512,48	2.900	2.400	2.461	2.522	2.584	
17	= Ordentliche Aufwendungen			507.984,23	549.221	583.206	597.582	612.762	628.172	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172	
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172	
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172	

Produkt-Bereich 10 Bauen und Wohnen		verantwortlich:						
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		140.864,53	90.300	160.000	0	160.000	160.000	160.000
7 + Sonstige Einzahlungen		455,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		141.319,53	90.300	160.000	0	160.000	160.000	160.000
10 - Personalauszahlungen		421.245,28	474.436	529.258	0	544.570	557.846	571.439
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		214,20	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen		1.732,01	2.900	2.400	0	2.461	2.522	2.584
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		423.191,49	477.336	531.658	0	547.031	560.368	574.023
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-281.871,96	-387.036	-371.658	0	-387.031	-400.368	-414.023
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt-Gruppe	10.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung
Produkt	10.01.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung

verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen
zuständig: Sachgebiet 80/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Untere Bauaufsicht für die Stadt Breckerfeld einschließlich Durchführung bauaufsichtlicher Verfahren, Bauüberwachung, ordnungsbehördlichem Einschreiten und verfahrensbezogenen Auskünften
- ♦ Obere Bauaufsicht einschließlich Fachaufsicht, Grundsatzfragen, schwieriger bauordnungsrechtlicher Sachverhalte, Rechtsbehelfsverfahren und Sicherstellung einheitlicher Rechtsanwendung
- ♦ Obere Denkmalbehörde einschließlich denkmalrechtlicher Entscheidungen, Stellungnahmen, Koordination und Bearbeitung übergeordneter Fragestellungen
- ♦ Wohnraumförderung einschließlich Prüfung und Bearbeitung von Förderanträgen, Überwachung von Zweckbindungen sowie Kontrolle von Belegungs- und Mietbindungen
- ♦ Wohnberechtigungsscheine einschließlich Antragsbearbeitung, Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen, Entscheidung und Beratung der Antragstellenden

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Allgemeine Serviceberatung im Vorfeld bauaufsichtlicher Verfahren
- ♦ Ergänzende Beratung zu Wohnraumförderung, Modernisierung und barrierearmem Wohnen
- ♦ Unterstützung bei Wohnraumentwicklung und Wohnraumversorgungskonzepten
- ♦ Öffentlichkeitsarbeit und Informationsangebote zu Bauen, Wohnen, Denkmalschutz und Wohnraumförderung
- ♦ Ergänzende Beratung von Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümern zu Erhaltung, Nutzung und Fördermöglichkeiten

Zielgruppe

- ♦ Bürgerinnen und Bürger, insbesondere Bauherrschaften, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer sowie Antragstellende
- ♦ Planende, Architektinnen und Architekten, Ingenieurinnen und Ingenieure, Investoren, Bauträger und Projektentwickler
- ♦ Wohnungssuchende Haushalte, Antragstellende für Wohnberechtigungsscheine sowie Mieterinnen und Mieter öffentlich geförderter Wohnungen
- ♦ Wohnungsunternehmen, Vermieterinnen und Vermieter
- ♦ Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer
- ♦ Stadt Breckerfeld sowie weitere kreisangehörige Städte und Gemeinden, soweit fachlich betroffen
- ♦ Fachbehörden, untere Denkmalbehörden, Träger öffentlicher Belange und sonstige Verfahrensbeteiligte
- ♦ Politische Gremien, Verwaltungsleitung und interne Organisationseinheiten

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	6,65	6,65	6,65

Produkt-Bereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen					
Produkt-Gruppe	10.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	zuständig: Sachgebiet 80/2					
Produkt	10.01.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		146.737,93	90.300	160.000	160.000	160.000	160.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		455,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		147.192,93	90.300	160.000	160.000	160.000	160.000
11	- Personalaufwendungen		506.471,75	546.321	580.806	595.121	610.240	625.588
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.512,48	2.900	2.400	2.461	2.522	2.584
17	= Ordentliche Aufwendungen		507.984,23	549.221	583.206	597.582	612.762	628.172
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-360.791,30	-458.921	-423.206	-437.582	-452.762	-468.172

Produkt-Bereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen						
Produkt-Gruppe	10.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	zuständig: Sachgebiet 80/2						
Produkt	10.01.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			140.864,53	90.300	160.000	0	160.000	160.000	160.000
7 + Sonstige Einzahlungen			455,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			141.319,53	90.300	160.000	0	160.000	160.000	160.000
10 - Personalauszahlungen			421.245,28	474.436	529.258	0	544.570	557.846	571.439
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			214,20	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen			1.732,01	2.900	2.400	0	2.461	2.522	2.584
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			423.191,49	477.336	531.658	0	547.031	560.368	574.023
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-281.871,96	-387.036	-371.658	0	-387.031	-400.368	-414.023
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	10	Bauen und Bauaufsicht	verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen
Produkt-Gruppe	10.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	zuständig: Sachgebiet 80/2
Produkt	10.01.01	Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 4)	
160.000 EUR	Verwaltungsgebühren

Produkt-Bereich 11		Ver- und Entsorgung		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.780.707,31	18.455.660	21.969.546	22.558.640	23.161.970	23.780.326
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.609.181,33	2.092.000	1.580.500	1.580.500	1.580.500	1.580.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	567.886,82	530.000	610.000	625.250	640.881	656.902
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	153.482,04	32.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	22.111.257,50	21.109.660	24.165.046	24.769.390	25.388.351	26.022.728
11	- Personalaufwendungen	356.685,12	422.590	474.121	486.276	498.510	510.961
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.732.297,99	20.707.800	23.712.500	24.305.313	24.912.948	25.535.772
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.656,63	123	135	138	141	145
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.645,21	56.750	65.850	67.497	69.185	70.916
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.169.284,95	21.187.263	24.252.606	24.859.224	25.480.784	26.117.794
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	941.972,55	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	941.972,55	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	941.972,55	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	941.972,55	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066

Produkt-Bereich 11		Ver- und Entsorgung		verantwortlich:					
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.511.333,88	18.455.660	21.969.546	0	22.558.640	23.161.970	23.780.326
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.555.328,42	2.092.000	1.580.500	0	1.580.500	1.580.500	1.580.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		563.068,23	530.000	610.000	0	625.250	640.881	656.902
7	+ Sonstige Einzahlungen		80.586,76	32.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		19.710.317,29	21.109.660	24.165.046	0	24.769.390	25.388.351	26.022.728
10	- Personalauszahlungen		350.821,53	377.190	441.739	0	454.521	465.597	476.944
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		20.227.395,90	20.707.800	23.712.500	0	24.305.313	24.912.948	25.535.772
15	- Sonstige Auszahlungen		46.468,30	56.750	65.850	0	67.497	69.185	70.916
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		20.624.685,73	21.141.740	24.220.089	0	24.827.331	25.447.730	26.083.632
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-914.368,44	-32.080	-55.043	0	-57.941	-59.379	-60.904
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt-Gruppe 11.01 **Abfallentsorgung**
Produkt 11.01.01 **Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft**

verantwortlich: Frau Diezmann
 zuständig: Sachgebiet 61/4

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Entsorgung der Abfallfraktionen (Restmüll, Sperrmüll, biologisch abbaubare Abfälle, Bauschutt, Kunststoffe, CD/Toner, Altreifen, Dämmmaterial, Asbest, Elektronikschrott, Kühlgeräte, Metalle, Altpapier, Altglas, Leichtverpackungen, Holz A1-A3, Holz A4, Flachglas, Problemabfälle, Alttextilien und -schuhe) ♦ Gebührenkalkulation ♦ Erstellung der Abfallwirtschafts- und Abfallgebührenkalkulation ♦ Erstellung des Abfallwirtschaftskonzepts ♦ Erstellung der Abfallbilanzen ♦ Abfallwirtschaftsplanung ♦ Abfallberatung 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Teilnahme an der Kampagne #wirfuerbio ♦ Öffentlichkeitsarbeit 			
Zielgruppe			
Bevölkerung des Ennepe-Ruhr-Kreises, Unternehmen, kreisangehörige Städte			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	4,82	4,83	4,83

Produkt-Bereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Frau Diezmann					
Produkt-Gruppe	11.01	Abfallentsorgung	zuständig: Sachgebiet 61/4					
Produkt	11.01.01	Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		19.773.463,41	18.449.660	21.963.546	22.552.640	23.155.970	23.774.326
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.609.181,33	2.092.000	1.580.500	1.580.500	1.580.500	1.580.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		547.696,24	520.000	600.000	615.000	630.375	646.134
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		153.232,04	22.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		22.083.573,02	21.083.660	24.144.046	24.748.140	25.366.845	26.000.960
11	- Personalaufwendungen		275.606,61	330.987	378.161	388.108	397.811	407.698
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.732.297,99	20.707.800	23.712.500	24.305.313	24.912.948	25.535.772
14	- Bilanzielle Abschreibungen		12.656,63	123	135	138	141	145
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		58.878,01	44.750	53.250	54.581	55.945	57.345
17	= Ordentliche Aufwendungen		21.079.439,24	21.083.660	24.144.046	24.748.140	25.366.845	26.000.960
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		1.004.133,78	0	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		1.004.133,78	0	0	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		1.004.133,78	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		1.004.133,78	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Frau Diezmann						
Produkt-Gruppe	11.01	Abfallentsorgung	zuständig: Sachgebiet 61/4						
Produkt	11.01.01	Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			17.504.879,68	18.449.660	21.963.546	0	22.552.640	23.155.970	23.774.326
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.555.328,42	2.092.000	1.580.500	0	1.580.500	1.580.500	1.580.500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			543.293,89	520.000	600.000	0	615.000	630.375	646.134
7 + Sonstige Einzahlungen			79.086,76	22.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			19.682.588,75	21.083.660	24.144.046	0	24.748.140	25.366.845	26.000.960
10 - Personalauszahlungen			276.170,49	297.126	357.561	0	367.907	376.873	386.058
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			20.227.395,90	20.707.800	23.712.500	0	24.305.313	24.912.948	25.535.772
15 - Sonstige Auszahlungen			46.307,76	44.750	53.250	0	54.581	55.945	57.345
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			20.549.874,15	21.049.676	24.123.311	0	24.727.801	25.345.766	25.979.175
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-867.285,40	33.984	20.735	0	20.339	21.079	21.785
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Frau Diezmann
Produkt-Gruppe	11.01	Abfallentsorgung	zuständig: Sachgebiet 61/4
Produkt	11.01.01	Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
20.262.119 EUR	Benutzungsgebühren der Städte	
1.066.427 EUR	Benutzungsgebühren von Kleinanlieferenden	
635.000 EUR	Mitbenutzungsentgelt Duale Systeme	
Zu 5)		
1.500.000 EUR	Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier	
60.000 EUR	Erlöse aus dem Verkauf von Altmetall	
20.500 EUR	Erlöse aus dem Verkauf von Biogas	
Zu 6)		
600.000 EUR	Kostenerstattung der Gemeinden für die Entsorgung von Elektrogeräten	
Zu 13)		
10.900.000 EUR	Kosten der Abfallbeseitigung	
6.900.000 EUR	Kosten der Abfallverwertung	
3.200.000 EUR	Kosten der Umladung	
2.500.500 EUR	Kosten des Abfalltransports	
150.000 EUR	Sonstige Dienstleistungen	
60.000 EUR	Öffentlichkeitsarbeit	
Zu 16)		
30.000 EUR	Beitrag an den Altlastensanierungs- und Altlastenaufbereitungsverband NRW	
12.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	
11.000 EUR	Erstattung überzahlter Leistungen	

Sämtliche Aufwendungen im Produkt 11.01.01 sind über den Gebührenhaushalt stets vollständig ausgeglichen. Aufgrund von Änderungen bei den angefallenen Abfallmengen kommt sich jährlich zu Schwankungen bei einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt-Gruppe 11.01 **Abfallentsorgung**
Produkt 11.01.02. **Abfallwirtschaft**

verantwortlich: Frau Brüggen
 zuständig: 61/3

Pflichtige Leistungen (gesetzlich vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ ordnungsbehördliche Verfolgung und Ahndung widerrechtlicher Abfallentsorgung ♦ Überwachung von Entsorgungsanlagen und Entsorgungshandlungen ♦ Kontrolle der gewerblichen Abfallentsorgung ♦ Stellungnahmen zu anderen Genehmigungsverfahren ♦ behördl. Überwachung der Abfallentsorgung bei Gebäudeabbrüchen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Abfallerzeuger*innen, Abfallbesitzer*innen, Abfallentsorger*innen, Abfallsammler*innen, Abfallmakler*innen, Abfallhändler*innen, Abfallbeförderer*innen, Produktverantwortliche			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	1,31	1,31	1,31

Produkt-Bereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Frau Brüggem					
Produkt-Gruppe	11.01	Abfallentsorgung	zuständig: Sachgebiet 61/3					
Produkt	11.01.02	Abfallwirtschaft						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		7.243,90	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.190,58	10.000	10.000	10.250	10.506	10.768
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		250,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		27.684,48	26.000	21.000	21.250	21.506	21.768
11	- Personalaufwendungen		81.078,51	91.603	95.960	98.168	100.699	103.263
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		7.000,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.767,20	12.000	12.600	12.916	13.240	13.571
17	= Ordentliche Aufwendungen		89.845,71	103.603	108.560	111.084	113.939	116.834
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-62.161,23	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-62.161,23	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-62.161,23	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-62.161,23	-77.603	-87.560	-89.834	-92.433	-95.066

Produkt-Bereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Frau Brüggem						
Produkt-Gruppe	11.01	Abfallentsorgung	zuständig: Sachgebiet 61/3						
Produkt	11.01.02	Abfallwirtschaft							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			6.454,20	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			19.774,34	10.000	10.000	0	10.250	10.506	10.768
7 + Sonstige Einzahlungen			1.500,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			27.728,54	26.000	21.000	0	21.250	21.506	21.768
10 - Personalauszahlungen			74.651,04	80.064	84.178	0	86.614	88.724	90.886
15 - Sonstige Auszahlungen			160,54	12.000	12.600	0	12.916	13.240	13.571
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			74.811,58	92.064	96.778	0	99.530	101.964	104.457
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-47.083,04	-66.064	-75.778	0	-78.280	-80.458	-82.689
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Frau Brüggem
Produkt-Gruppe	11.01	Abfallentsorgung	zuständig: Sachgebiet 61/3
Produkt	11.01.02	Abfallwirtschaft	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 6)	
10.000 EUR	<p>Kostenerstattungen für Ersatzvornahmen</p> <p>Die Verwaltung ist bestrebt, die Aufwendungen für Ersatzvornahmen von den jeweiligen Ordnungspflichtigen beizutreiben.</p> <p>10.000 EUR weniger als im Vorjahr: Durch geringere Aufwendungen für Ersatzvornahmen ist auch mit weniger Kostenerstattungen zu rechnen, siehe Pos. 16.</p>
Zu 16)	
10.000 EUR	<p>Aufwendungen für Ersatzvornahmen</p> <p>Abwehr von akuten Gefahren für die belebte und unbelebte Umwelt abzuwehren. Die Kosten für Ersatzvornahmen werden von den Ordnungspflichtigen beigesteuert, siehe Pos. 6.</p>

Produkt-Bereich 12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		verantwortlich:			
Teilergebnisplan		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031.480,75	1.028.131	1.006.795	1.006.795	1.006.795	1.006.795
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.479,42	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	221.157,67	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.255.117,84	1.030.231	1.008.895	1.008.895	1.008.895	1.008.895
11	- Personalaufwendungen	347.111,15	482.432	298.667	307.153	314.680	322.378
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516.797,90	858.690	812.808	833.128	853.956	875.305
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.581.786,76	1.284.634	1.360.921	1.446.194	1.482.349	1.519.408
15	- Transferaufwendungen	20.646.695,00	27.597.000	28.328.610	28.611.896	28.898.016	29.186.996
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.066,43	1.896	2.646	2.712	2.780	2.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.095.457,24	30.224.652	30.803.652	31.201.083	31.551.781	31.906.937
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.840.339,40	-29.194.421	-29.794.757	-30.192.188	-30.542.886	-30.898.042
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.840.339,40	-29.194.421	-29.794.757	-30.192.188	-30.542.886	-30.898.042
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-21.840.339,40	-29.194.421	-29.794.757	-30.192.188	-30.542.886	-30.898.042
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.840.339,40	-29.194.421	-29.794.757	-30.192.188	-30.542.886	-30.898.042

Produkt-Bereich 12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		verantwortlich:				
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.610,65	376.611	358.850	0	358.850	358.850	358.850
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.234,42	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	200.636,22	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.481,29	378.711	360.950	0	360.950	360.950	360.950
10	- Personalauszahlungen	345.832,96	472.098	295.469	0	304.017	311.429	319.018
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.049.618,31	1.058.690	1.692.808	0	833.128	853.956	875.305
14	- Transferauszahlungen	21.392.454,53	27.597.000	28.328.610	0	28.611.896	28.898.016	29.186.996
15	- Sonstige Auszahlungen	69.069,87	1.896	2.646	0	2.712	2.780	2.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.856.975,67	29.129.684	30.319.533	0	29.751.753	30.066.181	30.384.169
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.277.494,38	-28.750.973	-29.958.583	0	-29.390.803	-29.705.231	-30.023.219
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
25	für Baumaßnahmen	178.171,98	565.000	245.000	0	0	0	0
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	178.171,98	565.000	245.000	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-178.171,98	-565.000	-245.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt-Gruppe	12.01	Verkehrsflächen
Produkt	12.01.01	Kreisstraßen

verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen
zuständig: Sachgebiet 80/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Wahrnehmung der Straßenbaulast für Kreisstraßen einschließlich Planung, Bau, Unterhaltung, Erhaltung, Betrieb und Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- ♦ Wahrnehmung der Baulast für Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke einschließlich Prüfung, Unterhaltung, Erhaltung, Erneuerung sowie Sicherstellung der Verkehrs- und Standsicherheit
- ♦ Haushaltsplanung und Mittelbewirtschaftung für Kreisstraßen und Ingenieurbauwerke
- ♦ Mitwirkung in verkehrsrechtlichen, planungsrechtlichen und sonstigen Genehmigungsverfahren einschließlich fachtechnischer Stellungnahmen
- ♦ Erteilung und fachliche Prüfung straßenrechtlicher Zustimmungen, Gestattungen und Sondernutzungen, soweit Kreisstraßen betroffen sind

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Beratung von Bürgerinnen und Bürgern zu Straßenbau- und Unterhaltungsmaßnahmen
- ♦ Information der Öffentlichkeit über Straßenbaumaßnahmen und Verkehrsbeeinträchtigungen
- ♦ Entwicklung und Fortschreibung strategischer Erhaltungs- und Sanierungskonzepte
- ♦ Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur über gesetzliche Anforderungen hinaus
- ♦ Maßnahmen zur gestalterischen, ökologischen und klimabezogenen Aufwertung des Straßenraums über gesetzliche Mindestanforderungen hinaus
- ♦ Mitwirkung an regionalen Kooperations- und Entwicklungsprojekten im Bereich Straßeninfrastruktur

Zielgruppe

- ♦ Bürgerinnen und Bürger
- ♦ Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- ♦ Kreisangehörige Städte sowie andere Behörden
- ♦ Anliegerinnen und Anlieger an Kreisstraßen

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	0,51	0,44	0,44

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen					
Produkt-Gruppe	12.01	Verkehrsflächen	zuständig: Sachgebiet 80/2					
Produkt	12.01.01	Kreisstraßen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		654.870,10	651.520	647.945	647.945	647.945	647.945
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.479,42	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		219.343,11	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		876.692,63	653.620	650.045	650.045	650.045	650.045
11	- Personalaufwendungen		14.369,82	42.511	8.578	8.742	8.976	9.211
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		467.955,07	628.690	637.808	653.753	670.096	686.848
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.418.747,37	1.284.179	1.360.921	1.446.194	1.482.349	1.519.408
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		94,33	600	300	308	316	324
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.901.166,59	1.955.980	2.007.607	2.108.997	2.161.737	2.215.791
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.024.473,96	-1.302.360	-1.357.562	-1.458.952	-1.511.692	-1.565.746
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.024.473,96	-1.302.360	-1.357.562	-1.458.952	-1.511.692	-1.565.746
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.024.473,96	-1.302.360	-1.357.562	-1.458.952	-1.511.692	-1.565.746
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.024.473,96	-1.302.360	-1.357.562	-1.458.952	-1.511.692	-1.565.746

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen						
Produkt-Gruppe	12.01	Verkehrsflächen	zuständig: Sachgebiet 80/2						
Produkt	12.01.01	Kreisstraßen							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.234,42	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.234,42	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
10 - Personalauszahlungen			14.489,40	33.664	6.820	0	7.018	7.189	7.364
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.986.679,93	828.690	1.517.808	0	653.753	670.096	686.848
15 - Sonstige Auszahlungen			66.018,70	600	300	0	308	316	324
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.067.188,03	862.954	1.524.928	0	661.079	677.601	694.536
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-2.064.953,61	-860.854	-1.522.828	0	-658.979	-675.501	-692.436
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
25 für Baumaßnahmen			178.171,98	565.000	245.000	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			178.171,98	565.000	245.000	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-178.171,98	-565.000	-245.000	0	0	0	0

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				verantwortlich: Frau Riedesel-Nüßgen				
Produkt-Gruppe	12.01	Verkehrsflächen				zuständig: Sachgebiet 80/2				
Produkt	12.01.01	Kreisstraßen								
<u>Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>										
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze										
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme:										
3002 Errichtung von zwei Versickerungsbecken										
5	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	245.000	245.000	0	0	0	0	245.000	490.000
6	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-245.000	-245.000	0	0	0	0	-245.000	-490.000

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Frau Riedesel-Nußgen
Produkt-Gruppe	12.01	Verkehrsflächen	zuständig: Sachgebiet 80/2
Produkt	12.01.01	Kreisstraßen	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
647.945	EUR	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Zu 13)		
510.000	EUR	Bauunterhaltung der Kreisstraßen, insb. Unterhaltung der Kreisstraßen durch den Landesbetrieb Straßenbau und die Städte Gevelsberg und Hattingen, Markierungsarbeiten, akute Unterhaltungsmaßnahmen und Kosten für Unterhaltung und Betrieb der Pontonbrücke in Hattingen.
69.000	EUR	Aufwendungen für die Entwässerung der Kreisstraßen
55.394	EUR	Entschädigung für die Verwaltung der Kreisstraßen an den Landesbetrieb Straßenbau einschließlich Abrechnung der durchgeführten Deckenerneuerungen aus den Vorjahren.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan		
Zu 12)		
880.000	EUR	Auszahlung aus der Rückstellung für die Sanierung der Kreisstraße K11

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt-Gruppe	12.02	ÖPNV und Mobilität
Produkt	12.02.01	ÖPNV und Mobilität

verantwortlich: Herr Hüsken
zuständig: Sachgebiet 80/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Wahrnehmung der Aufgabenträgerschaft für den straßengebundenen ÖPNV, insbesondere:
- ♦ Aufstellung und Fortschreibung des Nahverkehrsplans
- ♦ Planung, Bestellung und Finanzierung von Verkehrsleistungen
- ♦ Qualitätssicherung und Vertragsmanagement des ÖPNV-Leistungsangebots
- ♦ Koordination und Abstimmung mit Verkehrsunternehmen, Verkehrsverbünden und benachbarten Aufgabenträger*innen

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Konzeption, Koordination und Umsetzung von Projekten im Bereich der nachhaltigen Mobilitätsentwicklung auf Grundlage des Mobilitätskonzepts für den Ennepe-Ruhr-Kreis
- ♦ Entwicklung, Bündelung und Vernetzung bestehender und neuer Mobilitätsangebote
- ♦ Planung, Koordination und Steuerung kreisweiter und interkommunaler Maßnahmen zur Förderung des Radverkehrs einschließlich erforderlicher Fachplanungen, Studien und regionaler Kooperationen
- ♦ Steuerung der Umsetzung des kreisweiten Ladeinfrastrukturkonzepts in Abstimmung mit den kreisangehörigen Kommunen und den Netzbetreibern
- ♦ Koordination und Durchführung von Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit zur Förderung nachhaltiger Mobilität

Zielgruppe

Fahrgäste sowie derzeitige und potenzielle Nutzer*innen des Umweltverbunds, Pendler*innen und Verkehrsteilnehmende, kreisangehörige Städte, Nachbarkommunen und angrenzenden Kreise, Verkehrsunternehmen und Aufgabenträger (VRR, NWL), Baulastträger sowie regionale Partner im Radverkehr (u.a. Regionalverband Ruhr und Ruhr Tourismus GmbH).

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	3,80	2,75	2,75

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Hüsken					
Produkt-Gruppe	12.02	ÖPNV und Mobilität	zuständig: Sachgebiet 80/1					
Produkt	12.02.01	ÖPNV und Mobilität						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		376.610,65	376.611	358.850	358.850	358.850	358.850
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.814,56	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		378.425,21	376.611	358.850	358.850	358.850	358.850
11	- Personalaufwendungen		332.741,33	439.921	290.089	298.411	305.704	313.167
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		48.842,83	230.000	175.000	179.375	183.860	188.457
14	- Bilanzielle Abschreibungen		163.039,39	455	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		20.646.695,00	27.597.000	28.328.610	28.611.896	28.898.016	29.186.996
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.972,10	1.296	2.346	2.404	2.464	2.526
17	= Ordentliche Aufwendungen		21.194.290,65	28.268.672	28.796.045	29.092.086	29.390.044	29.691.146
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-20.815.865,44	-27.892.061	-28.437.195	-28.733.236	-29.031.194	-29.332.296
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-20.815.865,44	-27.892.061	-28.437.195	-28.733.236	-29.031.194	-29.332.296
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-20.815.865,44	-27.892.061	-28.437.195	-28.733.236	-29.031.194	-29.332.296
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-20.815.865,44	-27.892.061	-28.437.195	-28.733.236	-29.031.194	-29.332.296

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			verantwortlich: Herr Hüsken			
Produkt-Gruppe	12.02	ÖPNV und Mobilität			zuständig: Sachgebiet 80/1			
Produkt	12.02.01	ÖPNV und Mobilität						
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		376.610,65	376.611	358.850	0	358.850	358.850	358.850
7 + Sonstige Einzahlungen		200.636,22	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		577.246,87	376.611	358.850	0	358.850	358.850	358.850
10 - Personalauszahlungen		331.343,56	438.434	288.649	0	296.999	304.240	311.654
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		62.938,38	230.000	175.000	0	179.375	183.860	188.457
14 - Transferauszahlungen		21.392.454,53	27.597.000	28.328.610	0	28.611.896	28.898.016	29.186.996
15 - Sonstige Auszahlungen		3.051,17	1.296	2.346	0	2.404	2.464	2.526
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		21.789.787,64	28.266.730	28.794.605	0	29.090.674	29.388.580	29.689.633
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-21.212.540,77	-27.890.119	-28.435.755	0	-28.731.824	-29.029.730	-29.330.783
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Hüsken
Produkt-Gruppe	12.02	ÖPNV und Mobilität	zuständig: Sachgebiet 80/1
Produkt	12.02.01	ÖPNV und Mobilität	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 2)	
358.850 EUR	Nach § 11 Abs. 2 ÖPNV-Gesetz erhalten die Kreise und kreisfreien Städte eine jährliche Pauschale, die für Zwecke des ÖPNV einzusetzen ist. Dabei sind mindestens 80 % an die Verkehrsunternehmen weiterzuleiten. Der Kreistag hat beschlossen, die Auszahlung der ÖPNV-Pauschale auf den Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) zu übertragen und 80 % der Mittel für Ausgleichsleistungen im Kreisgebiet an die Verkehrsunternehmen einzusetzen. Veranschlagt ist der restliche Anteil von 20 %, der dem Kreis für eigene Aktivitäten zur Verfügung steht.
Zu 13)	
100.000 EUR	Der Ansatz dient der Finanzierung von Untersuchungen, Gutachten und Erhebungen im Rahmen der ÖPNV-Aufgaben des Kreises. Finanziert werden 2027 insbesondere die Fortführung der seit 2026 laufenden Fortschreibung des Nahverkehrsplans EN sowie die Eigenanteile an den VRR-Planungsleistungen zum barrierefreien Haltestellenausbau.
75.000 EUR	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 50.000 EUR: Mobilitätskonzept 25.000 EUR: Budget Radwegeplanung gem. Beschluss Mobilitätskonzept
Zu 15)	
17.943.630 EUR	Zuschuss an die Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH (VER). Die der VER zustehenden Ausgleichszahlungen für die Erbringung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen im Kreisgebiet und den Nachbarstädten werden über die Beteiligungsgesellschaft des Kreises als Direktleistung zugeführt.
9.877.980 EUR	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Zweckverbände 8.707.620 EUR: Umlage VRR Zur Deckung der Aufwanddeckungsfehlbeträge erhebt der Zweckverband VRR von seinen Mitgliedern eine Umlage, um den Verkehrsunternehmen die Kosten auszugleichen, die ihnen durch die Übernahme gemeinschaftlicher Verpflichtungen entstehen. 836.360 EUR: Ausgleichsbetrag für den Busverkehr Rheinland 317.000 EUR: Umlage zur Finanzierung des Eigenaufwands der VRR-AöR 17.000 EUR: Umlage zur Finanzierung des Eigenaufwands des VRR
507.000 EUR	Zuweisung an die Stadt Schwelm - Die Stadt Schwelm hat ihre Beteiligung an den Wuppertaler Stadtwerken (rd. 0,5 % des Grundkapitals) treuhänderisch auf den Ennepe-Ruhr-Kreis übertragen, der deshalb seine VRR-Umlage um den entsprechenden Anteil am positiven Ergebnis der übrigen Stadtwerkebetriebe (Versorgungsbereich) kürzen kann.

Produkt-Bereich		13	Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.591,97	219.961	137.903	137.903	137.903	137.903
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		114.366,11	101.500	106.000	106.000	106.000	106.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.872,59	35.000	35.000	35.875	36.772	37.692
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		7.257,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		176.088,16	363.461	285.903	286.778	287.675	288.595
11	- Personalaufwendungen		2.318.721,83	2.480.875	2.671.526	2.745.467	2.813.216	2.882.412
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		124.504,34	373.000	223.500	229.088	234.816	240.686
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.854,52	1.687	1.796	1.840	1.886	1.933
15	- Transferaufwendungen		40.509,58	43.300	45.670	46.812	47.982	49.182
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		65.118,02	110.250	102.900	105.475	108.112	110.817
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.550.708,29	3.009.112	3.045.392	3.128.682	3.206.012	3.285.030
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2.374.620,13	-2.645.651	-2.759.489	-2.841.904	-2.918.337	-2.996.435
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-2.374.620,13	-2.645.651	-2.759.489	-2.841.904	-2.918.337	-2.996.435
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-2.374.620,13	-2.645.651	-2.759.489	-2.841.904	-2.918.337	-2.996.435
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-2.374.620,13	-2.645.651	-2.759.489	-2.841.904	-2.918.337	-2.996.435

Produkt-Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich:						
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		32.630,49	219.000	137.000	0	137.000	137.000	137.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen		45.600,00	91.000	91.000	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		112.895,36	101.500	106.000	0	106.000	106.000	106.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen		23.212,59	35.000	35.000	0	35.875	36.772	37.692
7 + Sonstige Einzahlungen		5.357,49	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		219.695,93	453.500	376.000	0	285.875	286.772	287.692
10 - Personalauszahlungen		2.200.160,07	2.412.398	2.601.904	0	2.677.192	2.742.452	2.809.277
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		117.302,55	373.000	223.500	0	229.088	234.816	240.686
14 - Transferauszahlungen		84.909,58	134.300	136.670	0	46.812	47.982	49.182
15 - Sonstige Auszahlungen		81.888,90	110.250	102.900	0	105.475	108.112	110.817
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.484.261,10	3.029.948	3.064.974	0	3.058.567	3.133.362	3.209.962
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.264.565,17	-2.576.448	-2.688.974	0	-2.772.692	-2.846.590	-2.922.270
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
21 aus Beiträgen u.ä. Entgelten		52.162,28	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		52.162,28	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		22.272,28	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		22.272,28	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		29.890,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	13	Gewässer- und Naturschutz
Produkt-Gruppe	13.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz
Produkt	13.01.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz

verantwortlich: Herr Grebennikov
zuständig: Sachgebiet 61/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Erarbeitung und Fortschreibung der Landschaftspläne, Pflege- und Entwicklungsplänen u.ä. ♦ Schutz und Entwicklung von Gebieten, Landschaftsbestandteilen und Biotopen Kontrolle und Pflege der Naturdenkmale ♦ Prävention und Management invasiver gebietsfremder Arten ♦ Planung und Durchführung landschaftsbezogener Schutz- und Entwicklungsmaßnahmen (Anpflanzungen / Pflegemaßnahmen) ♦ Planung und Umsetzung von Maßnahmen des Landschaftsplans und von Maßnahmen aus anderen öffentlichen Mitteln des Natur- und Landschaftsschutzes ♦ Erstellen fachtechnischer Stellungnahmen bei Bauvorhaben und Einzelmaßnahmen im Außenbereich, B-Planverfahren, Planfeststellungsverfahren, FNP Verfahren, Regionalplanverfahren ♦ Verwaltung, Prüfung und Genehmigung von Anträgen im Rahmen der naturschutzfachlichen Eingriffsregelung ♦ Erteilung landschaftsrechtlicher Befreiungen und Ausnahmegenehmigungen ♦ Ordnungsrechtliche Gefahrenabwehr im Rahmen des Naturschutzrechts ♦ Überwachung und Ahndung der landschaftsrechtlichen Ge- und Verbote ♦ Kontrolle der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen ♦ Führung des Kompensationsflächen und Ersatzgeldkatasters ♦ Verwaltung der Reitkennzeichen / Reitabgabe ♦ Planung, Ausweisung und Unterhaltung von Reitwegen ♦ Überwachung des Tier- und Pflanzenhandels ♦ Genehmigung von Tiergehegen ♦ Überwachung des besonderen Artenschutzrechtes 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Betreuung der RVR Ranger ♦ Planung und Umsetzung des Biodiversitätsmanagements ♦ Planung und Umsetzung von Förderprogrammen ♦ Umsetzung Kultur und Landschaftsprogramm (Vertragsnaturschutz) 			
Zielgruppe Alle betroffenen Städte, Behörden, Firmen, Landnutzer und Privatpersonen im Kreisgebiet			
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	2026	2027	2028
	10,08	9,88	9,88

Produkt-Bereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Grebennikov					
Produkt-Gruppe	13.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	zuständig: Sachgebiet 61/1					
Produkt	13.01.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.533,73	154.903	137.903	137.903	137.903	137.903
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		25.061,25	25.000	26.000	26.000	26.000	26.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	10.000	10.000	10.250	10.506	10.769
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.607,27	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		61.202,25	193.903	177.903	178.153	178.409	178.672
11	- Personalaufwendungen		751.759,57	845.048	894.334	919.391	942.004	965.116
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100.672,38	203.500	208.000	213.200	218.531	223.994
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.138,89	1.036	1.139	1.167	1.196	1.226
15	- Transferaufwendungen		40.509,58	43.300	45.670	46.812	47.982	49.182
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.488,77	57.750	54.400	55.762	57.156	58.586
17	= Ordentliche Aufwendungen		921.569,19	1.150.634	1.203.543	1.236.332	1.266.869	1.298.104
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-860.366,94	-956.731	-1.025.640	-1.058.179	-1.088.460	-1.119.432
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-860.366,94	-956.731	-1.025.640	-1.058.179	-1.088.460	-1.119.432
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-860.366,94	-956.731	-1.025.640	-1.058.179	-1.088.460	-1.119.432
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-860.366,94	-956.731	-1.025.640	-1.058.179	-1.088.460	-1.119.432

Produkt-Bereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Grebennikov						
Produkt-Gruppe	13.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	zuständig: Sachgebiet 61/1						
Produkt	13.01.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			32.630,49	154.000	137.000	0	137.000	137.000	137.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			45.600,00	46.000	46.000	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			25.512,20	25.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			0,00	10.000	10.000	0	10.250	10.506	10.769
7 + Sonstige Einzahlungen			707,27	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			104.449,96	239.000	223.000	0	177.250	177.506	177.769
10 - Personalauszahlungen			721.226,65	821.347	877.342	0	902.729	924.734	947.267
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			105.936,44	203.500	208.000	0	213.200	218.531	223.994
14 - Transferauszahlungen			84.909,58	89.300	91.670	0	46.812	47.982	49.182
15 - Sonstige Auszahlungen			32.730,92	57.750	54.400	0	55.762	57.156	58.586
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			944.803,59	1.171.897	1.231.412	0	1.218.503	1.248.403	1.279.029
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-840.353,63	-932.897	-1.008.412	0	-1.041.253	-1.070.897	-1.101.260
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
21 aus Beiträgen u.ä. Entgelten			52.162,28	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			52.162,28	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			22.272,28	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			22.272,28	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			29.890,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Grebennikov
Produkt-Gruppe	13.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	zuständig: Sachgebiet 61/1
Produkt	13.01.01	Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
137.000 EUR	Laut Förderbescheid 95.000 € Zuweisung der Bezirksregierung für die Förderrichtlinie Naturschutz (Neuaufstellung des Landschaftsplans im Jahr 2027) Anmerkung 26.06.2026: Summen können sich ändern, da derzeit ein Änderungsbescheid zur Förderung in Erstellung ist. Zuweisung der Bezirksregierung für die Förderrichtlinie Naturschutz, davon, -7.000 EUR für eigene Maßnahmen -35.000 EUR für Maßnahmen Dritter	
Zu 4)		
26.000 EUR	Verwaltungsgebühren	
Zu 6)		
10.000 EUR	Kostenerstattungen für Ersatzvornahmen	
Zu 13)		
201.000 EUR	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ca. 19.000 EUR Eigenanteil FöNa-Antrag Neuaufstellung Landschaftsplan Nord im Jahr 2027 Zusätzlich 95.000 EUR im Jahr 2027 Fördermittel aus 13.01.01.414100 (Landschaftsplan). 75.000 EUR: Aufwendungen für den RVR-Rangereinsatz	
Zu 15)		
45.670 EUR	Zuschuss an die Biologische Station (Kreistagsbeschluss 123/2023, 154/2024)	
Zu 16)		
16.000 EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen	
15.000 EUR	Umsetzung von Landschaftsplänen	
10.000 EUR	Ersatzvornahmen	

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 13 **Gewässer- und Naturschutz**
Produkt-Gruppe 13.02 **Wasserwirtschaft**
Produkt 13.02.01 **Wasserwirtschaft**

verantwortlich: Herr Gerlach,
Herr Rütterswörden
zuständig: Sachgebiet 61/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ <u>Genehmigung / Überwachung:</u> <i>von Maßnahmen in und an oberirdischen Gewässern</i> <i>von Gewässern und deren Benutzungen</i> <i>des Hochwasserschutzes</i> <i>des Grundwasserschutzes</i> <i>der naturnahen Gestaltung von Gewässern</i> <i>von gewerblicher und industrieller Abwasserbeseitigung</i> <i>von privater und öffentlicher Niederschlagswasserbeseitigung</i> <i>von häuslicher Schmutzwasserbeseitigung</i> <i>Maßnahmen zur Gefahrenabwehr</i> <i>der Wasserschutzgebietsverordnungen und Trinkwasserschutzgebiete</i> <i>von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen</i> ♦ Vollzug wasserrechtlicher Vorschriften (Zwangsrechtsverfahren, etc.) ♦ Maßnahmen bei Unfällen mit wassergefährdenden Stoffen (inkl. Durchführung Rufbereitschaft) ♦ Wasserwirtschaftliche Überwachung von Altlasten ♦ Fachtechnische Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände ♦ <u>Fachtechnische Stellungnahmen zu:</u> <i>Bebauungsplänen</i> <i>Flächennutzungsplänen</i> <i>Abwasserbeseitigungskonzepten</i> <i>Plänen und Programmen öffentlicher Planungsträger</i> <i>Einzelvorhaben</i> 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Veträge, etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Feststellung der Gewässergüte und Konzeption des notwendigen wasserwirtschaftlichen Vollzugs 			
Zielgruppe Anliegerinnen und Anlieger an Gewässern, kreisangehörige Städte, Gewässerbenutzerinnen und- benutzer, Grundwassernutzerinnen und- nutzer, Abwassereinleiterinnen und- einleiter, private Anlagenbetreiber, Industriebetriebe, Landwirtschaft, Wasserwerksbetreiber, Wasser- und Bodenverbände			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	19,21	19,14	19,14

Produkt-Bereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Rütterswörden					
Produkt-Gruppe	13.02	Wasserwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 61/2					
Produkt	13.02.01	Wasserwirtschaft						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		58,24	65.058	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		89.304,86	76.500	80.000	80.000	80.000	80.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.872,59	25.000	25.000	25.625	26.266	26.923
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		4.650,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		114.885,91	169.558	108.000	108.625	109.266	109.923
11	- Personalaufwendungen		1.566.962,26	1.635.827	1.777.192	1.826.076	1.871.212	1.917.296
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.831,96	169.500	15.500	15.888	16.285	16.692
14	- Bilanzielle Abschreibungen		715,63	651	657	673	690	707
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		37.629,25	52.500	48.500	49.713	50.956	52.231
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.629.139,10	1.858.478	1.841.849	1.892.350	1.939.143	1.986.926
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.514.253,19	-1.688.920	-1.733.849	-1.783.725	-1.829.877	-1.877.003
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.514.253,19	-1.688.920	-1.733.849	-1.783.725	-1.829.877	-1.877.003
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.514.253,19	-1.688.920	-1.733.849	-1.783.725	-1.829.877	-1.877.003
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.514.253,19	-1.688.920	-1.733.849	-1.783.725	-1.829.877	-1.877.003

Produkt-Bereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Rütterswörden						
Produkt-Gruppe	13.02	Wasserwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 61/2						
Produkt	13.02.01	Wasserwirtschaft							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0,00	65.000	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			0,00	45.000	45.000	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			87.383,16	76.500	80.000	0	80.000	80.000	80.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			23.212,59	25.000	25.000	0	25.625	26.266	26.923
7 + Sonstige Einzahlungen			4.650,22	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			115.245,97	214.500	153.000	0	108.625	109.266	109.923
10 - Personalauszahlungen			1.478.933,42	1.591.051	1.724.562	0	1.774.463	1.817.718	1.862.010
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			11.366,11	169.500	15.500	0	15.888	16.285	16.692
14 - Transferauszahlungen			0,00	45.000	45.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen			49.157,98	52.500	48.500	0	49.713	50.956	52.231
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.539.457,51	1.858.051	1.833.562	0	1.840.064	1.884.959	1.930.933
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.424.211,54	-1.643.551	-1.680.562	0	-1.731.439	-1.775.693	-1.821.010
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Gerlach + Herr Rütterswörden
Produkt-Gruppe	13.02	Wasserwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 61/2
Produkt	13.02.01	Wasserwirtschaft	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 4)		
80.000	EUR	Verwaltungsgebühren
Zu 6)		
25.000	EUR	Kosten, die bei Ersatzvornahmen entstehen, werden den Störern auferlegt und von diesen erstattet. Es wird mit Kostenerstattungen in der veranschlagten Höhe gerechnet.
Zu 13)		
10.000	EUR	Aufwendungen für die Wartung, den Betrieb und notwendige Ersatzbeschaffungen der Niederschlags/-und Abflussmessstationen.
Zu 16)		
25.000	EUR	Ersatzvornahmen
11.000	EUR	Aus- und Fortbildung sowie übernommene Reiseaufwendungen
10.000	EUR	Gewässeruntersuchungen und Abwasseruntersuchungen

Produkt-Bereich		14	Umweltschutz		verantwortlich:				
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			85.580,01	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			397.513,29	407.000	406.500	416.663	427.079	437.757
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			233,65	500	500	500	500	500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			483.326,95	442.500	442.000	452.163	462.579	473.257
11	- Personalaufwendungen			921.754,33	970.534	981.166	1.009.377	1.034.024	1.059.255
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.420,50	85.000	85.000	87.125	89.303	91.536
14	- Bilanzielle Abschreibungen			44,99	27	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			6.469,93	15.600	14.600	14.966	15.341	15.725
17	= Ordentliche Aufwendungen			936.689,75	1.071.161	1.080.766	1.111.468	1.138.668	1.166.516
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-453.362,80	-628.661	-638.766	-659.305	-676.089	-693.259
19	+ Finanzerträge			0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-453.362,80	-628.661	-638.766	-659.305	-676.089	-693.259
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-453.362,80	-628.661	-638.766	-659.305	-676.089	-693.259
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-453.362,80	-628.661	-638.766	-659.305	-676.089	-693.259

Produkt-Bereich 14 Umweltschutz		verantwortlich:						
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u> Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.586,78	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen		397.513,29	407.000	406.500	0	416.663	427.079	437.757
7 + Sonstige Einzahlungen		67,70	500	500	0	500	500	500
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		430.167,77	442.500	442.000	0	452.163	462.579	473.257
10 - Personalauszahlungen		899.110,23	965.225	977.410	0	1.005.692	1.030.205	1.055.309
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.692,16	85.000	85.000	0	87.125	89.303	91.536
15 - Sonstige Auszahlungen		451.192,21	565.600	564.600	0	14.966	15.341	15.725
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.357.994,60	1.615.825	1.627.010	0	1.107.783	1.134.849	1.162.570
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-927.826,83	-1.173.325	-1.185.010	0	-655.620	-672.270	-689.313
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 = Summe (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
30 = Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 14 **Umweltschutz**
Produkt-Gruppe 14.01 **Boden- und Immissionsschutz**
Produkt 14.01.01 **Bodenschutz**

verantwortlich: Frau Brüggem
zuständig: Sachgebiet 61/3

Pflichtige Leistungen (gesetzlich vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Erstbewertung und Gefährdungsabschätzung von Altlasten ♦ Anordnen von Detailuntersuchungen und sonstigen Maßnahmen zur Gefahrenabwehr oder zur Vorsorge gegenüber pflichtigen Dritten ♦ Festlegung, Einleitung und Genehmigung notwendiger Sanierungsmaßnahmen ♦ Führung und Fortschreibung des Altlastenkatasters ♦ Genehmigung, Überwachung und Stilllegung von Deponien sowie Regelung der Nachsorge ♦ Stellungnahmen zu bodenschutzrechtlichen und altlastentechnischen Belangen bei anderen Genehmigungsverfahren ♦ Schutz vor übermäßiger Beanspruchung von Freiflächen bei Planungsvorhaben (vorsorgender Bodenschutz) ♦ Führen des Ersatzbaustoffkatasters ♦ behördl. Überwachung des Einbaus von Bodenmaterial, Recyclingmaterial und anderen Ersatzbaustoffen im Rahmen der Vorgaben der Ersatzbaustoffverordnung 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Führen und Fortschreiben des Brachflächenkatasters ♦ Beratung zum Schutz von Böden und Freiflächen im Rahmen des allgemeinen Klimaschutzes 			
Zielgruppe			
Bürger*innen, kreisangehörige Städte, Gutachter, Architekten, Unternehmen			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	2,97	2,98	2,98

Produkt-Bereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Frau Brüggén					
Produkt-Gruppe	14.01	Boden- und Immissionsschutz	zuständig: Sachgebiet 61/3					
Produkt	14.01.01	Bodenschutz						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.915,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		165,95	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		6.080,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	- Personalaufwendungen		298.940,78	305.089	318.116	327.240	335.235	343.421
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.420,50	85.000	85.000	87.125	89.303	91.536
14	- Bilanzielle Abschreibungen		44,99	27	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.305,51	9.100	9.100	9.328	9.562	9.801
17	= Ordentliche Aufwendungen		308.711,78	399.216	412.216	423.693	434.100	444.758
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-302.630,83	-394.216	-407.216	-418.693	-429.100	-439.758
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-302.630,83	-394.216	-407.216	-418.693	-429.100	-439.758
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-302.630,83	-394.216	-407.216	-418.693	-429.100	-439.758
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-302.630,83	-394.216	-407.216	-418.693	-429.100	-439.758

Produkt-Bereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Frau Brüggen						
Produkt-Gruppe	14.01	Boden- und Immissionsschutz	zuständig: Sachgebiet 61/3						
Produkt	14.01.01	Bodenschutz							
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			5.705,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			5.705,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 - Personalauszahlungen			295.949,37	303.659	316.416	0	325.572	333.507	341.635
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			7.692,16	85.000	85.000	0	87.125	89.303	91.536
15 - Sonstige Auszahlungen			445.960,19	559.100	559.100	0	9.328	9.562	9.801
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			749.601,72	947.759	960.516	0	422.025	432.372	442.972
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-743.896,72	-942.759	-955.516	0	-417.025	-427.372	-437.972
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Frau Brüggem
Produkt-Gruppe	14.01	Boden- und Immissionsschutz	zuständig: Sachgebiet 61/3
Produkt	14.01.01	Bodenschutz	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 13)	
85.000 EUR	<p>Gefährdungsabschätzungen und Sanierungsuntersuchungen</p> <p>60.000 EUR: Gutachterliche Begleitung und Beratung (Ing.-Leistungen sowie juristische Expertisen) der Abfallwirtschaftsbehörde im Rahmen der Stilllegung der Deponie Thyssen-Krupp und der Sanierung der sog. „Werkserweiterungsfläche“ zur Realisierung eines Gewerbegebietes „Rüdinghauser Feld Süd“ in Witten-Annen</p> <p>25.000 EUR: Leistungen, die die untere Bodenschutzbehörde auf eigene Kosten im Wege ihrer Amtsermittlungspflicht auf Flächen mit Verdacht auf Altlasten und schädliche Bodenveränderungen (Gefahrenforschung) zu erbringen hat.</p>

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 15)	
350.000 EUR	Die Sanierung „An der Schlinke“ ist aktuell in ihrer baulichen Umsetzung. Der Schacht ist fertiggestellt, die Bohrungen für die Drainagestränge ziehen sich allerdings wg. Bohrtechnischer Probleme länger hin als vorgesehen. Die notwendigen Eigenmittel, die in der Rückstellung für Altlasten zur Verfügung stehen, sind nicht abschließend einschätzbar.
200.000 EUR	Diese Summe ist vorgesehen, um die Industriebrache „Chemikalienhandel Wülfing“ in Gevelsberg zu sanieren. Dieses Projekt wird zu 80 % über Mittel des Sanierungsverbandes „AAV“ finanziert. Es ist geplant, den 20%-Anteil zwischen der Stadt Gevelsberg und dem EN-Kreis aufzuteilen.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 14 **Umweltschutz**
Produkt-Gruppe 14.01 **Boden- und Immissionsschutz**
Produkt 14.01.02 **Gewerblich-industrieller Immissionsschutz**

verantwortlich: Herr Gerlach,
Herr Rütterswörden
zuständig: Sachgebiet 61/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Genehmigung und Überwachung von immissionsschutzrechtlichen Anlagen ♦ Überwachung immissionsschutzrechtlicher Belange von baurechtlichen Anlagen ♦ Bearbeitung von Nacharbeiten genehmigungen ♦ Bearbeitung von Nachbarbeschwerden ♦ <u>Fachtechnische Stellungnahmen zu:</u> <ul style="list-style-type: none"> <i>Bebauungsplänen</i> <i>Flächennutzungsplänen</i> <i>Plänen und Programmen öffentlicher Planungsträger</i> <i>Einzelvorhaben</i> 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Gewerbe- und Industriebetriebe im EN-Kreis, Einwohnerinnen / Einwohner, kreisangehörige Städte			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	6,45	7,39	7,39
zzgl. Landesbedienstete	1,00	0,00	0,00

Produkt-Bereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Herr Rütterswörden					
Produkt-Gruppe	14.01	Boden- und Immissionsschutz	zuständig: Sachgebiet 61/2					
Produkt	14.01.02	Gewerblich-industrieller Immissionsschutz						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		79.665,01	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		397.513,29	407.000	406.500	416.663	427.079	437.757
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		67,70	500	500	500	500	500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		477.246,00	437.500	437.000	447.163	457.579	468.257
11	- Personalaufwendungen		622.813,55	665.445	663.050	682.137	698.789	715.834
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.164,42	6.500	5.500	5.638	5.779	5.924
17	= Ordentliche Aufwendungen		627.977,97	671.945	668.550	687.775	704.568	721.758
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-150.731,97	-234.445	-231.550	-240.612	-246.989	-253.501
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-150.731,97	-234.445	-231.550	-240.612	-246.989	-253.501
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-150.731,97	-234.445	-231.550	-240.612	-246.989	-253.501
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-150.731,97	-234.445	-231.550	-240.612	-246.989	-253.501

Produkt-Bereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Herr Rütterswörden						
Produkt-Gruppe	14.01	Boden- und Immissionsschutz	zuständig: Sachgebiet 61/2						
Produkt	14.01.02	Gewerblich-industrieller Immissionsschutz							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			26.881,78	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			397.513,29	407.000	406.500	0	416.663	427.079	437.757
7 + Sonstige Einzahlungen			67,70	500	500	0	500	500	500
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			424.462,77	437.500	437.000	0	447.163	457.579	468.257
10 - Personalauszahlungen			603.160,86	661.566	660.994	0	680.120	696.698	713.674
15 - Sonstige Auszahlungen			5.232,02	6.500	5.500	0	5.638	5.779	5.924
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			608.392,88	668.066	666.494	0	685.758	702.477	719.598
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-183.930,11	-230.566	-229.494	0	-238.595	-244.898	-251.341
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Herr Rütterswörden
Produkt-Gruppe	14.01	Boden- und Immissionsschutz	zuständig: Sachgebiet 61/2
Produkt	14.01.02	Gewerblich-industrieller Immissionsschutz	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 4)	
30.000 EUR	Verwaltungsgebühren
Zu 6)	
404.000 EUR	Personal- und Sachkostenerstattungen vom Land für die zu übernehmenden Beamten

Produkt-Bereich		15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich:				
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten									
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			167.310,50	722.811	818.613	241.600	73.060	0
3	+ Sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	8.980	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			553.211,34	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge			720.521,84	731.791	818.613	241.600	73.060	0
11	- Personalaufwendungen			809.868,35	810.736	838.275	859.955	881.551	903.527
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			125.179,95	733.675	557.447	240.000	20.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen			1.379.855,78	1.168.028	1.189.698	1.193.171	1.222.947	1.253.467
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			126.831,58	9.446	7.146	7.325	7.508	7.696
17	= Ordentliche Aufwendungen			2.441.735,66	2.721.885	2.592.566	2.300.451	2.132.006	2.184.690
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			-1.721.213,82	-1.990.094	-1.773.953	-2.058.851	-2.058.946	-2.184.690
19	+ Finanzerträge			13.653,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)			13.653,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			-1.707.560,01	-1.975.094	-1.758.953	-2.043.851	-2.043.946	-2.169.690
23	+ Außerordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)			-1.707.560,01	-1.975.094	-1.758.953	-2.043.851	-2.043.946	-2.169.690
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)			-1.707.560,01	-1.975.094	-1.758.953	-2.043.851	-2.043.946	-2.169.690

Produkt-Bereich		15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich:				
<u>Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		167.310,50	722.811	818.613	0	241.600	73.060	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		3.764.028,39	122.413.000	122.321.088	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		0,00	8.980	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen		1.324,25	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		7.732,33	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.940.395,47	123.159.791	123.154.701	0	256.600	88.060	15.000
10	- Personalauszahlungen		807.226,24	759.469	784.934	0	807.646	827.334	847.495
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		130.156,78	733.675	557.447	0	240.000	20.000	20.000
14	- Transferauszahlungen		2.920.600,82	123.581.028	123.510.786	0	1.193.171	1.222.947	1.253.467
15	- Sonstige Auszahlungen		5.846,08	9.446	7.146	0	7.325	7.508	7.696
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.863.829,92	125.083.618	124.860.313	0	2.248.142	2.077.789	2.128.658
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		76.565,55	-1.923.827	-1.705.612	0	-1.991.542	-1.989.729	-2.113.658
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen		6.332,53	0	0	0	0	0	0
23	= Summe (invest. Einzahlungen)		6.332,53	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		6.332,53	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung
Produkt	15.01.01	Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung

verantwortlich: Herr Hüsken
zuständig: Sachgebiet 80/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)

- ♦ Wahrnehmung der Aufgaben des Ennepe-Ruhr-Kreises als Träger öffentlicher Belange sowie Mitwirkung an Verfahren der Regional- und Landesplanung

Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)

- ♦ Erarbeitung und Fortschreibung strategischer Leitbilder und Handlungsprogramme der Kreisentwicklung
- ♦ Initiierung, Koordination und Umsetzung fachübergreifender Entwicklungsprojekte
- ♦ Regionale und interkommunale Zusammenarbeit im Bereich der Regionalentwicklung
- ♦ Erarbeitung und Fortschreibung flächenwirksamer Handlungs- und Entwicklungskonzepte
- ♦ Klimaschutzmanagement einschließlich Umsetzung des integrierten Klimaschutzkonzeptes sowie Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung
- ♦ Entwicklung und Koordination von Maßnahmen zur Bewältigung des demografischen Wandels
- ♦ Förderung und Weiterentwicklung der touristischen Infrastruktur und des Tourismusstandortes Ennepe-Ruhr-Kreis
- ♦ Förderung und Koordination des Ausbaus der digitalen Infrastruktur
- ♦ Strategische Vertretung der Entwicklungsinteressen des Ennepe-Ruhr-Kreises in regionalen Kooperationen, Netzwerken und Planungsprozessen

Zielgruppe

Kreisangehörige Städte und Kommunen, Bürger*innen des Ennepe-Ruhr-Kreises, regionale Partner, Politik (Kreispolitik), Kammern und Verbände, Fachdienststellen, Wirtschaft und ortsansässige Unternehmen, EN-Agentur und touristische Leistungsträger sowie Gäste/Besucher*innen des Kreises, Telekommunikations- und Netzbetreiber (Breitbandausbau).

	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	7,36	6,23	6,23

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Hüsken					
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung	zuständig: Sachgebiet 80/1					
Produkt	15.01.01	Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		167.310,50	722.811	818.613	241.600	73.060	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	8.980	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		368.894,19	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		536.204,69	731.791	818.613	241.600	73.060	0
11	- Personalaufwendungen		666.882,07	667.471	671.425	689.714	706.806	724.249
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		125.179,95	733.675	557.447	240.000	20.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		68.735,66	28.608	29.078	3.535	3.570	3.606
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.370,20	6.346	3.746	3.840	3.936	4.034
17	= Ordentliche Aufwendungen		865.167,88	1.436.100	1.261.696	937.089	734.312	751.889
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-328.963,19	-704.309	-443.083	-695.489	-661.252	-751.889
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-328.963,19	-704.309	-443.083	-695.489	-661.252	-751.889
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-328.963,19	-704.309	-443.083	-695.489	-661.252	-751.889
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-328.963,19	-704.309	-443.083	-695.489	-661.252	-751.889

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Hüsken						
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung	zuständig: Sachgebiet 80/1						
Produkt	15.01.01	Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			167.310,50	722.811	818.613	0	241.600	73.060	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			3.626.921,72	122.413.000	122.321.088	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			0,00	8.980	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.794.232,22	123.144.791	123.139.701	0	241.600	73.060	0
10 - Personalauszahlungen			663.201,59	643.130	647.845	0	666.590	682.839	699.479
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			130.156,78	733.675	557.447	0	240.000	20.000	20.000
14 - Transferauszahlungen			1.441.483,12	122.441.608	122.350.166	0	3.535	3.570	3.606
15 - Sonstige Auszahlungen			4.384,70	6.346	3.746	0	3.840	3.936	4.034
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.239.226,19	123.824.759	123.559.204	0	913.965	710.345	727.119
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.555.006,03	-679.968	-419.503	0	-672.365	-637.285	-727.119
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Hüsken
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung	zuständig: Sachgebiet 80/1
Produkt	15.01.01	Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 2)	
631.317 EUR	Landesförderung Projektkosten „OZEAN-Projekt“ Das Land NRW fördert die Projektkosten in Höhe von 75 % Anteilige Fördersumme bezogen auf den Projektzeitraum 2025-2028
104.053 EUR	Landesförderung für das EFRE-Projekt „The Green Between“
83.243 EUR	EU-Fördermittel für das Projekt „The Green Between“
Zu 13)	
387.447 EUR	Projektkosten „OZEAN-Route“ (Vorlage 124/2025) Für das Projekt wurde im November 2024 eine 75 % Förderung im Rahmen des EFRE NRW bewilligt. Das Projektvolumen beträgt 1,64 Mio. EUR. Es erstreckt sich über die Jahre 2025 bis 2028
150.000 EUR	Dienstleistungsvergaben für das Erlebniswanderprojekt The Green Between (gemäß Drucksache Nr. 085/2025)
20.000 EUR	Rechtsberatung, Beraterleistungen und der Pflege der Projektwebseite im Rahmen des geförderten Breitbandausbaus
Zu 15)	
25.578 EUR	Die Landesregierung NRW hat im Jahr 2012 in den 16 Arbeitsmarktregionen des Landes jeweils ein Kompetenzzentrum Frau und Beruf eingerichtet. Die Sach- und Personalkosten werden zu 90 % durch das Land übernommen. Veranschlagt ist der durch den Ennepe-Ruhr-Kreis zu übernehmende Eigenanteil an den Sach- und Personalkosten des Kompetenzzentrums für die Märkische Region, welches bei der "agentur mark" angesiedelt ist.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 3) und 14)	
100.700.000 EUR	Breitband Graue Flecken
16.600.000 EUR	Breitband Gewerbegebiete
4.000.000 EUR	Breitband 4. Call
828.088 EUR	Breitband Sonderabruf Schulen und Krankenhäuser
193.000 EUR	Fördermittel Beratung Breitband

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Spezielle Aufwendungen – gegenseitig deckungsfähig:
 - Projekt OZEAN-Route

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
 Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
 - Fördermittel Breitband

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt-Gruppe 15.01 **Kreisentwicklung und Beteiligung**
Produkt 15.01.02 **Beteiligungsmanagement**

verantwortlich: Frau Meding
 zuständig: Sachgebiet 20/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben) <ul style="list-style-type: none"> ♦ Regelmäßige Abstimmungen mit den Gesellschaften und Besprechungen mit den Geschäftsführungen ♦ Thematische und organisatorische Vorbereitung sowie Betreuung von Gesellschafterversammlungen, Hauptversammlungen, Aufsichtsratssitzungen, Beiratssitzungen ♦ Prüfung der Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne ♦ Mitwirkung bei der Erstellung der Wirtschaftspläne und ggf. Einflussnahme auf die Wirtschaftspläne ♦ Verwaltung des Budgets und der Zuschussabwicklung der Beteiligungen ♦ Betreuung des EN-VER-Fonds ♦ Bearbeitung von betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragen der Beteiligungsgesellschaften ♦ Erstellung von Beratungs- und Beschlussvorlagen im Hinblick auf alle Beteiligungen ♦ Anpassung von Gesellschaftsverträgen u. unternehmensrelevanten Regelwerken ♦ Abwicklung des rechtlichen Verfahrens bei Änderungen und Gründung von Beteiligungen, Anzeigeverfahren ♦ Vorbereitung der Vertreterinnen u. Vertreter des Kreises auf die Gremiensitzungen ♦ Beschaffung und Bereitstellung von Informationen für Verwaltungsleitung und Politik ♦ Geschäftsführung für die Beteiligungsgesellschaft des EN-Kreises ♦ Erstellung des jährlichen Beteiligungsberichtes Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.) <ul style="list-style-type: none"> ♦ - 			
Zielgruppe Kreisangehörige Städte, regionale Partner, Politik			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	1,90	1,90	1,90

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Frau Meding					
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung	zuständig: Sachgebiet 20/2					
Produkt	15.01.02	Beteiligungsmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		184.317,15	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		184.317,15	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		142.986,28	143.265	166.850	170.241	174.745	179.278
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		1.311.120,12	1.139.420	1.160.620	1.189.636	1.219.377	1.249.861
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		122.461,38	3.100	3.400	3.485	3.572	3.662
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.576.567,78	1.285.785	1.330.870	1.363.362	1.397.694	1.432.801
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-1.392.250,63	-1.285.785	-1.330.870	-1.363.362	-1.397.694	-1.432.801
19	+ Finanzerträge		13.653,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		13.653,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.378.596,82	-1.270.785	-1.315.870	-1.348.362	-1.382.694	-1.417.801
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.378.596,82	-1.270.785	-1.315.870	-1.348.362	-1.382.694	-1.417.801
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.378.596,82	-1.270.785	-1.315.870	-1.348.362	-1.382.694	-1.417.801

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Frau Meding						
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung	zuständig: Sachgebiet 20/2						
Produkt	15.01.02	Beteiligungsmanagement							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			137.106,67	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen			1.324,25	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			7.732,33	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			146.163,25	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
10 - Personalauszahlungen			144.024,65	116.339	137.089	0	141.056	144.495	148.016
14 - Transferauszahlungen			1.479.117,70	1.139.420	1.160.620	0	1.189.636	1.219.377	1.249.861
15 - Sonstige Auszahlungen			1.461,38	3.100	3.400	0	3.485	3.572	3.662
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.624.603,73	1.258.859	1.301.109	0	1.334.177	1.367.444	1.401.539
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.478.440,48	-1.243.859	-1.286.109	0	-1.319.177	-1.352.444	-1.386.539
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
20 aus der Veräußerung von Finanzanlagen			6.332,53	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			6.332,53	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			6.332,53	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Frau Meding
Produkt-Gruppe	15.01	Kreisentwicklung und Beteiligung	zuständig: Sachgebiet 20/2
Produkt	15.01.02	Beteiligungsmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 15)	
1.160.620 EUR	<p>979.920 EUR: Zuschuss für die EN-AGENTUR - Mit diesem Zuschuss wird die Basisfinanzierung der Gesellschaft in den beiden Geschäftsbereichen Wirtschaftsförderung und Tourismusförderung gesichert.</p> <p>50.000 EUR: Nach dem Gesellschaftsvertrag der FMR sind die Gesellschafter verpflichtet, einen jährlichen Zuschuss zum Geschäfts-, Betriebs- und Unterhaltungsaufwand für das Freizeitzentrum Kernnade zu leisten.</p> <p>100.700 EUR: Nach dem Gesellschaftsvertrag der Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH gleichen die Gesellschafter den nicht durch Einnahmen gedeckten Geschäfts-, Betriebs- und Unterhaltungsaufwand aus.</p> <p>30.000 EUR: Aufwendungen für die Führung und Organisation der Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises (z.B. Prüfungen, Mitgliedsbeiträge, Kontoführung)</p>
Zu 19)	
15.000 EUR	<p>Zinserträge aus dem gewährten Gesellschafterdarlehen an die Betriebsgesellschaft Radio Ennepe-Ruhr GmbH & Co. KG</p> <p>Das Darlehen hat eine Höhe von 362.170,50 EUR und wird mit einem Zins von 2 Prozentpunkten über dem jeweiligen Basiszinssatz nach § 247 BGB.</p>

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Einzahlungen und Auszahlungen – einseitig deckungsfähig
- Mehreinzahlungen ermächtigen zu Mehrauszahlungen:
- Gewinnanteile VER-Fonds

Produkt-Bereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft		verantwortlich:			
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		326.380.815,27	360.999.484	371.942.503	384.689.852	402.011.372	412.909.617
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.068.745,24	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		10.153.692,89	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		345.603.253,40	367.499.484	378.442.503	391.189.852	408.511.372	419.409.617
11	- Personalaufwendungen		104.276,37	121.695	195.594	199.338	204.667	210.023
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.100.058,39	6.535.000	6.535.000	6.535.000	6.535.000	6.535.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen		6.657,34	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		125.428.475,84	132.856.273	141.196.852	149.421.766	158.792.048	167.130.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.018.856,64	10.900	12.800	13.121	13.450	13.787
17	= Ordentliche Aufwendungen		144.658.324,58	139.523.868	147.940.246	156.169.225	165.545.165	173.889.260
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		200.944.928,82	227.975.616	230.502.257	235.020.627	242.966.207	245.520.357
19	+ Finanzerträge		423.420,26	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.500.438,54	4.100.000	5.200.000	5.330.000	5.463.250	5.599.831
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		-1.077.018,28	-4.100.000	-5.200.000	-5.330.000	-5.463.250	-5.599.831
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		199.867.910,54	223.875.616	225.302.257	229.690.627	237.502.957	239.920.526
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		199.867.910,54	223.875.616	225.302.257	229.690.627	237.502.957	239.920.526
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		199.867.910,54	223.875.616	225.302.257	229.690.627	237.502.957	239.920.526

Produkt-Bereich 16		Allgemeine Finanzwirtschaft			verantwortlich:			
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungser- mächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.380.815,27	360.999.484	371.942.503	0	384.689.852	402.011.372	412.909.617
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.054.572,76	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.068.745,24	6.500.000	6.500.000	0	6.500.000	6.500.000	6.500.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	81.301,49	10.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	424.412,73	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.009.847,49	367.509.484	378.542.503	0	391.289.852	408.611.372	419.509.617
10	- Personalauszahlungen	73.841,44	98.531	155.918	0	160.430	164.340	168.345
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.100.058,39	6.535.000	6.535.000	0	6.535.000	6.535.000	6.535.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.500.505,86	4.100.000	5.200.000	0	5.330.000	5.463.250	5.599.831
14	- Transferauszahlungen	129.039.137,37	132.856.273	141.196.852	0	149.421.766	158.792.048	167.130.450
15	- Sonstige Auszahlungen	60.212,66	185.900	242.800	0	243.121	243.450	243.787
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.773.755,72	143.775.704	153.330.570	0	161.690.317	171.198.088	179.677.413
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.236.091,77	223.733.780	225.211.933	0	229.599.535	237.413.284	239.832.204
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.731.172,31	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633
23	= Summe (invest. Einzahlungen)	4.731.172,31	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633
Auszahlungen								
30	= Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.731.172,31	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt-Gruppe 16.01 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 16.01.01 **Steuern, Zuweisungen, Umlagen**

verantwortlich: Herr Molzahn
 zuständig: Sachgebiet 20/1

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
♦ Abwicklung der allgemeinen Finanzwirtschaft ohne Zuordnung zu speziellen Produkten (insb. allgemeine und differenzierte Kreisumlagen, Landschaftsumlage, Schlüsselzuweisungen, Umsatzsteuer)			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
♦ -			
Zielgruppe			
Politische Gremien, Verwaltungsführung, kreisangehörige Städte, Aufsichtsbehörden			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	-	-	-

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Molzahn					
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/1					
Produkt	16.01.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		326.380.815,27	360.999.484	371.942.503	384.689.852	402.011.372	412.909.617
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.068.745,24	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		335.449.560,51	367.499.484	378.442.503	391.189.852	408.511.372	419.409.617
11	- Personalaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.100.058,39	6.535.000	6.535.000	6.535.000	6.535.000	6.535.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen		6.657,34	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		125.428.475,84	132.856.273	141.196.852	149.421.766	158.792.048	167.130.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen		134.535.191,57	139.391.273	147.731.852	155.956.766	165.327.048	173.665.450
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		200.914.368,94	228.108.211	230.710.651	235.233.086	243.184.324	245.744.167
19	+ Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		200.914.368,94	228.108.211	230.710.651	235.233.086	243.184.324	245.744.167
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		200.914.368,94	228.108.211	230.710.651	235.233.086	243.184.324	245.744.167
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		200.914.368,94	228.108.211	230.710.651	235.233.086	243.184.324	245.744.167

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Molzahn						
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/1						
Produkt	16.01.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			326.380.815,27	360.999.484	371.942.503	0	384.689.852	402.011.372	412.909.617
3 + Sonstige Transfereinzahlungen			2.054.572,76	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen			9.068.745,24	6.500.000	6.500.000	0	6.500.000	6.500.000	6.500.000
7 + Sonstige Einzahlungen			81.301,49	10.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			337.585.434,76	367.509.484	378.542.503	0	391.289.852	408.611.372	419.509.617
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			9.100.058,39	6.535.000	6.535.000	0	6.535.000	6.535.000	6.535.000
14 - Transferauszahlungen			129.039.137,37	132.856.273	141.196.852	0	149.421.766	158.792.048	167.130.450
15 - Sonstige Auszahlungen			50.866,42	175.000	230.000	0	230.000	230.000	230.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			138.190.062,18	139.566.273	147.961.852	0	156.186.766	165.557.048	173.895.450
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			199.395.372,58	227.943.211	230.580.651	0	235.103.086	243.054.324	245.614.167
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			4.731.172,31	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			4.731.172,31	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			4.731.172,31	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Molzahn						
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/1						
Produkt	16.01.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen							
Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionsmaßnahmen									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenze									
	Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
5 Summe der investiven Einzahlungen	4.731.172	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633	21.715.573	41.858.105
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	4.731.172	7.741.693	5.035.633	0	5.035.633	5.035.633	5.035.633	21.715.573	41.858.105

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Molzahn
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/1
Produkt	16.01.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan		
Zu 2)		
320.548.130 EUR	Allgemeine Kreisumlage Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage liegt im Haushaltsjahr 2027 bei 45,68 %. Weitere Erläuterungen zu diesem Hebesatz werden im Vorbericht gegeben.	
30.689.236 EUR	Schlüsselzuweisungen	
20.705.137 EUR	Mehrbelastung zur Kreisumlage Die Belastungen, die dem Kreis durch den Betrieb der kreiseigenen Schulen erwachsen, werden durch eine Mehrbelastung gem. § 56 Abs. 4 der Kreisordnung gedeckt. Mit den Aufwendungen werden die kreisangehörigen Städte belastet, aus denen Schüler:innen die jeweiligen kreiseigenen Schulen besuchen.	
Zu 6 und 13)		
6.500.000 EUR bzw. 6.530.000 EUR	Erstattung der Stadt Breckerfeld und die Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Ennepetal für die Wahrnehmung der Aufgaben der Jugendhilfe. Die Aufgaben der Jugendhilfe für die Stadt Breckerfeld werden wegen der Auflösung des Kreisjugendamtes seit dem 01.12.2002 auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung von der Stadt Ennepetal wahrgenommen. Die Kosten, die der Stadt Ennepetal dadurch entstehen, werden ihr vom Kreis erstattet. Es handelt sich hierbei um a) die durch die Aufgaben des Jugendamtes verursachten Kosten, b) die durch Einrichtungen der Jugendhilfe entstandenen Kosten sowie c) anteilige allgemeine Verwaltungskosten und sonstige Gemeinkosten. Die vorgenannten Kosten zu a) und b) werden gemäß einem Vertrag mit der Stadt Breckerfeld über die Erstattung der Kosten im Jugendhilfebereich von dieser erstattet, die Kosten zu c) werden nach einer Änderung des Vertrages ab dem 01.07.2009 ebenfalls erstattet. Ein kleiner Anteil des Aufwands verbleibt trotzdem beim Kreis (30.000 EUR), da er vertragsgemäß den Mehraufwand übernimmt, der dem Jugendhilfeträger durch den Statuswechsel Mieter - Eigentümer eines Kindergartens entstanden ist.	
Zu 15)		
136.216.880 EUR	Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe. Der Hebesatz der Landschaftsumlage für 2027 wird mit 18,15 % angegeben.	
5.049.976 EUR	Umlage an den Regionalverband Ruhr Der Hebesatz der Verbandsumlage für 2027 liegt voraussichtlich bei 0,68 %.	

Erläuterungen zum Teilfinanzplan		
Zu 18)		
2.566.926 EUR	Investiver Anteil der Bildungspauschale	
2.424.557 EUR	Investitionspauschale vom Land	

Abweichende Bewirtschaftungsregeln:

- Zweckgebundene Erträge und Aufwendungen – einseitig deckungsfähig
Mehrerträge ermächtigen zu Mehraufwendungen:
 - Verwaltungskosten Jugendhilfe Breckerfeld

Die Positionen in diesem Produkt schwanken jährlich und sind insbesondere durch die Berechnungen zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG NRW) abhängig.

Doppischer Produktplan 2027

Produkt-Bereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt-Gruppe 16.01 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 16.01.02 **Fördermittelmanagement, Kreditmanagement**

verantwortlich: Frau Meding
 zuständig: Sachgebiet 20/2

Pflichtige Leistungen (Gesetzlich Vorgegeben)			
Kreditmanagement			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Kreditvertragsmanagement ♦ Kreditbedarfsplanung ♦ Markt- und Zinsbeobachtung ♦ Berichtswesen 			
Freiwillige Leistungen (Politischer Auftrag, Verträge etc.)			
Fördermittelmanagement			
<ul style="list-style-type: none"> ♦ Recherche und Informationsbeschaffung zu Förderprogrammen ♦ Beratung und Unterstützung der Facheinheiten bei Antragstellung, Mittelabruf und Verwendungsnachweis ♦ Fristenmanagement ♦ Controlling und Berichtswesen 			
Zielgruppe			
Kreditmanagement: Kreistag, Gesamtverwaltung, Verwaltungsvorstand, Aufsichtsbehörde			
Fördermittelmanagement: Organisationseinheiten der Verwaltung, Fördermittelgeber*innen (Bund, Land, EU ...)			
	2026	2027	2028
Personalstellen in Vollzeitäquivalente (Stellenplan)	1,60	2,65	2,65

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Frau Meding					
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/2					
Produkt	16.01.02	Fördermittelmanagement, Kreditmanagement						
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Ertrags- und Aufwandsarten			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		10.153.692,89	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		10.153.692,89	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen		104.276,37	121.695	195.594	199.338	204.667	210.023
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.018.856,64	10.900	12.800	13.121	13.450	13.787
17	= Ordentliche Aufwendungen		10.123.133,01	132.595	208.394	212.459	218.117	223.810
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		30.559,88	-132.595	-208.394	-212.459	-218.117	-223.810
19	+ Finanzerträge		423.420,26	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.500.438,54	4.100.000	5.200.000	5.330.000	5.463.250	5.599.831
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		-1.077.018,28	-4.100.000	-5.200.000	-5.330.000	-5.463.250	-5.599.831
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-1.046.458,40	-4.232.595	-5.408.394	-5.542.459	-5.681.367	-5.823.641
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)		-1.046.458,40	-4.232.595	-5.408.394	-5.542.459	-5.681.367	-5.823.641
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.046.458,40	-4.232.595	-5.408.394	-5.542.459	-5.681.367	-5.823.641

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Frau Meding						
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/2						
Produkt	16.01.02	Fördermittelmanagement, Kreditmanagement							
Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht			Ergebnis des Vorvorjahres 2025	Ansatz des Vorjahres 2026	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029	Planung Haushaltsjahr 2030
Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit									
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			424.412,73	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			424.412,73	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen			73.841,44	98.531	155.918	0	160.430	164.340	168.345
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			1.500.505,86	4.100.000	5.200.000	0	5.330.000	5.463.250	5.599.831
15 - Sonstige Auszahlungen			9.346,24	10.900	12.800	0	13.121	13.450	13.787
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.583.693,54	4.209.431	5.368.718	0	5.503.551	5.641.040	5.781.963
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-1.159.280,81	-4.209.431	-5.368.718	0	-5.503.551	-5.641.040	-5.781.963
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
23 = Summe (invest. Einzahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
30 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Frau Meding
Produkt-Gruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Sachgebiet 20/2
Produkt	16.01.02	Fördermittelmanagement, Kreditmanagement	

Erläuterungen zum Teilergebnisplan	
Zu 20)	
5.200.000 EUR	Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt
	↗ +1.100.000 EUR: Anstieg der Zinsaufwendungen aufgrund vermehrte Kreditaufnahme

Erläuterungen zum Teilfinanzplan	
Zu 33)	
65.000.000 EUR	Für die Bauvorhaben des Kreises ist die Aufnahme von Investitionskrediten notwendig.
Zu 34) und 36)	
100.000.000 EUR	Zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen ist ggf. die kurzzeitige Aufnahme von Liquiditätskrediten bis zur in der Haushaltssatzung festgesetzten Höhe notwendig.
Zu 35)	
3.000.000 EUR	Tilgung von bestehenden Investitionskrediten



Stellenplan 2027

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 01.01.2027	Zahl der Stellen 01.01.2026	besetzte Stellen am 30.06.2026
Wahlbeamte	B7	1,00	1,00	1,00
	B4	1,00	1,00	1,00
		2,00	2,00	2,00
Laufbahngruppe 2	B2	4,00	4,00	3,00
	A16	2,00	2,00	2,00
	A15	13,08	9,78	11,78
	A14	16,74	16,77	17,54
	A13 E2	1,35	2,29	1,35
	A13 E1	14,26	13,53	13,25
	A12	32,26	39,67	31,26
	A11	81,31	74,68	73,39
	A10	72,03	69,19	59,26
		237,03	231,91	212,83
Laufbahngruppe 1	A10 LG1	7,00	7,00	7,00
	A9 LG1Z	5,00	5,00	5,00
	A9 LG1	33,50	32,46	30,50
	A8	45,01	44,28	45,04
	A7	18,66	22,88	20,66
		109,17	111,62	108,20
Insgesamt		348,20	345,53	323,03

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2027	Zahl der Stellen 01.01.2026	besetzte Stellen am 30.06.2026
AT	2,82	2,82	2,82
15	8,41	8,41	6,41
14	13,63	14,28	13,78
13	21,14	22,49	19,80
12	48,02	43,96	40,17
11	75,72	72,88	71,51
10	105,83	112,09	103,09
09c	251,67	248,66	239,07
09b	35,24	35,78	35,24
09a	87,18	87,27	85,64
8	33,81	31,89	31,17
7	38,64	36,58	36,64
6	60,89	60,78	57,90
5	39,66	41,96	40,17
4	6,00	6,00	6,00
3	0,44	0,44	0,44
2	11,47	12,48	9,47
	840,57	838,77	799,32
S 17	1,00	1,00	1,00
S 14	8,30	7,84	8,30
S 12	19,31	17,80	18,67
	28,61	26,64	27,97
Insgesamt	869,18	865,41	827,29

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamtinnen und Beamte-

Produkt	B7	B4	B2	A16	A15	A14	A13 E2	A13 E1	A12	A11	A10	A10 LG1	A9 LG1Z	A9 LG1	A8	A7	Summe
01 Innere Verwaltung	1,00	1,00	1,15		5,15	2,00	1,00	5,85	8,81	26,04	14,92	1,00		3,50	5,00	0,00	76,42
01.01.01 Büro der Verwaltungsleitung	1,00	1,00															2,00
01.01.04 Gleichstellungsstelle										0,03							0,03
01.01.05 Digitalisierung								0,85		3,00							3,85
01.02.05 Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung					0,30				0,20	1,10	0,50			0,50	1,00		3,60
01.02.06 Infrastrukturelles Immobilienmanagement					0,15			0,20		0,10							0,45
01.03.01 Personalentwicklung					0,70				0,86	2,00	1,00						4,56
01.03.02 Personalservice und -recht					0,40			1,00		3,95	5,00				1,00		11,35
01.03.03 Personalrat / Schwerbehindertenvertretung												1,00					1,00
01.04.01 Benutzerservice und Schul-IT										0,50							0,50
01.04.02 IT Basisbetrieb										0,50							0,50
01.05.01 Organisationsmanagement					0,30	1,00			2,05	2,30							5,65
01.06.01 Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht					0,95	1,00	1,00		1,90		2,38						7,23
01.08.01 Finanzmanagement			0,48		0,60			0,95	1,00	4,00							7,03
01.08.02 Kreiskasse			0,15		0,20												0,35
01.09.01 Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention					1,00			1,00	2,00	2,76							6,76
01.10.01 Kreispolizeibehörde								1,00		4,00	2,00				2,00		9,00
01.11.01 Kaufmännisches und technisches Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte			0,52		0,55			0,85	0,80	1,80	4,04			3,00	1,00		12,56
02 Sicherheit und Ordnung			1,00	1,00	1,05	3,00		5,00	6,78	25,97	9,73	6,00	5,00	29,00	28,97	10,73	133,23
02.01.01 Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten			0,15					0,90		2,00	1,00						4,05
02.01.04 Wahlen					0,05				0,10								0,15
02.02.01 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten			0,02					0,05		1,00	1,00				3,50		5,57
02.02.02 Ausländerangelegenheiten			0,10					0,95	0,68	7,00					11,40		20,13
02.03.01 Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz			0,12	0,30				1,00	3,00	4,60	2,00	1,00		1,00	1,70		14,72
02.03.02 Kreisleitstelle			0,08	0,30					7,40			5,00	4,00	27,00	0,30		44,08
02.03.03 Rettungsdienst			0,12	0,40		1,00		1,00	1,00	3,00	2,00				0,78		9,30
02.04.01 Zentrale Bußgeldstelle			0,07					0,10	1,00						4,73		5,90
02.05.02 Zulassung von Kfz			0,10					0,20					1,00		3,00	4,88	9,18
02.05.03 Führerscheinstelle			0,08					0,80			3,73				1,61	5,85	12,07
02.06.01 Veterinär- und Lebensmittelüberwachung			0,16		1,00	2,00			1,00	0,97				1,00	1,95		8,08
03 Schulträgeraufgaben						0,96			2,00	2,00	8,86				1,46	1,00	16,28
03.01.01 Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum						0,05			1,00		3,46						4,51
03.02.01 Wilhelm-Kraft-Gesamtschule						0,05				0,20	0,40				0,15		0,80
03.02.02 Berufskolleg Witten						0,05			0,40	0,20	1,10						1,75
03.02.03 Berufskolleg Ennepetal						0,05			0,30	0,15	0,45				0,73		1,68
03.02.04 Berufskolleg Hattingen						0,05			0,30	0,15	0,95						1,45
03.02.05 Schule Hiddinghausen						0,03				0,05	0,45				0,29		0,82
03.02.06 Kämpenschule						0,03				0,05	0,45				0,29		0,82
03.03.02 Bildungsmanagement						0,45				1,20	0,60						2,25
03.03.03 Kommunales Integrationszentrum						0,20					1,00					1,00	2,20
04 Kultur und Wissenschaft						0,02					0,40						0,42
04.01.01 Kultur, Heimat						0,02					0,40						0,42

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamtinnen und Beamte-

Produkt	B7	B4	B2	A16	A15	A14	A13 E2	A13 E1	A12	A11	A10	A10 LG1	A9 LG1Z	A9 LG1	A8	A7	Summe
05 Soziales			1,00		1,00	1,30		2,32	8,85	14,35	31,46			1,00	8,85	5,43	75,56
05.01.01 Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege					0,20			0,04									0,24
05.01.02 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung					0,20			0,18	1,00	3,58	8,50				1,00	0,93	15,39
05.01.03 WTG-Behörde					0,60			0,04	1,00	1,85							3,49
05.02.01 Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld						0,30		0,04	1,00	2,00	2,40			1,00	4,00	0,50	11,24
05.02.02 Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen								1,03			6,25				1,85	1,00	14,71
05.03.01 Eingliederung			0,33			0,50		0,50	0,85	0,85							3,03
05.03.02 Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II			0,33			0,50		0,50	2,00		14,31				2,00	0,80	20,44
05.03.03 Verwaltung Jobcenter			0,34						3,00	1,50						2,20	7,04
07 Gesundheitsdienste				1,00	4,68	6,44	0,35	0,26	2,00	6,00					0,73	1,50	22,96
07.01.01 Gesundheits- u. Medizinalverwaltung						0,35		0,04	1,00	1,10					0,51	0,95	3,95
07.01.02 Betreuungsbehörde								0,05	1,00								1,09
07.01.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe				0,10	0,90	0,05				3,00						0,05	4,10
07.02.01 Kinder- und Jugendgesundheit					0,80	2,72		0,04									3,56
07.02.02 Kinder- und Jugendzahngesundheits						0,05	0,35	0,04									0,44
07.02.03 Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche					0,50	0,25		0,04									0,79
07.03.01 Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht				0,35	1,98	2,42		0,04		0,78					0,22	0,50	6,29
07.04.01 Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz				0,55	0,50	0,55		0,04		1,12							2,76
08 Sportförderung						0,02					0,20						0,22
08.01.01 Sport						0,02					0,20						0,22
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			0,05		1,00	2,00		0,83	1,83	0,95	0,05						6,71
09.01.01 Liegenschaftskataster			0,05		0,60	2,00		0,83	1,83	0,95	0,05						6,31
09.01.02 Geodatenmanagement					0,20												0,20
09.03.01 Leistungen des Gutachterausschusses					0,20												0,20
10 Bauen und Wohnen										3,80	0,05						3,85
10.01.01 Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung										3,80	0,05						3,85
11 Ver- und Entsorgung			0,20								2,10						2,30
11.01.01 Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft			0,20								1,10						1,30
11.01.02 Abfallwirtschaft											1,00						1,00
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			0,07							0,20	0,02						0,29
12.01.01 Kreisstraßen			0,02							0,20	0,02						0,24
12.02.01 ÖPNV und Mobilität			0,05														0,05
13 Natur- und Landschaftspflege			0,15						1,00	0,75	2,17						4,07
13.01.01 Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz			0,10								1,15						1,25
13.02.01 Wasserwirtschaft			0,05						1,00	0,75	1,02						2,82
14 Umweltschutz			0,10							0,25	0,07						0,42
14.01.01 Bodenschutz			0,05								0,02						0,07
14.01.02 Gewerblich-industrieller Immissionsschutz			0,05							0,25	0,05						0,35
15 Wirtschaft und Tourismus			0,23		0,10	1,00			0,50	0,50	0,50						2,83
15.01.01 Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung			0,13			0,90											1,03
15.01.02 Beteiligungsmanagement			0,10		0,10	0,10			0,50	0,50	0,50						1,80
16 Allgemeine Finanzwirtschaft			0,05		0,10				0,50	0,50	1,50						2,65
16.01.02 Fördermittelmanagement, Kreditmanagement			0,05		0,10				0,50	0,50	1,50						2,65
Insgesamt	1,00	1,00	4,00	2,00	13,08	16,74	1,35	14,26	32,26	81,31	72,03	7,00	5,00	33,50	45,01	18,66	348,20

Stellenübersicht
Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Produkt	AT	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	8	7	6	5	4	3	2	S17	S14	S12	Summe
01 Innere Verwaltung		2,00	3,00	2,00	22,57	17,48	20,58	11,74	17,72	17,08	4,80	19,64	4,00	5,67	3,00	0,44	11,47				163,19
01.01.01 Büro der Verwaltungsleitung					1,00			0,77		4,00											5,77
01.01.03 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			1,00		1,00		1,36														3,36
01.01.04 Gleichstellungsstelle							1,00	0,02													1,02
01.01.05 Digitalisierung						1,00	1,00														2,00
01.02.05 Zentrale Beschaffung / Bewirtschaftung										1,99		2,00	1,00	5,27	2,00						12,26
01.02.06 Infrastrukturelles Immobilienmanagement												16,00		0,40	1,00	0,44	11,47				29,31
01.03.01 Personalentwicklung					0,24		1,00			0,51											1,75
01.03.02 Personalservice und -recht										1,77											1,77
01.03.03 Personalrat / Schwerbehindertenvertretung						2,00		1,00			1,00										4,00
01.04.01 Benutzerservice und Schul-IT			0,50		0,20	2,20	0,60		13,77												17,27
01.04.02 IT Basisbetrieb			0,50		1,80	6,80	0,40		2,95	1,50											13,95
01.04.03 Leitstellen IT u. IT-Sicherheit				1,00	0,82	1,76	3,00		1,00												7,58
01.05.01 Organisationsmanagement						0,87	0,50														1,37
01.06.01 Kreistagsbüro, Kommunalaufsicht, Recht							0,95	1,00													1,95
01.06.03 Datenschutz und Informationssicherheit						1,85															1,85
01.08.01 Finanzmanagement							1,00				1,08										2,08
01.08.02 Kreiskasse						1,00		1,00		4,31	2,00		2,00								10,31
01.09.01 Durchführung von Prüfungen, Beratungen und Korruptionsprävention				1,00	1,51		4,77														7,28
01.10.01 Kreispolizeibehörde			1,00		1,00		3,00	3,95		2,00		0,64									11,59
01.11.01 Kaufmännisches und technisches Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte		2,00			15,00		2,00	4,00		1,00	0,72	1,00	1,00								26,72
02 Sicherheit und Ordnung	1,00		4,35	0,65	0,24	3,00	5,07	4,00	7,64	31,18	9,31	9,01	9,19	14,77	3,00						102,41
02.01.01 Allgemeine Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten							2,00			2,58											4,58
02.01.03 Statistik				0,15	0,24		0,15														0,54
02.01.04 Wahlen							0,05														0,05
02.02.01 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten								1,00		1,50											2,50
02.02.02 Ausländerangelegenheiten							1,87			8,50			1,41	3,00							14,78
02.03.01 Feuer-, Katastrophen- und vorbeugender Brandschutz										2,00	1,45	2,00	2,50								7,95
02.03.02 Kreisleitstelle						1,00				2,00	0,19										3,19
02.03.03 Rettungsdienst	1,00					1,00	1,00	1,00	0,77	7,00			5,28								17,05
02.04.01 Zentrale Bußgeldstelle										1,00	4,90			5,77	3,00						14,67
02.05.02 Zulassung von Kfz						1,00				3,83	2,00	4,00		6,00							16,83
02.05.03 Führerscheinstelle								1,00		2,77		2,00									5,77
02.06.01 Veterinär- und Lebensmittelüberwachung			4,35	0,50				1,00	6,87		0,77	1,01									14,50
03 Schulträgeraufgaben	0,16			4,79	0,85	2,00	16,61	4,50		2,18	3,77	2,79	8,63	4,54							50,82
03.01.01 Schulaufsichtsmaßnahmen und Medienzentrum	0,04			2,79			0,77			1,00	1,00	0,79	1,65								8,04
03.02.01 Wilhelm-Kraft-Gesamtschule	0,02					0,40	1,00	0,60		0,27	1,00		1,62	1,26							6,17
03.02.02 Berufskolleg Witten	0,02						3,79			0,26	1,00		2,54	1,00							8,61
03.02.03 Berufskolleg Ennepetal	0,02						2,00			0,20			1,41	0,77							4,40
03.02.04 Berufskolleg Hattingen	0,02						2,28			0,20	0,77		1,41	1,00							5,68
03.02.05 Schule Hiddinghausen	0,02					0,30	1,00	0,90		0,13		1,00									3,35
03.02.06 Kampenschule	0,02					0,30	1,00	0,50		0,13		1,00									2,95
03.03.02 Bildungsmanagement				1,00	0,85																1,85
03.03.03 Kommunales Integrationszentrum				1,00		1,00	4,77	2,50						0,51							9,78
04 Kultur und Wissenschaft	0,03				0,10		0,87	0,77													1,77
04.01.01 Kultur, Heimat	0,03				0,10		0,87	0,77													1,77

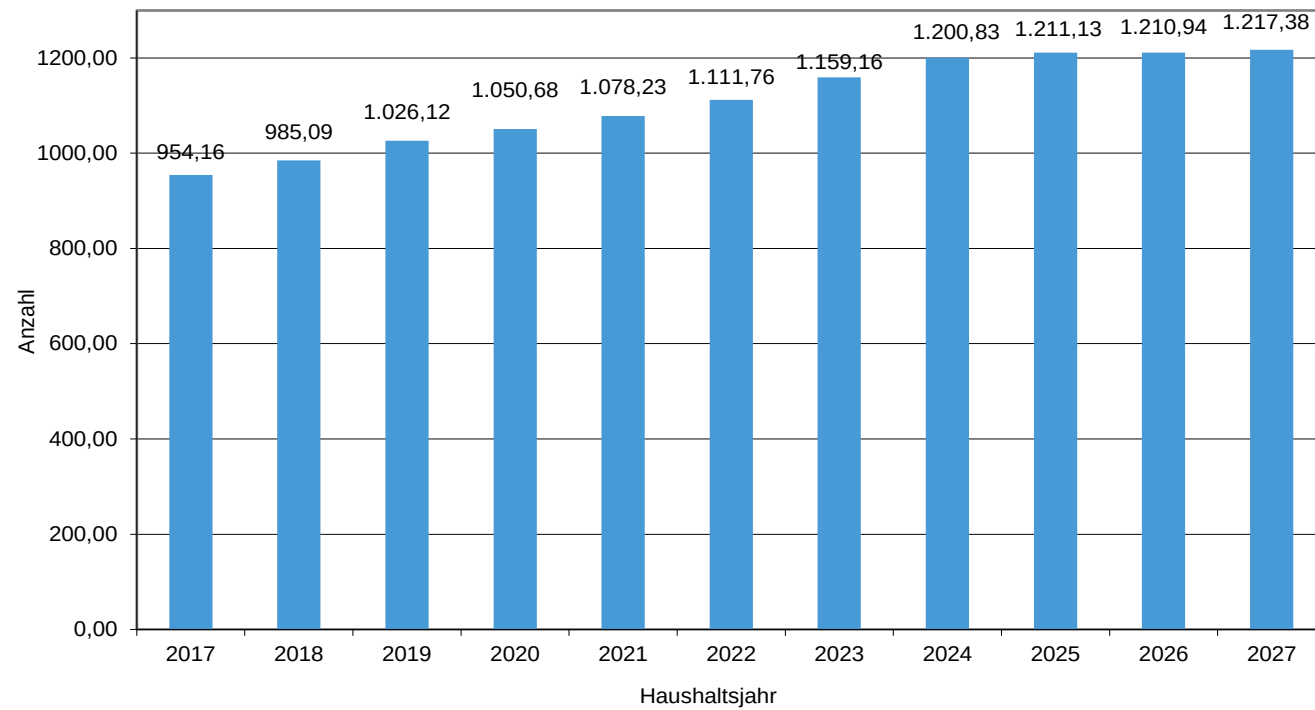
Stellenübersicht
Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Produkt	AT	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	8	7	6	5	4	3	2	S17	S14	S12	Summe
05 Soziales	0,24		1,54	5,00		25,03	50,99	226,26		8,31	4,77	6,20	21,30	6,69				1,00			357,33
05.01.01 Gesundheits-, Sozial- und Pflegeplanung, Koordination der Altenhilfe und Pflege	0,06			3,00																	3,06
05.01.02 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit und Bestattung	0,06						1,00	4,72			1,77		0,83								8,38
05.01.03 WTG-Behörde	0,06						2,00	4,45													6,51
05.02.01 Hilfen für Menschen mit Behinderung, Elterngeld	0,06		0,54					3,74		7,31			0,50	5,05							17,20
05.02.02 Grundsatzangelegenheiten, Teilhabe- und Förderleistungen							1,00			1,00			0,50								2,50
05.03.01 Eingliederung			1,00	0,50		11,69	28,22	107,77			1,00							1,00			151,18
05.03.02 Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II				1,50		11,90	14,77	103,94				4,49	15,08	0,35							152,03
05.03.03 Verwaltung Jobcenter						1,44	4,00	1,64			2,00	1,71	4,39	1,29							16,47
07 Gesundheitsdienste	1,36	5,41	3,74	2,85	1,80	1,00	1,00	3,40	9,88	5,64	6,88		13,25	7,99					8,30	19,31	91,81
07.01.01 Gesundheits- u. Medizinalverwaltung	0,18						1,00	0,81	0,50	0,20	0,69		0,46	1,22					1,00	1,00	7,06
07.01.02 Betreuungsbehörde										0,10										7,34	7,44
07.01.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Selbsthilfe	0,06	1,25	0,52							0,10									7,30		9,23
07.02.01 Kinder- und Jugendgesundheit	0,31	0,85	2,26	1,29		0,33				1,87	5,88									2,79	15,58
07.02.02 Kinder- und Jugendzahngesundheits	0,49	1,79	0,73			0,67		0,30		0,10			7,61								11,69
07.02.03 Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche				1,56				0,10		0,10				1,54						8,18	11,62
07.03.01 Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	0,12	1,52	0,23					1,81		2,30	0,31		4,05	3,23							13,56
07.04.01 Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	0,06				1,80			0,38	9,38	0,87			1,13	2,00							15,62
08 Sportförderung	0,03				0,05																0,08
08.01.01 Sport	0,03				0,05																0,08
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				1,85	10,64	7,36	7,89	1,00		18,02	2,28	1,00	2,00								52,04
09.01.01 Liegenschaftskataster				0,40	4,56	6,46	4,42			9,84	1,28	1,00	2,00								29,96
09.01.02 Geodatenmanagement				0,45	5,07		2,47	1,00		5,67	1,00										15,66
09.03.01 Leistungen des Gutachterausschusses				1,00	1,00	0,90	1,00			2,51											6,41
10 Bauen und Wohnen				0,80		1,00	1,00														2,80
10.01.01 Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung				0,80		1,00	1,00														2,80
11 Ver- und Entsorgung				0,10	1,20					0,02			2,52								3,84
11.01.01 Öffentlich-rechtliche Abfallwirtschaft					1,00					0,01			2,52								3,53
11.01.02 Abfallwirtschaft				0,10	0,20					0,01											0,31
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			0,35	0,55	2,00																2,90
12.01.01 Kreisstraßen				0,20																	0,20
12.02.01 ÖPNV und Mobilität			0,35	0,35	2,00								0,35								2,70
13 Natur- und Landschaftspflege		0,80		0,75	4,00	12,34	1,82			4,24	1,00										24,95
13.01.01 Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz					1,00	5,09	1,82			0,72											8,63
13.02.01 Wasserwirtschaft		0,80		0,75	3,00	7,25				3,52	1,00										16,32
14 Umweltschutz		0,20		1,15	2,57	4,51				0,52	1,00										9,95
14.01.01 Bodenschutz				0,90		2,00				0,01											2,91
14.01.02 Gewerblich-industrieller Immissionsschutz		0,20		0,25	2,57	2,51				0,51	1,00										7,04
15 Wirtschaft und Tourismus			0,65	0,65	2,00	2,00															5,30
15.01.01 Kreisentwicklung, Klimaschutz und Räumliche Planung			0,55	0,65	2,00	2,00															5,20
15.01.02 Beteiligungsmanagement			0,10																		0,10
Insgesamt	2,82	8,41	13,63	21,14	48,02	75,72	105,83	251,67	35,24	87,18	33,81	38,64	60,89	39,66	6,00	0,44	11,47	1,00	8,30	19,31	869,18

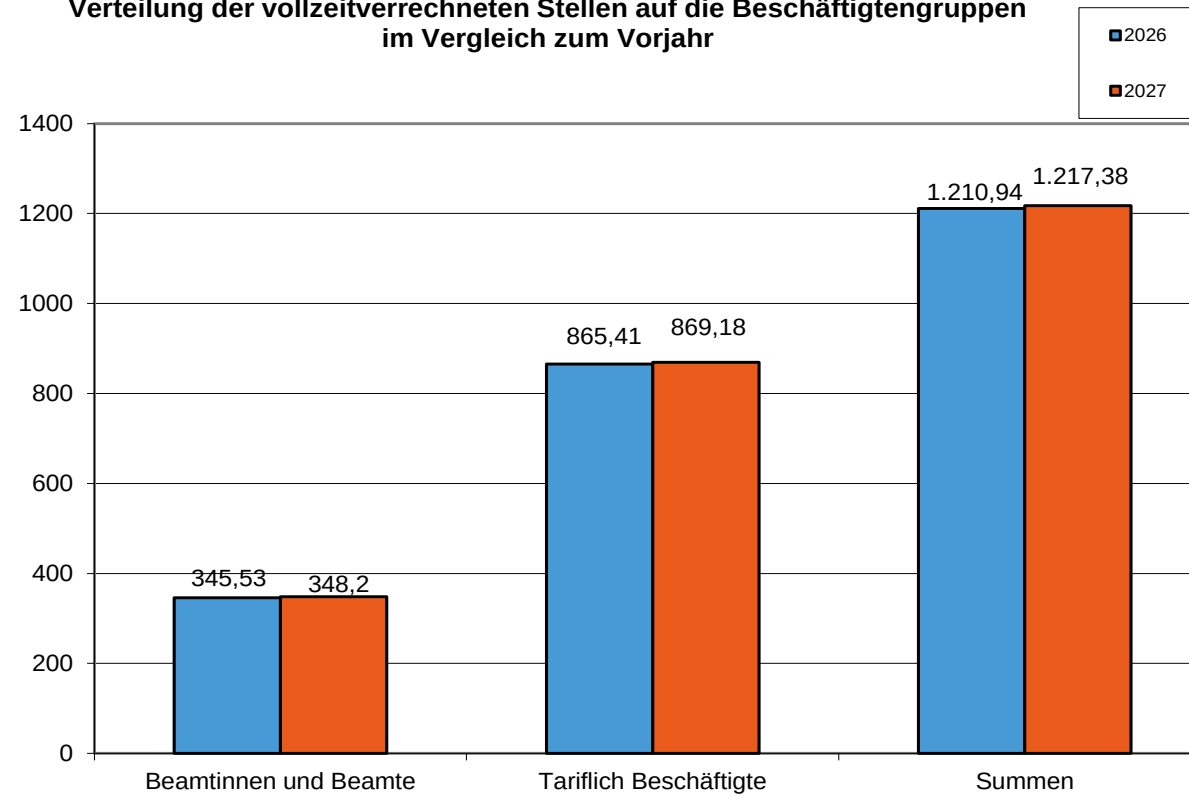
Stellenübersicht
Teil B: Nachwuchskräfte und Informatisch Beschäftigte

Bezeichnung		Art der Vergütung	Anzahl der Stellen am 01.01.2027	geplante Neueinstellungen 2027	Beschäftigt am 30.06.2026	Erläuterungen zum 01.01.2027
Anwärter	Geh. nichttechnischer Dienst	Anwärterbezüge g.D.	54,00	15,00	55,00	
	Mittl. nichttechnischer Dienst	Anwärterbezüge m.D.	13,00	5,00	7,00	
	Brandmeister/Brandmeisterin	Anwärterbezüge m.D.	1,00	1,00	1,00	
			68,00	21,00	63,00	
Auszubildende	Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung (AN)	4,00	1,00	4,00	
	Hygienekontrolleur/in	Ausbildungsvergütung (AN)	1,00		2,00	
	IT-Fachkraft	Ausbildungsvergütung (AN)	4,00	1,00	3,00	
	Mittl. nichttechnischer Dienst	Ausbildungsvergütung (AN)	8,00	4,00	7,00	
	Geh. nichttechnischer Dienst	Ausbildungsvergütung (AN)	1,00		0,00	
			18,00	6,00	16,00	
Altersteilzeitbeschäftigte in der Freistellungsphase		Besoldung	0,00		2,00	
		Vergütung	0,00		2,00	
			0,00		4,00	
Insgesamt			86,00	27,00	83,00	

Entwicklung der vollzeitverrechneten Stellen
2017 - 2027



**Verteilung der vollzeitverrechneten Stellen auf die Beschäftigtengruppen
im Vergleich zum Vorjahr**



Haushaltsquerschnitt								
Teil 1: Ergebnisplanung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes	
Produktbereich	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
01.01 Verwaltungsführung / Politische Gremien	0	2.287.331	-2.287.331	0	-2.287.331	0	-2.287.331	
01.02 Zentrale Dienste	240.219	7.029.649	-6.789.430	0	-6.789.430	0	-6.789.430	
01.03 Personalverwaltung / Interessenvertretung	2.730.662	17.907.716	-15.177.054	0	-15.177.054	0	-15.177.054	
01.04 IT	21.726	14.644.228	-14.622.502	0	-14.622.502	0	-14.622.502	
01.05 Organisation	0	813.277	-813.277	0	-813.277	0	-813.277	
01.06 Recht	0	1.972.287	-1.972.287	0	-1.972.287	0	-1.972.287	
01.08 Finanzen	70.000	1.712.594	-1.642.594	0	-1.642.594	0	-1.642.594	
01.09 Rechnungsprüfung	630.116	1.356.465	-726.349	0	-726.349	0	-726.349	
01.10 Kreispolizeibehörde	90.000	1.712.258	-1.622.258	0	-1.622.258	0	-1.622.258	
01.11 Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	172.550	8.968.894	-8.796.344	0	-8.796.344	0	-8.796.344	
02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	813.082	1.004.701	-191.619	0	-191.619	0	-191.619	
02.02 Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	515.000	3.819.613	-3.304.613	0	-3.304.613	0	-3.304.613	
02.03 Bevölkerungsschutz	59.929.672	62.753.861	-2.824.189	0	-2.824.189	0	-2.824.189	
02.04 Zentrale Bußgeldstelle	2.501.250	1.516.747	984.503	0	984.503	0	984.503	
02.05 Straßenverkehrsamt	3.891.500	3.429.613	461.887	0	461.887	0	461.887	
02.06 Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	201.000	3.881.209	-3.680.209	0	-3.680.209	0	-3.680.209	
03.01 Schulaufsicht	22.000	1.536.620	-1.514.620	0	-1.514.620	0	-1.514.620	
03.02 Schulverwaltung	1.817.009	21.289.571	-19.472.562	0	-19.472.562	0	-19.472.562	
03.03 Weitere schulische Aufgaben	1.532.066	2.438.216	-906.150	0	-906.150	0	-906.150	
04.01 Kultur, Heimat	3.900	421.244	-417.344	0	-417.344	0	-417.344	
05.01 Altenhilfe und Pflege	3.633.000	53.381.796	-49.748.796	0	-49.748.796	0	-49.748.796	
05.02 Soziale Leistungen	55.887.142	87.255.684	-31.368.542	0	-31.368.542	0	-31.368.542	
05.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende	280.202.711	304.246.816	-24.044.105	0	-24.044.105	0	-24.044.105	
07.01 Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	1.162.347	6.188.076	-5.025.729	0	-5.025.729	0	-5.025.729	
07.02 Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	1.391.650	4.121.514	-2.729.864	0	-2.729.864	0	-2.729.864	
07.03 Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	200.030	1.757.810	-1.557.780	0	-1.557.780	0	-1.557.780	
07.04 Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	130.000	1.561.805	-1.431.805	0	-1.431.805	0	-1.431.805	
08.01 Sportförderung	0	270.715	-270.715	0	-270.715	0	-270.715	
09.01 Liegenschaftskataster und Geoinformationen	261.000	4.788.698	-4.527.698	0	-4.527.698	0	-4.527.698	
09.03 Grundstückswertermittlung	144.700	665.509	-520.809	0	-520.809	0	-520.809	

Haushaltsquerschnitt								
Teil 1: Ergebnisplanung		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außerordent- liches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
Produktbereich		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10.01 Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung		160.000	583.206	-423.206	0	-423.206	0	-423.206
11.01 Abfallentsorgung		24.165.046	24.252.606	-87.560	0	-87.560	0	-87.560
12.01 Verkehrsflächen		650.045	2.007.607	-1.357.562	0	-1.357.562	0	-1.357.562
12.02 ÖPNV und Mobilität		358.850	28.796.045	-28.437.195	0	-28.437.195	0	-28.437.195
13.01 Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz		177.903	1.203.543	-1.025.640	0	-1.025.640	0	-1.025.640
13.02 Wasserwirtschaft		108.000	1.841.849	-1.733.849	0	-1.733.849	0	-1.733.849
14.01 Boden- und Immissionsschutz		442.000	1.080.766	-638.766	0	-638.766	0	-638.766
15.01 Kreisentwicklung und Beteiligung		818.613	2.592.566	-1.773.953	15.000	-1.758.953	0	-1.758.953
16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft		378.442.503	147.940.246	230.502.257	-5.200.000	225.302.257	0	225.302.257

Haushaltsquerschnitt											
Teil 2: Finanzplanung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungs- erm. EUR
Produktbereich											
01.01 Verwaltungsführung / Politische Gremien	0	2.153.265	-2.153.265	0	0	0	-2.153.265	0	0	0	0
01.02 Zentrale Dienste	233.261	6.888.319	-6.655.058	0	230.000	-230.000	-6.885.058	0	0	0	0
01.03 Personalverwaltung / Interessenvertretung	235.858	17.158.818	-16.922.960	0	0	0	-16.922.960	0	0	0	0
01.04 IT	0	14.345.493	-14.345.493	0	1.971.428	-1.971.428	-16.316.921	0	0	0	0
01.05 Organisation	0	709.530	-709.530	0	0	0	-709.530	0	0	0	0
01.06 Recht	0	1.830.408	-1.830.408	0	6.000	-6.000	-1.836.408	0	0	0	0
01.08 Finanzen	70.000	1.661.268	-1.591.268	0	0	0	-1.591.268	0	0	0	0
01.09 Rechnungsprüfung	630.070	1.234.241	-604.171	0	0	0	-604.171	0	0	0	0
01.10 Kreispolizeibehörde	90.000	1.596.956	-1.506.956	0	0	0	-1.506.956	0	0	0	0
01.11 Kaufmänn. u. techn. Immobilien- und Liegenschaftsmanagement, Hochbauprojekte	98.650	8.462.450	-8.363.800	0	2.364.000	-2.364.000	-10.727.800	0	0	0	0
02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Statistik und Wahlen	1.263.082	1.392.986	-129.904	0	0	0	-129.904	0	0	0	0
02.02 Personenstand-, Staatsangehörigkeits-, Ausländerangelegenheiten	515.000	3.497.979	-2.982.979	0	0	0	-2.982.979	0	0	0	0
02.03 Bevölkerungsschutz	59.906.665	58.428.436	1.478.229	30.000	1.473.000	-1.443.000	35.229	0	0	0	0
02.04 Zentrale Bußgeldstelle	2.501.250	1.414.630	1.086.620	0	0	0	1.086.620	0	0	0	0
02.05 Straßenverkehrsamt	3.891.500	3.161.595	729.905	0	0	0	729.905	0	0	0	0
02.06 Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	201.000	3.734.179	-3.533.179	0	95.000	-95.000	-3.628.179	0	0	0	0
03.01 Schulaufsicht	22.000	1.469.892	-1.447.892	0	0	0	-1.447.892	0	0	0	0
03.02 Schulverwaltung	384.400	20.777.291	-20.392.891	0	737.988	-737.988	-21.130.879	0	0	0	0
03.03 Weitere schulische Aufgaben	1.888.535	2.725.430	-836.895	0	0	0	-836.895	0	0	0	0
04.01 Kultur, Heimat	167.100	578.795	-411.695	0	0	0	-411.695	0	0	0	0
05.01 Altenhilfe und Pflege	3.633.000	53.109.228	-49.476.228	0	0	0	-49.476.228	0	0	0	0
05.02 Soziale Leistungen	56.317.918	87.309.184	-30.991.266	0	0	0	-30.991.266	0	0	0	0
05.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende	280.119.117	303.496.031	-23.376.914	0	0	0	-23.376.914	0	0	0	0
07.01 Gesundheitsplanung und -koordination, Betreuung, Sozialpsychiatrie	1.379.840	6.262.999	-4.883.159	0	0	0	-4.883.159	0	0	0	0
07.02 Aufgaben der Kinder- und Jugendgesundheit	1.541.650	4.139.909	-2.598.259	0	8.000	-8.000	-2.606.259	0	0	0	0
07.03 Ärztlicher Dienst, Apotheken- und Arzneimittelaufsicht	200.000	1.618.305	-1.418.305	0	0	0	-1.418.305	0	0	0	0
07.04 Gesundheitsaufsicht und gesundheitlicher Umweltschutz	130.000	1.500.841	-1.370.841	0	0	0	-1.370.841	0	0	0	0
08.01 Sportförderung	0	267.568	-267.568	0	0	0	-267.568	0	0	0	0
09.01 Liegenschaftskataster und Geoinformationen	261.000	4.617.516	-4.356.516	0	58.500	-58.500	-4.415.016	0	0	0	0
09.03 Grundstückswertermittlung	144.700	665.509	-520.809	0	0	0	-520.809	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt											
Teil 2: Finanzplanung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungs- erm. EUR
Produktbereich											
10.01 Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung	160.000	531.658	-371.658	0	0	0	-371.658	0	0	0	0
11.01 Abfallentsorgung	24.165.046	24.220.089	-55.043	0	0	0	-55.043	0	0	0	0
12.01 Verkehrsflächen	2.100	1.524.928	-1.522.828	0	245.000	-245.000	-1.767.828	0	0	0	0
12.02 ÖPNV und Mobilität	358.850	28.794.605	-28.435.755	0	0	0	-28.435.755	0	0	0	0
13.01 Landschaftsplanung, -entwicklung u. -schutz	223.000	1.231.412	-1.008.412	0	0	0	-1.008.412	0	0	0	0
13.02 Wasserwirtschaft	153.000	1.833.562	-1.680.562	0	0	0	-1.680.562	0	0	0	0
14.01 Boden- und Immissionsschutz	442.000	1.627.010	-1.185.010	0	0	0	-1.185.010	0	0	0	0
15.01 Kreisentwicklung und Beteiligung	123.154.701	124.860.313	-1.705.612	0	0	0	-1.705.612	0	0	0	0
16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	378.542.503	153.330.570	225.211.933	5.035.633	0	5.035.633	230.247.566	165.000.000	103.000.000	62.000.000	0

Anlage 3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2025	2027	2027
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	104.079	182.696	244.696
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	104.079	182.696	244.696
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.003	3.701	3.398
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.427	11.000	10.500
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.993	9.500	10.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.949	4.800	5.100
8. Erhaltene Anzahlungen	14	100	50
9. Summe aller Verbindlichkeiten	134.464	211.797	273.745
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften für verbundene Unternehmen	650	650	650

Anlage 4 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage	49.346.769,37	49.346.769,37	49.346.769,37	49.346.769,37	49.346.769,37	49.346.769,37
Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	26.988.257,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	2.797.073,00	4.043.553,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-29.785.330,13	-4.043.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	46.549.696,41	42.506.143,37	45.303.216,37	49.346.769,37	49.346.769,37	49.346.769,37
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage zum Stand 31.12.2025 nach Entwurf zum Jahresabschluss 2025

Für das Jahresergebnis 2025 wird die Behandlung des Jahresergebnisses wie von der Verwaltung vorgeschlagen angesetzt.

Die Behandlung des Jahresergebnisses 2025 obliegt dem Kreistag.

Ab 2026 entsprechen die Werte den fortgeschriebenen Ansätzen aus der Haushaltsplanung.

Anlage 5 Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vorgetragener Jahresfehlbetrag		0,00	2.797.073,00	4.043.553,00	0,00	0,00	0,00
Verpflichtendes Ausgleichsjahr		-	2028	2029	-	-	-
Jahr und Art des Ausgleichs							
2025	Jahresüberschuss	-					
	Allgemeine Rücklage	-					
2026	Jahresüberschuss	-	-				
	Allgemeine Rücklage	-	-				
2027	Jahresüberschuss	-	-	-			
	Allgemeine Rücklage	-	-	-			
2028	Jahresüberschuss		-	-	-		
	Allgemeine Rücklage		2.797.073,00	-	-		
2029	Jahresüberschuss			-	-	-	
	Allgemeine Rücklage			4.043.553,00	-	-	
2030	Jahresüberschuss				-	-	-
	Allgemeine Rücklage				-	-	-
2031	Jahresüberschuss					-	-
	Allgemeine Rücklage					-	-
2032	Jahresüberschuss						-
	Allgemeine Rücklage						-
2033	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
2034	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
Summe (ausgeglichener Betrag)		0,00	2.797.073,00	4.043.553,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 6 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027	2028	2029	2030
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5
2027	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0

Anlage 7 Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung des Vorvorjahres (Entwurf Jahresabschluss 2025)

Ennepe-Ruhr-Kreis Schlussbilanz zum 31.12.2025

	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR		31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR
AKTIVA			PASSIVA		
1. Anlagevermögen	348.611.499,16	317.714.145,70	1. Eigenkapital	46.549.696,41	76.336.131,26
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	382.930,30	249.095,16	1.1 Allgemeine Rücklage	49.346.769,37	49.347.874,09
1.2 Sachanlagen	227.418.815,86	196.647.860,29	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.941.684,50	1.890.873,72	1.3 Ausgleichsrücklage	26.988.257,17	42.729.388,68
1.2.1.1 Grünflächen	445.304,50	446.656,00	1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.2.1.2 Ackerland	3.049,91	3.049,91	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-29.785.330,13	-15.741.131,51
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.349.776,09	1.297.613,81	2. Sonderposten	67.509.116,80	66.216.093,79
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	143.554,00	143.554,00	2.1 für Zuwendungen	67.246.230,36	64.168.967,73
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	113.709.457,85	110.599.309,69	2.2 für Beiträge	0,00	0,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	317.768,86	327.440,59	2.3 für den Gebührenausschlag	207.115,20	2.042.882,39
1.2.2.2 Schulen	75.715.494,04	71.585.429,89	2.4 Sonstige Sonderposten	55.771,24	4.243,67
1.2.2.3 Wohnbauten	168.739,94	182.587,73	3. Rückstellungen	205.296.167,03	195.748.703,61
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	37.507.455,01	38.503.851,48	3.1 Pensionsrückstellungen	173.681.634,00	158.923.251,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	24.707.103,35	25.885.324,94	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	465.506,52	722.374,15
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.578.956,50	2.577.605,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	19.438.943,24	25.375.431,76
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.122.710,76	1.933.734,96	3.4 Sonstige Rückstellungen	11.710.083,27	10.727.646,70
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	134.463.517,42	77.127.263,83
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.985.028,98	21.352.230,55	4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	20.407,11	21.754,43	4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.089,64	6.730,65	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	104.078.734,32	45.048.217,47
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.667.565,24	8.765.587,77	4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.536.834,60	9.532.813,69	4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	62.850.080,68	39.967.219,83	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	120.809.753,00	120.817.190,25	4.2.5 von Kreditinstituten	104.078.734,32	45.048.217,47
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	110.822.902,56	110.822.902,56	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.002.734,00	4.304.934,00
1.3.2 Beteiligungen	210.602,23	218.039,48	4.4 Verbindlichk. aus Vorg., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.426.606,36	10.560.879,29
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	9.104.305,84	9.104.305,84	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.992.582,10	12.332.259,05
1.3.5 Ausleihungen	671.942,37	671.942,37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.948.936,07	4.880.631,36
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	4.8 Erhaltene Anzahlungen	13.924,57	342,66
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	17.817.943,69	17.848.491,33
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	671.942,37	671.942,37			
2. Umlaufvermögen	103.070.122,48	92.157.031,33			
2.1 Vorräte	0,00	0,00			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	44.398.970,62	52.848.281,55			
2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	43.409.338,08	50.954.685,40			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	959.667,92	1.814.549,50			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	29.964,62	79.046,65			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4 Liquide Mittel	58.671.151,86	39.308.749,78			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	19.954.819,71	23.405.506,79			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
Summe Aktiva	471.636.441,35	433.276.683,82	Summe Passiva	471.636.441,35	433.276.683,82

Aufgestellt:

(Kreiskämmerin)

Schwelm, 10.07.2026

Bestätigt:

(Landrat)

Gesamthaushalt						
Ergebnisrechnung						
Ertrags- und Aufwandsarten						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.976.007,23	9.450.000,00	0,00	9.376.388,48	-73.611,52	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.700.810,98	332.567.978,00	0,00	333.295.504,87	727.526,87	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	9.226.964,01	6.053.200,00	0,00	9.899.745,03	3.846.545,03	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.251.493,73	72.643.480,00	0,00	57.388.798,78	-15.254.681,22	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.011.638,49	2.446.500,00	0,00	1.867.781,49	-578.718,51	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.209.336,33	323.195.816,00	0,00	327.705.910,74	4.510.094,74	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	27.434.184,75	6.379.416,00	0,00	28.614.593,29	22.235.177,29	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	736.810.435,52	752.736.390,00	0,00	768.148.722,68	15.412.332,68	0,00
11 - Personalaufwendungen	93.175.014,11	104.598.972,00	0,00	94.091.280,15	-10.507.691,85	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	16.170.986,86	10.934.393,00	0,00	29.700.176,72	18.765.783,72	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.505.169,76	113.676.931,27	9.274.786,27	107.601.203,67	-6.075.727,60	6.950.496,68
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.556.488,40	7.866.957,00	0,00	10.898.014,98	3.031.057,98	0,00
15 - Transferaufwendungen	513.407.408,58	536.611.473,38	43.018,38	528.296.057,72	-8.315.415,66	440.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.643.585,44	17.157.979,87	1.832.807,87	26.283.955,10	9.125.975,23	3.096.046,08
17 = Ordentliche Aufwendungen	752.458.653,15	790.846.706,52	11.150.612,52	796.870.688,34	6.023.981,82	10.487.042,76
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.648.217,63	-38.110.316,52	-11.150.612,52	-28.721.965,66	9.388.350,86	-10.487.042,76
19 + Finanzerträge	598.282,67	15.000,00	0,00	437.074,07	422.074,07	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	691.196,55	4.000.000,00	0,00	1.500.438,54	-2.499.561,46	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-92.913,88	-3.985.000,00	0,00	-1.063.364,47	2.921.635,53	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.741.131,51	-42.095.316,52	-11.150.612,52	-29.785.330,13	12.309.986,39	-10.487.042,76
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-15.741.131,51	-42.095.316,52	-11.150.612,52	-29.785.330,13	12.309.986,39	-10.487.042,76
27 + Globaler Minderaufwand	0,00	8.000.000,00	0,00	0,00	-8.000.000,00	0,00
28 = Jahresergebnis n. Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 u. 27)	-15.741.131,51	-34.095.316,52	-11.150.612,52	-29.785.330,13	4.309.986,39	-10.487.042,76

Gesamthaushalt							
<u>Ergebnisrechnung</u>		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	1.104,72	1.104,72	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	-1.104,72	-1.104,72	0,00

Gesamthaushalt						
Finanzrechnung						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.976.007,23	9.450.000,00	0,00	9.376.388,48	-73.611,52	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.176.483,97	330.521.373,00	0,00	331.074.224,37	552.851,37	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	15.640.669,12	132.526.132,00	0,00	20.112.988,39	-112.413.143,61	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.220.933,76	72.643.480,00	0,00	58.984.453,65	-13.659.026,35	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.240.845,26	2.446.500,00	0,00	1.826.502,82	-619.997,18	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.459.539,90	323.195.816,00	0,00	328.016.077,08	4.820.261,08	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	8.854.441,83	6.222.248,00	0,00	9.935.431,81	3.713.183,81	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	857.725,53	15.000,00	0,00	432.145,06	417.145,06	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.426.646,60	877.020.549,00	0,00	759.758.211,66	-117.262.337,34	0,00
10 - Personalauszahlungen	85.949.815,73	83.552.632,00	0,00	88.214.509,52	4.661.877,52	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	10.019.257,95	9.370.933,00	0,00	11.218.988,36	1.848.055,36	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.759.961,98	119.563.834,52	10.878.689,52	109.461.368,29	-10.102.466,23	9.487.682,91
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	691.685,25	4.000.000,00	0,00	1.500.505,86	-2.499.494,14	0,00
14 - Transferauszahlungen	528.421.765,55	663.156.288,92	164.901,92	536.618.005,24	-126.538.283,68	7.553,20
15 - Sonstige Auszahlungen	13.241.664,06	16.444.695,00	0,00	16.905.048,66	460.353,66	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738.084.150,52	896.088.383,44	11.043.591,44	763.918.425,93	-132.169.957,51	9.495.236,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.657.503,92	-19.067.834,44	-11.043.591,44	-4.160.214,27	14.907.620,17	-9.495.236,11
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.084.043,35	4.720.331,00	0,00	5.652.488,48	932.157,48	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	89.726,03	0,00	0,00	59.775,00	59.775,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	6.332,53	6.332,53	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	52.162,28	52.162,28	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.173.769,38	4.720.331,00	0,00	5.770.758,29	1.050.427,29	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	591,00	25.000,00	25.000,00	22.272,28	-2.727,72	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.523.085,45	124.234.369,02	119.495.369,02	33.053.129,32	-91.181.239,70	94.292.626,89
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.640.350,31	21.663.259,35	15.576.659,35	8.221.064,99	-13.442.194,36	10.682.696,85
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	3.125,00	3.125,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.164.026,76	145.922.628,37	135.097.028,37	41.299.591,59	-104.623.036,78	104.975.323,74
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-26.990.257,38	-141.202.297,37	-135.097.028,37	-35.528.833,30	105.673.464,07	-104.975.323,74
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-52.647.761,30	-160.270.131,81	-146.140.619,81	-39.689.047,57	120.581.084,24	-114.470.559,85

Gesamthaushalt						
Finanzrechnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	30.000.000,00	80.000.000,00	0,00	60.000.000,00	-20.000.000,00	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00	-100.000.000,00	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.219.288,75	2.200.000,00	0,00	948.550,35	-1.251.449,65	0,00
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00	-100.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	28.780.711,25	77.800.000,00	0,00	59.051.449,65	-18.748.550,35	0,00
38 = Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-23.867.050,05	-82.470.131,81	-146.140.619,81	19.362.402,08	101.832.533,89	-114.470.559,85
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	63.175.799,83	0,00	0,00	39.308.749,78	39.308.749,78	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	39.308.749,78	-82.470.131,81	-146.140.619,81	58.671.151,86	141.141.283,67	-114.470.559,85

Anlage 8 Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2025
		2027	2026	
		EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1	SPD (Fraktion)	0	0	9.753,42
2	CDU (Fraktion)	0	0	22.361,67
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN (Fraktion)	0	0	20.026,66
4	FDP (Fraktion)	0	0	12.682,33
5	AfD (Fraktion)	0	0	4.630,59
6	DIE LINKE & PIRATEN (Fraktion)	0	0	5.961,62
7	Freie Wähler / Bürgerforum (Gruppe)	0	0	7.210,14
8	SPD (Fraktion)	28.702	28.702	0,00
9	CDU (Fraktion)	26.834	26.834	4.472,33
10	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN (Fraktion)	20.296	20.296	3.263,67
11	FDP (Fraktion)	14.692	14.692	0,00
12	AfD (Fraktion)	22.164	22.164	3.327,58
13	Die PARTEI.Die Linke (Fraktion)	15.626	15.626	0,00
14	Einzelmitglied BSW (Mario Krebs)	934	934	155,66
Summe:		129.248	129.248	93.845,67

Lfd. Nr. 1-7 stellen die Fraktionen des Kreistags vor der Kommunalwahl im Jahr 2025 dar. Die Fraktionen des neugewählten Kreistags sind unter den lfd. Nr. 8-14 aufgeführt.

Anlage 9 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Ennepe-Ruhr-Kreis mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist

An dieser Stelle werden die wesentlichen Beteiligungen über 20 Prozent dargestellt. Insbesondere wird auf die Darstellung der mittelbaren Beteiligungen, die sich durch das Beteiligungsverhältnis zur AVU Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen, Gevelsberg ergeben (aus Sicht des Ennepe-Ruhr-Kreises dritte Beteiligungsebene), aufgrund der geringen Bedeutung für den Kreishaushalt verzichtet. Für weitere Informationen wird auf die nachfolgende Übersicht über das Beteiligungsportfolio und den jeweils aktuellen Beteiligungsbericht verwiesen.

Beteiligung an	Anteil des Ennepe-Ruhr-Kreises in %	Seite
Versorgung und Verkehr		
Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH, Schwelm	100,000	455
• Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH (VER), Ennepetal	94,000*	456
• AVU Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen (AVU), Gevelsberg	29,125	458
Wirtschaftsförderung und räumliche Entwicklung		
Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH (EN-Agentur), Hattingen	38,000	460
Freizeit und Naherholung		
Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH, Essen	26,500	462
Wohnungswesen		
en wohnen GmbH, Schwelm	82,240	465
Lokaler Rundfunk		
Betriebsverwaltungsgesellschaft Radio Ennepe-Ruhr-Kreis mbH, Essen	25,000	467
Lokalradio Ennepe-Ruhr Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG, Wuppertal	25,000	469

*davon 30 % im Rahmen eines Pensionsgeschäftes an die Bochum-Gelsenkirchener Straßenbahnen AG (BOGESTRA) übertragen. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin bei der Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH

Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Schwelm
Geschäftsanschrift	Hauptstr. 92, 58332 Schwelm
Gründungsjahr	2013
Handelsregister	HRB 9550 (Amtsgericht Hagen)

Zweck der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung von Vermögen und die Koordinierung von Beteiligungen an anderen Unternehmen auf dem Gebiet der Energieversorgung und des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV), insbesondere der Beteiligungen an der AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen, Gevelsberg und der Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH, Ennepetal. Das Unternehmen kann darüber hinaus weitere Tätigkeiten auf dem Gebiet der Daseinsvorsorge mit örtlichem und sachlichem Bezug

zum Ennepe-Ruhr- Kreis aufnehmen, soweit die Voraussetzungen des 11. Teils der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) erfüllt sind.Gegenstand des Unternehmens ist auch die Erbringung von mit dem in Absatz 1 genannten Unternehmensgegenstand zusammenhängenden Dienstleistungen, insbesondere im Bereich des ÖPNV.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks
Der öffentliche Zweck ergibt sich unmittelbar aus dem Gegenstand des Unternehmens. Die Gesellschaft ist nicht operativ tätig.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

a) Anteilseigner

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	25.000	100
Summe	25.000	100

b) Beteiligungen

Beteiligungen	Beteiligungsquote
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH, Ennepetal	94 %*
AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen, Gevelsberg	29,125 % (4.194.000 Namensaktien)

* davon 30 % im Rahmen eines Pensionsgeschäftes an die Bochum-Gelsenkirchener Straßenbahnen AG(BOGESTRA) übertragen. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin bei der Beteiligungsgesellschaft des Ennepe- Ruhr-Kreises mbH

Zwischen der Beteiligungsgesellschaft und der Verkehrsgesellschaft besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Danach trägt die Beteiligungsgesellschaft 100 % der Verluste der Verkehrsgesellschaft.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Zuschüsse und Ergebnisabführungsvertrag (Verkehrsgesellschaft)	16.500.000,00 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	95.961	95.961	0	Eigenkapital	102.750	103.014	-264
Umlaufvermögen	7.327	7.389	-62	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	26	31	-5
				Verbindlichkeiten	512	305	207
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	103.288	103.350	-62	Bilanzsumme	103.288	103.350	-62

Ein aktueller Jahresabschluss liegt noch nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	0	10	-10
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-26	-26	0
3. Erträge aus Beteiligungen	3.775	3.355	420
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
5. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-15.912	-15.491	-421
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
7. Ergebnis nach Steuern/ Jahresfehlbetrag	-12.164	-12.152	-12
8. Entnahme aus der Kapitalrücklage	-12.164	12.152	-24.316
9. Bilanzgewinn/-verlust	0	0	0

Kennzahlen

Die Gesellschaft ist nicht operativ tätig. Daher ist der Ausweis von Kennzahlen nicht sinnvoll.

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 0) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Die Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH hat den Verlust der VER GmbH in 2024 gemäß des Ergebnisabführungsvertrages in Höhe von 15.912 TEUR (Vorjahr: 15.491 TEUR) übernommen. Die von der AVU in 2024 bezogene Dividende betrug 3.775 TEUR.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Sebastian Arlt (Kreisdirektor)
	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)
Prokura	David Molzahn
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Olaf Schade (Landrat)(Stellvertretung)

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Nicht erforderlich, da kein Aufsichtsgremium vorhanden.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG
Nicht erforderlich, da keine Mitarbeiterinnen oder Mitarbeiter vorhanden.

Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH (VER)

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Ennepetal
Geschäftsanschrift	Wuppermannshof 7, 58256 Ennepetal
Gründungsjahr	1907
Handelsregister	HRB 5586 (Amtsgericht Hagen)
Beteiligungsebene	2
Mittelbare Beteiligung über	Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH, Schwelm

Zweck der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des ÖPNV auf dem Gebiet des Ennepe-Ruhr-Kreises.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

a) Anteilseigner

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises, Schwelm	2.646.100*	94*
Stadt Ennepetal	168.900	6
Summe	2.815.000	100

Die mittelbare durchgerechnete Beteiligungshöhe des Ennepe-Ruhr-Kreises beträgt 94 %*.

*davon 30 % im Rahmen eines Pensionsgeschäftes an die Bochum-Gelsenkirchener Straßenbahnen AG (BOGESTRA) übertragen. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin bei der Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH.

Zwischen der Beteiligungsgesellschaft und der Verkehrsgesellschaft besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Danach trägt die Beteiligungsgesellschaft 100 % der Verluste

der Verkehrsgesellschaft. Die Ausgleichsverpflichtung verbleibt trotz der Übertragung eines Teiles der Anteile an die BOGESTRA vollständig bei der Beteiligungsgesellschaft.

b) Beteiligungen

Beteiligungen	Beteiligungsquote
Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH (EN-Agentur)	5,00 %
beka GmbH, Köln	0,58 %

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Schülerbeförderungskosten	1.268.419,63 EUR
Transportkosten Berufsbildungsmesse Zukunft.EN	12.886,47 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	55.455	50.128	5327	Eigenkapital	3.556	3.556	0
Umlaufvermögen	9.892	8.955	937	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	52.643	51.586	1057
				Verbindlichkeiten	9.203	3.994	5.209
Aktive Rechnungsabgrenzung	63	63	0	Passive Rechnungsabgrenzung	8	10	-2
Bilanzsumme	65.410	59.146	6.264	Bilanzsumme	65.410	59.146	6.264

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	19.328	16.656	2.672
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.361	3.040	-1.679
3. Materialaufwand	-10.865	-10.610	-255
4. Personalaufwand	-20.513	-18.938	-1.575
5. Abschreibungen	-2.313	-2.161	-152
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.399	-3.481	82
7. Finanzergebnis	520	33	487
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-15.880	-15.460	-420
9. Erträge aus Verlustübernahme	15.912	15.491	421
10. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	0	0

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	5,4	6,0	-0,6
Eigenkapitalrentabilität	-446,5	-434,7	-11,8
Anlagendeckungsgrad 2	95,9	101,8	-5,9
Verschuldungsgrad	1.739,1	1.563,0	176,1
Umsatzrentabilität	-82,2	-92,8	10,7

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 329 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 311) sowie 12 Auszubildende (Vorjahr: 11) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Der öffentliche Nahverkehr verzeichnete im Jahr 2024 - seit dem Auslaufen der Corona-Pandemie - wieder eine Zunahme der Fahrgastzahlen. Das DeutschlandTicket wurde auch im Jahr 2024 mit deutschlandweiter Gültigkeit im ÖPNV weiter fortgeführt. Darüber hinaus trugen zur Zunahme der Fahrgastzahlen auch die aus der Produktfamilie des DeutschlandTickets stammenden Tickets, das DeutschlandTicket Sozial sowie das DeutschlandTicket Schule, bei.

Neben den Billigkeitsleistungen für die Fortführung des DeutschlandTickets prägten im Geschäftsjahr 2024 die deutlichen Tarifanpassungen der Mitarbeiterentgelte sowie Änderungen des Manteltarifvertrags die erhöhten Personalaufwendungen die Gesellschaft. Des Weiteren stieg der Aufwand bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (insbesondere für Strom, Wasser und Gas) prozentual zum Vorjahr um 31,3 % an. Das Betriebsergebnis (-16.432 TEUR) sowie das Finanz- und Beteiligungsergebnis (520 TEUR) führen dazu, dass die Gesellschaft das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresergebnis (vor Verlustübernahme) von -15.912 TEUR gegenüber -15.491 TEUR im Vorjahr abschließt.

Die Fortführung des DeutschlandTickets und dessen Produktfamilie hat sich auch auf die Fahrgastzahlen der VER positiv ausgewirkt. Demgegenüber stagnierten allerdings die kassentechnischen Einnahmen auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2023 im Wesentlichen aufgrund des DeutschlandTickets. Die Gründe sind das ganzjährige Angebot des DeutschlandTickets im Geschäftsjahr 2024 verbunden mit einer Abwanderung aus anderen, höherpreisigen Abo-Tickets sowie einem konstanten Preis des DeutschlandTickets von 49,00 € im Jahr 2024. Die Einnahmenverluste der Gesellschaft durch den günstigen monatlichen Preis wurden im Rahmen von Billigkeitsleistungen der Landesregierung vorläufig in Höhe von insgesamt 4,4 Mio. Euro ausgeglichen. Aufgrund der ausstehenden Schlussabrechnung auf Basis der finalen Daten für 2024 wird aber erwartet, lediglich einen Ausgleichsanspruch von 4,0 Mio. Euro zu besitzen. Für den Differenzbetrag wurde eine Rückstellung in entsprechender Höhe gebildet.

Die anstehenden massiven Kostensteigerungen aufgrund der Umstellung auf Elektromobilität, die sowohl die Beschaffung von Elektrobussen als auch den Ausbau von Ladeinfrastruktur umfassen, sowie weitere notwendige Investitionsprojekte werden die Gesellschaft künftig zusätzlich belasten. Zudem wird die Aufwandsseite durch eine starke Unsicherheit in den Bereichen der Energie sowie der Dienstleistungen geprägt.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Peter Bökenkötter
Prokura	Philipp Welsch
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Petra Soika-Bracht Osita Ochegbu (Stellvertretung)
Aufsichtsrat	Daniel Pilz (Vorsitzender)
	Rolf Hönicke (1. Stellvertretender Vorsitzender)
	Jörg Filter (2. stellvertretender Vorsitzender)
	Brigitte Altenhein
	Sabri Balti
	Bernd Balzer
	Andreas Benning
	Peter Büddicker
	Uwe Gäth
	Christian Halfter
	Dieter Kaltenbach
	Georg Klee
	Nicklas König
	Johannes Kraft
	Klaus Krägeloh
	Renate Krisor
	Britta Lechner-Röllinghoff
	Frank Machtenberg
	Ronald Mayer
	Alexandra Medzech
	Andreas Müller
	Brigitte Rauch-Steltgens
	Dimitri Springer
	Andrea Stöhr (Kreiskammerin)
	Tim Strathmann

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz - LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 25 Mitgliedern 6 Frauen an (Frauenanteil 24 %). Damit wird der in § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Der Jahresabschluss 2024 enthält keine Angaben zum Vorliegen eines Gleichstellungsplanes.

AVU Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen

Basisdaten

Rechtsform	Aktiengesellschaft
Sitz	Gevelsberg
Geschäftsanschrift	An der Drehbank 18, 58285 Gevelsberg
Gründungsjahr	1905
Handelsregister	HRB 5575 (Amtsgericht Hagen)
Beteiligungsebene	2
Mittelbare Beteiligung über	Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH, Schwelm

Zweck der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist jede Art der Gewinnung, Beschaffung, Erzeugung, Fortleitung, Abgabe, Umwandlung, Verarbeitung und gewerblichen Nutzung und Verwertung von

- Energie, insbesondere von Elektrizität, Gas oder Wärme einschließlich dabei anfallender Stoffe und Produkte, sowie von
- Wasser,
- Telekommunikation,
- Entsorgung,
- Nutzung und Verwaltung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Vermögenswerten.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte vorzunehmen, die mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen oder ihn zu fördern geeignet sind. Sie kann insbesondere

- Anlagen und Einrichtungen sowie Unternehmen, deren Gegenstände sich ganz oder teilweise auf die genannten

Tätigkeitsgebiete erstrecken, errichten, erwerben, sich daran beteiligen, betreiben und veräußern,

- Forschung und Entwicklung betreiben, • Patente und sonstige gewerbliche Schutzrechte, Kenntnisse und Erfahrungen erwerben, verwerten und veräußern,
- Dienstleistungen auf dengenannten Tätigkeitsgebieten erbringen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel der Beteiligung des Ennepe-Ruhr-Kreises ist es, bei den als Gegenstand des Unternehmens angegebenen Betätigungsfeldern ein hohes Maß an Versorgungs- und Versorgungssicherheit zu garantieren. Die Erfüllung dieser Aufgabe liegt im öffentlichen Interesse.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

a) Anteilseigner

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in % (in Aktien)
Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises, Schwelm	10.736.640	29,125 (4.194.000)
Westenergie AG, Essen	18.432.000	50 (7.200.000)
Stadt Gevelsberg	4.700.160	12,75 (1.836.000)
Stadt Schwelm	2.534.400	6,875 (990.000)
Stadt Ennepetal	460.800	1,25 (180.000)
Summe	36.864.000	100,00 (14.400.000)

Die mittelbare durchgerechnete Beteiligungshöhe des Ennepe-Ruhr-Kreises beträgt 29,125 %.

b) Beteiligungen

Beteiligungen	Beteiligungsquote
AVU Netz GmbH, Gevelsberg	100,00
AVU Serviceplus GmbH, Gevelsberg	100,00
AVU GewerbeRaum Wetter Verwaltungsgesellschaft mbH, Gevelsberg	100,00
AVU GewerbeRaum Wetter GmbH & Co. KG, Gevelsberg	100,00
DIPLEVUS GmbH, Gevelsberg	50,00
VWW Verbund-Wasserwerk Witten GmbH, Witten	50,00
AHE GmbH, Wetter (Ruhr)	50,00
Stadtwerke Hattingen GmbH, Hattingen	40,00
GbR Ennepebogen, Gevelsberg	25,00
Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH (EN-Agentur), Hattin- gen	10,00
GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft-Verwaltungs GmbH, Troisdorf	7,75
GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft GmbH & Co. KG, Troisdorf	7,75
Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Aachen	4,01
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co. KG, Schwelm	2,00

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Lieferungen von Strom, Gas, Wasser	1.557.050,02 EUR
Erträge	
Erstattungen aus Endabrechnungen des Vorjahres	37.717,91 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagever- mögen	208.055	197.772	10.283	Eigenkapital	93.697	86.879	6818
Umlaufver- mögen	66.858	87.626	-20.768	Sonderpos- ten	181	188	-7
				Rückstellun- gen	146.549	153.258	-6709
				Verbindlich- keiten	34.992	45.312	-10.320
Aktive Rech- nungsab- grenzung	506	239	267	Passive Rech- nungsab- grenzung	0	0	0
Bilanz- summe	275.419	285.637	-10.218	Bilanz- summe	275.419	285.637	-10.218

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	274.556	350.494	-75.938
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.944	2.550	394
3. Materialaufwand	-233.471	-300.619	67.148
4. Personalaufwand	-18.005	-23.622	5.617
5. Abschreibungen	-1.043	-912	-131
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-11.079	-12.750	1.671
7. Finanzergebnis	14.387	13.578	809
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	28.290	28.720	-430
9. Erträge aus Verlustübernahme	19.779	16.253	3.526

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	34,0	30,4	3,6
Eigenkapitalrentabilität	21,1	18,7	2,4
Anlagendeckungsgrad 2	95,9	98,8	-2,9
Verschuldungsgrad	193,9	228,8	-34,8
Umsatzrentabilität	7,2	4,7	2,5

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 138 Mitarbeiterinnen und Mit-
arbeiter (Vorjahr: 124) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Die Energiewirtschaft im Jahr 2024 stand weiterhin unter
dem Einfluss globaler und regionaler Herausforderungen.
Insbesondere die anhaltenden geopolitischen Spannungen
und die Auswirkungen des Klimawandels prägen die Rah-
menbedingungen für die Versorgung mit Strom und Gas.
Der Primärenergieverbrauch (PEV) in Deutschland ging
im Geschäftsjahr 2024 um 1,3% zurück. Nach dem deut-
lichen Rückgang des PEV im Jahr 2023 (7,9%) hat sich der
Verbrauchsrückgang 2024 verlangsamt. Die weiterhin ge-
dämpfte Konjunktur sowie leicht mildere Temperaturen im
Vergleich zum Vorjahr waren Ursachen für den Verbrauchs-
rückgang, wenngleich wieder niedrigere Energiepreise als
in den Jahren 2022 und 2023 nachfragesteigernd wirkten.
So haben insbesondere einige energieintensive Branchen
ihre Produktion wieder erhöht. Die Umsatzerlöse ohne Ab-
zug von Strom- und Erdgassteuern verminderten sich ins-
gesamt um 76.553 TEUR. Davon verzeichnete der Strom-
bereich einen Umsatzrückgang um 47.098 TEUR und die
Gassparte eine Reduzierung um 28.947 TEUR. In der Was-

sersparte lagen die Umsatzerlöse 24 TEUR über dem Vor-
jahreswert. Wesentlicher Grund für die Umsatzrückgänge in
der Strom- und Gassparte ist der niedrigere Absatz im Ge-
schäftskundenbereich.

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 19.779
TEUR. Nach Einstellung in die Gewinnrücklagen i. H. v. 6.819
TEUR beträgt der Bilanzgewinn 12.960 TEUR. Dieser soll als
Dividende von 0,90 € je Aktie ausgeschüttet werden.
Für das Geschäftsjahr 2025 bestehen weiterhin große Un-
sicherheiten, vor allem hinsichtlich der geopolitischen
Spannungen und Konflikte. Eine große Unsicherheit für die
deutsche Wirtschaft ist die Zollpolitik des amerikanischen
Präsidenten Donald Trump. Trotzdem erwartet die AVU
AG auf Basis abgeschlossener Verträge für 2025 bei den
Geschäftskunden in der Stromversorgung eine Absatzver-
besserung von rd. 16 %. Bei den Privat- und Gewerbekunden
wird der Absatz durch Zugewinne von Kunden außerhalb des
Netzgebietes voraussichtlich um 12 % steigen. Insgesamt
werden Umsatzerlöse aus der Strombelieferung an diese
beiden Kundengruppen von 160.000 TEUR bis 170.000 TEUR
erwartet. Bei den Geschäfts- und Privatkunden in der Gas-
sparte werden Umsatzerlöse zwischen 107.000 TEUR und
112.000 TEUR erwartet.

Organe und deren Zusammensetzung

Vorstand	Uwe Träris
Vertretung in der Hauptversammlung	Sebastian Arlt (Kreisdirektor)
	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)(Stellvertretung)
Aufsichtsrat	Olaf Schade (Landrat)(Vorsitzender)
	Dr. Bernd Widera (1. stellv. Vorsitzender)
	Daniel Pilz (2. stellv. Vorsitzender)
	Claus Jacobi (3. stellv. Vorsitzender)
	Guido Freisewinkel
	Dr. Uta Grone
	Imke Heymann
	Stephan Langhard
	Thorsten Möller
	Ulrich Oberste-Padtberg
	Rolf-Christian Otto
	Helena Preis
	Prof. Dr. Achim Schröder
	Matthias Weiss
	Astrid Wollbaum

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören zum 31.12.2024 von den insgesamt 15 Mitgliedern 3 Frauen an (Frauenanteil 26,66 %). Damit wird der in § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Die AVU hat sich das Ziel gesetzt bis zum 30. Juni 2027 insgesamt 25% der ersten Führungsebene mit einer Frau zu besetzen. In der zweiten Führungsebene finden sich momentan zwölf Männer und eine Frau. Hier hat der Vorstand eine Zielerreichungsquote von 15,38% (zwei Frauen) bis zum 30. Juni 2027 festgelegt.

Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH (EN-Agentur)

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Hattingen
Geschäftsanschrift	Eickener Str. 41, 45525 Hattingen
Gründungsjahr	1996
Handelsregister	HRB 15171 (Amtsgericht Essen)

Zweck der Beteiligung

Aufgabe der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche und soziale Struktur des Ennepe-Ruhr-Kreises durch Förderung zu verbessern. Sie soll zum Abbau bestehender und zur Verhinderung weiterer Arbeitslosigkeit durch die Sicherung vorhandener und die Schaffung neuer Arbeits- und Ausbildungsplätze beitragen. Die Gesellschaft wird ergänzend und unterstützend zu den wirtschaftsfördernden Aktivitäten der Städte des Kreises und anderer Institutionen im Kreisgebiet tätig. Sie soll die gemeinsame Vertretung der Interessen dieses Raumes fördern. Die Gesellschaft erbringt ihre Informations-, Beratungs- und Unterstützungsleistungen für die Unternehmen des Raumes, die beteiligten Gebietskörperschaften und andere Institutionen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die EN-Agentur stellt ein zentrales Instrument der kommunalen Daseinsvorsorge auf dem Gebiet der wirtschaftlichen und strukturellen Entwicklung dar. Dies wird insbesondere durch die Beratung von kleinen und mittleren Unternehmen sowie Existenzgründern und Ansiedlungsinteressierten erreicht. Durch eine Begleitung strukturpolitisch relevanter Projekte wird auf die Fortentwicklung der Wirtschaftskraft sowie auf die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen im gesamten Kreisgebiet hingearbeitet.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

a) Anteilseigner

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	20.900	38
AHE GmbH, Wetter	5.500	10
AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen, Gevelsberg	5.500	10
Stadt Witten	4.400	8
Südwestfälische Industrie- und Handelskammer, Hagen	4.400	8
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH, Ennepetal	2.750	5
Stadt Hattingen	2.200	4
Kreishandwerkerschaft Ennepe-Ruhr, Witten	2.200	4
Stadt Ennepetal	1.100	2
Stadt Gevelsberg	1.100	2
Stadt Herdecke	1.100	2
Stadt Schwelm	1.100	2
Stadt Sprockhövel	1.100	2
Stadt Wetter (Ruhr)	1.100	2
Stadt Breckerfeld	550	1
Summe	55.000	100,00

b) Beteiligungen

Beteiligungen	Beteiligungsquote
agentur mark GmbH, Hagen	3,2 %

Gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages wird die Finanzierung der Gesellschaft wie folgt geregelt: Der nach den erwirtschafteten Erträgen und sonstigen Zuschüssen verbleibende Jahresfehlbetrag der Gesellschaft wird durch Zahlungen der Gesellschafter gedeckt. Dabei wird der von den Gesellschaftern aufzubringende Jahresfehlbetrag auf maximal 630.000,00 EUR begrenzt.

Die Verpflichtung zum Verlustausgleich wird wie folgt geregelt:

- Die AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen und die AHE GmbH tragen jeweils 10 % des Jahresfehlbetrages, höchstens aber 20.500,00 EUR pro
- Die Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH trägt 5 % des Jahresfehlbetrages, höchstens aber 10.000,00 EUR pro Jahr.
- Die Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen und die Kreishandwerkerschaft Ennepe-Ruhr sind von Zahlungen zur Deckung eines Jahresfehlbetrages ausgenommen.
- Der danach verbleibende Jahresfehlbetrag wird vom Ennepe-Ruhr-Kreis und den kreisangehörigen Städten auf der Grundlage einer gesonderten Vereinbarung, die Höhe und Aufteilung des Verlustausgleichs regelt, getragen.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Grundfinanzierung der Gesellschaft	983.250,00 EUR
Verschiedene Projekte (beispielsweise Ausbildungsmesse, Tourismusförderung, Klimaschutzkonzept)	3.389,05 EUR
Erträge	
Ausbildungsmesse 2023 (Sponsoring etc.)	20.933,90 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	14	21	-7	Eigenkapital	494	430	64
Umlaufvermögen	570	485	85	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	72	67	5
				Verbindlichkeiten	22	32	-10
Aktive Rechnungsabgrenzung	4	23	-19	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	588	529	59	Bilanzsumme	588	529	59

Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	170	152	18
2. Sonstige betriebliche Erträge	91	91	0
3. Materialaufwand	-172	-156	-16
4. Personalaufwand	-929	-754	-175
5. Abschreibungen	-12	-10	-2
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-210	-184	-26
7. Finanzergebnis	0	0	0
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-1.061	-859	-202
9. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.061	-859	-202

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	84,1	81,3	2,8
Eigenkapitalrentabilität	-214,7	-199,7	-15,0
Anlagendeckungsgrad 2	3.590,2	2.024,2	1.566,0
Verschuldungsgrad	19,0	23,1	-4,1
Umsatzrentabilität	-625,6	-564,1	-61,5

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 14 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 14) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Im Wirtschaftsjahr 2024 sehen sich die Unternehmen im Ennepe-Ruhr-Kreis weiterhin mit erheblichen Herausforderungen konfrontiert. Besonders belastend wirken sich der zunehmende Bürokratieaufwand (Berichterstattungen sowie Auflagen), der anhaltende Fachkräfte- und Auszubildendenmangel, die zunehmende Investitionszurückhaltung und die sich weiter verschärfende internationale Lage aus. Diese Entwicklungen treffen die stark industriell geprägte Region besonders hart. Der Ennepe-Ruhr-Kreis mit seinen zahlreichen Automobilzulieferern steht vor der Herausforderung, sich in einem zunehmend komplexen und unsicheren globalen Umfeld zu behaupten. Die Kennzahlen der Wirtschaftsförderungsagentur reagieren auf diese Herausforderungen mit eigenen Angeboten oder gemeinsam mit weiteren regionalen Partnern. Die Wirtschaftsförde-

rungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH deckt ihre finanziellen Aufwendungen im Wesentlichen durch die Beiträge ihrer öffentlichen und privaten Gesellschafter, Projektkostenbeteiligungen verschiedener Auftraggeber sowie Mitteln aus Förderprojekten. Daneben erhält sie von privaten Dritten, insbesondere für Messeauftritte und das Regionalmarketing, Finanzierungsbeiträge. Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr 2024 auf 169,6 TEUR (Vorjahr 152,3 TEUR) angestiegen. Demgegenüber stieg auch der Personalaufwand um 175,4 TEUR auf 929,4 TEUR an. Zur Aufrechterhaltung der Liquidität wird die Gesellschaft auch zukünftig auf Zuschüsse der Gesellschafter angewiesen sein.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Katja Kamlage
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)
	Petra Soika-Bracht (Stellvertretung)
Aufsichtsrat	Olaf Schade (Landrat)(Vorsitzender)
	Uwe Träris (stellvertretender Vorsitzender)
	Peter Bökenkötter
	Christoph Brünger
	André Dahlhaus
	Frank Machtenberg
	Kirsten Deggim
	Frank Hasenberg
	Johannes Einig
	Dirk Glaser
	Dietmar Grimm
	Georg Klee
	Sabine Noll
	Ronald Mayer
	Daniel Pilz
	Dr. Katja Strauß-Köster
	Volker Pompetzki
	Klaus Baumann
	Oliver Kochs
	Udo Vaupel

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 20 Mitgliedern 3 Frauen an (Frauenanteil 15 %). Damit wird der in § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Da die Beschäftigtenanzahl geringer als 20 ist, sind die Regelungen des § 5 LGG NRW nicht anzuwenden.

Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Essen
Geschäftsanschrift	Kronprinzenstr. 35, 45128 Essen
Gründungsjahr	2000
Handelsregister	HRB 14994 (Amtsgericht Essen)

Zweck der Beteiligung

Zweck der Beteiligung ist der Betrieb des „Freizeitschwerpunktes Glörtalsperre“. Mit der Errichtung bezweckt die Gesellschaft die Förderung des Sports und der Erholung der im regionalen Einzugsbereich wohnenden Bevölkerung.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	6.625	26,5
Regionalverband Ruhr	13.250	53,0
Märkischer Kreis	2.000	8,0
Stadt Breckerfeld	1.375	5,5
Gemeinde Schalksmühle	1.125	4,5
Stadt Halver	625	2,5
Summe	25.000	100,0

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Betriebskostenzuschuss	79.500,00 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	1.538	1.416	122	Eigenkapital	801	799	2
Umlaufvermögen	474	868	-394	Sonderposten	783	716	67
				Rückstellungen	17	25	-8
				Verbindlichkeiten	412	746	-334
Aktive Rechnungsabgrenzung	1	2	-1	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	2.013	2.286	-273	Bilanzsumme	2.013	2.286	-273

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	34	148	-114
2. Sonstige betriebliche Erträge	63	69	-6
3. Materialaufwand	0	0	0
4. Personalaufwand	-37	-29	-8
5. Abschreibungen	-93	-96	3
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-275	-281	6
7. Finanzergebnis	17	10	7
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-298	-180	-118
9. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-298	-180	-118

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	39,8	35,0	4,8
Eigenkapitalrentabilität	-37,2	-22,5	-14,7
Anlagendeckungsgrad 2	108,2	114,1	-5,9
Verschuldungsgrad	151,3	186,1	-34,8
Umsatzrentabilität	-880,9	-120,9	-759,9

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren vier Mitarbeiter (Vorjahr: 3 Aushilfen) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Die Gesellschaft generiert in Jahren mit „normalem“ Geschäftsverlauf im Wesentlichen Erträge aus der Bewirtschaftung des Parkplatzes, aus Pachteinnahmen und aus der Einspeisung von aus Wasserkraft erzeugtem Strom. Das Geschäftsjahr 2024 wurde durch die ganzjährige Sperrung der Zufahrtsstraße wesentlich geprägt. Aufgrund der Straßenertüchtigung und der damit verbundenen Nicht-erreichbarkeit der Talsperre keine Umsatzerlöse aus der Parkraumbewirtschaftung (Vorjahr: 88 TEUR) sowie nahezu keine Pachteinnahmen (Berichtsjahr: 2 TEUR/Vorjahr: 47 TEUR) erzielt. Lediglich Erlöse aus der Einspeisung von Strom wurden ganzjährig erwirtschaftet; sie betrugen im Berichtsjahr 32 TEUR (Vorjahr: 13 TEUR). Bei gegenüber dem Vorjahr leicht erhöhten Aufwendungen ergibt sich aufgrund niedrigerer Erträge im Berichtsjahr ein Jahresfehlbetrag von T€ -298 (Vorjahr: T€ -180). Die Aufwandsseite enthält in 2024 erhöhte Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen im Haus Glörtal (T€ -20). Nach erfolgreichem Abschluss der Ertüchtigungsarbeiten an der Glörstraße ist der Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre nicht nur wieder uneingeschränkt, sondern deutlich sicherer und komfortabler durch Besuchende zu erreichen. Die Parkraumbewirtschaftung konnte somit wieder mit Saisonbeginn zum 01.März 2025 starten.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Oliver Gerlach
	Doreen Kohl
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)
	Petra Soika-Bracht (Stellvertretung)

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Nicht erforderlich, da kein Aufsichtsgremium vorhanden.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG
Da die Beschäftigtenanzahl geringer als 20 ist, sind die Regelungen des § 5 LGG NRW nicht anzuwenden.

Haus Herbede Betriebs GmbH

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Witten
Geschäftsanschrift	Querenburger Str. 29, 58455 Witten
Gründungsjahr	1988
Handelsregister	HRB 8708 (Amtsgericht Bochum)

Zweck der Beteiligung

Aufgabe und Zweck der Gesellschaft sind, der Allgemeinheit das denkmalgeschützte Haus Herbede als öffentliche Begegnungsstätte für Kultur- und Kommunikationszwecke zur Verfügung zu stellen. Dadurch sollen insbesondere Bildung und Erziehung, Kunst und Kultur, die Völkerverständigung und der Heimatgedanke gefördert werden. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Hauses Herbede als öffentliche Begegnungsstätte. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die Aufgabe und Zweck der Gesellschaft erreicht werden können.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks
Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	6.391,15	25,0
Stadt Witten	12.782,29	50,0
Eigene Anteile	6.391,15	25,0
Summe	25.564,59	100,0

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Betriebskostenzuschuss 2024	2.667,00 EUR
Mehrbedarf 2024	12.665,40 EUR
außerordentliche Verlustabdeckung 2022	9.226,17 EUR
außerordentliche Verlustabdeckung 2023	18.225,51 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva			Passiva				
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	0	0	0	Eigenkapital	26	26	0
Umlaufvermögen	113	96	17	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	6	52	-46
				Verbindlichkeiten	81	18	63
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	113	96	17	Bilanzsumme	113	96	17

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	0	60	-60
2. Sonstige betriebliche Erträge	52	115	-63
3. Materialaufwand	0	25	-25
4. Personalaufwand	38	95	-57
5. Abschreibungen	0	2	-2
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	9	48	-39
7. Finanzergebnis	0	0	0
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	5	4	1
9. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	0	0

Kennzahlen

Die Gesellschaft ist nicht unternehmerisch tätig. Daher ist der Ausweis von Kennzahlen nicht sinnvoll.

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 2) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Das Haus Herbede wurde zum 01.10.2023 verkauft. Der Geschäftsbetrieb der Gesellschaft wurde zum 31.12.2023 eingestellt. Seit dem 01.01.2024 befindet sich die Haus Herbede Betriebs GmbH in Liquidation.

Die Gesellschaft war in 2024 nicht mehr unternehmerisch tätig. In 2024 angefallene Aufwendungen betreffen im Wesentlichen die Abwicklung der Gesellschaft und Vorjahre. Die Bilanzsumme von 113 TEUR setzt sich hauptsächlich aus Forderungen gegen Gesellschafter und Bankguthaben

zusammen. Neben dem Eigenkapital enthält die Passivseite im wesentlichen Verbindlichkeiten gegenüber der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe zum finanziellen Ausgleich für das Ausscheiden aus dem Abrechnungsverbund im Rahmen der Liquidation in Höhe von 79 TEUR.

Um die Liquidation der Haus Herbede Betriebsgesellschaft mbH zum Abschluss zu bringen und die Löschung der Gesellschaft im Handelsregister zu beantragen, müssen noch die Steuererklärungen 2024 und 2025, eine Liquidationsschlussbilanz sowie Liquidationsschlussrechnung erstellt werden.

Organe und deren Zusammensetzung

Liquidator	Wilfried Perner
	Volker Marquaß
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Petra Soika-Bracht
	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)(Stellvertretung)
Beirat	Claudia Gah (Vorsitzende)
	Andreas Küthe
	Gabriele Günzel
	Jürgen Hecht
	Georg Klee

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Nicht erforderlich, da kein Aufsichtsgremium vorhanden.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG
Da die Beschäftigtenanzahl bei der Haus Herbede Betriebs GmbH geringer als 20 ist, sind die Regelungen des § 5 LGG NRW nicht anzuwenden.

en|wohnen GmbH

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Schwelm
Geschäftsanschrift	Castorffstr. 20, 58332 Schwelm
Gründungsjahr	1940
Handelsregister	HRB 5581 (Amtsgericht Hagen)

Zweck der Beteiligung

Vorrangiger Zweck der Gesellschaft ist eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung breiter Schichten der Bevölkerung. Die Gesellschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben, vermitteln und betreuen. Wohnbauten sollen grundsätzlich nach Größe, Ausstattung und Preis für breite Schichten der Bevölkerung geeignet sein. Sie sorgt bei den Wohnbauten für einen zeitgemäßen Wohnbedürfnissen entsprechenden Zustand. Sie kann alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen sowie Erbbaurechte ausgeben. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Ladenlokale und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle

Einrichtungen und Dienstleistungen. Die Preisbildung für die Überlassung von Mietwohnungen und die Veräußerung von Wohnungsbauten soll im sozialverträglichen Sinne angemessen sein, d.h. eine Kostendeckung einschließlich angemessener Verzinsung des Eigenkapitals sowie die Bildung ausreichender Rücklagen unter Berücksichtigung einer Gesamtrentabilität des Unternehmens ermöglichen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel der Beteiligung ist die Erhaltung, Modernisierung und Schaffung preiswerten Wohnraums für die Bewohnerinnen und Bewohner des Ennepe-Ruhr-Kreises. Damit verfolgt die Gesellschaft den öff. Zweck der Wohnraumversorgung.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

a) Anteilseigner

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	1.315.800	82,24
Stadt Wetter (Ruhr)	35.000	2,19
Stadt Sprockhövel	13.300	0,83
Stadt Gevelsberg	11.250	0,70
Stadt Ennepetal	10.750	0,67
Stadt Breckerfeld	6.000	0,38
AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen, Gevelsberg	2.700	0,17
GEBAU Immobilien AG, Ennepetal	1.150	0,07
Eigene Anteile	204.050	12,75
Summe	1.600.000	100,00

b) Beteiligungen

Beteiligungen	Beteiligungsquote
BürgerEnergieGenossenschaft eG (BEG-58), Hagen	0,33 %

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Aufwendungen	
Miete und Nebenkosten für eine angemietete Wohnung	8.220,00 EUR

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	46.277	47.234	-957	Eigenkapital	15.338	14.972	366
Umlaufvermögen	11.830	10.557	1.273	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	2.419	2.539	-120
				Verbindlichkeiten	40.351	40.281	70
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,8	0,8	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	58.108	57.792	316	Bilanzsumme	58.108	57.792	316

Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	9.529	9.139	390
2. Sonstige betriebliche Erträge	368	335	33
3. Materialaufwand	-5.501	-5.053	-448
4. Personalaufwand	-853	-929	76
5. Abschreibungen	-1.573	-1.534	-39
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-448	-498	50
7. Finanzergebnis	182	45	137
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	692	1.125	-433
9. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	366	799	-433

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	26,4	25,9	0,5
Eigenkapitalrentabilität	2,4	5,3	-2,9
Anlagendeckungsgrad 2	101,6	94,3	7,3
Verschuldungsgrad	278,9	286,0	-7,1
Umsatzrentabilität	3,8	8,7	-4,9

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 11 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr:11) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Die Gesellschaft hat das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 366 TEUR abgeschlossen. Dies stellt eine Minderung im Vergleich zum Vorjahr (-433 TEUR) dar. Das Geschäftsjahr war durch die Erhöhung und Sicherstellung der Liquidität, Entwicklung des Wohnungsbestandes, der Mieteinnahmen, der Instandhaltungs- und Instandsetzungskosten sowie Modernisierungsinvestitionen geprägt. Für die Instandhaltung des Hausbesitzes sind insgesamt Aufwendungen von 2.596 TEUR (Vorjahr: 1.960 TEUR) angefallen. Auf der Aufwandsseite stiegen die Instandhaltungskosten somit um 636 TEUR. Die Gesellschaft plant be-

standersetzende Neubaumaßnahmen in Wetter (Ruhr) auf einer rund 2.100 m² großen Grundstücksfläche. Aufgrund der explodierenden Baukosten und der daraus resultierenden Baukrise werden die Neubauplanungen überarbeitet. Es wird beabsichtigt unter Berücksichtigung der anhaltenden Wohnungsbaukrise, die Bauanträge voraussichtlich im Jahr 2025/2026 zu stellen. Die erforderliche klimaschonende Entwicklung des Wohnungsbestandes durch Modernisierung sowie Um- und Neubaumaßnahmen stellt die enlwohnen GmbH vor große Herausforderungen. Die gestiegenen Kapitalmarktzinsen werden zu weiteren Belastungen der Ertragslage führen. Die Gesellschaft rechnet für die kommenden Jahre (2025-2029) mit Jahresüberschüssen zwischen 136 TEUR und 286 TEUR.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Alexander Dyck
Prokura	Meike Riedesel-Nüßgen
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Petra Soika-Bracht
	Sebastian Arlt (Kreisdirektor)(Stellvertretung)
Aufsichtsrat	Marcel Gießwein (Vorsitzender)
	Sigrid Ristau (1. stellvertretende Vorsitzende)
	Tanja Kaschel (2. stellvertretende Vorsitzende)
	André Menninger
	Dr. Sabine Kummer-Dörner
	Leon Reinecke
	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)
	Sabine Mayweg
	Rosemarie Wolf-Laberenz

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz - LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten. Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 9 Mitgliedern 6 Frauen

an (Frauenanteil 66,66 %). Damit wird der in § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % erreicht.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG
Da die Beschäftigtenanzahl geringer als 20 ist, sind die Regelungen des § 5 LGG NRW nicht anzuwenden.

Betriebsverwaltungsgesellschaft Radio Ennepe-Ruhr-Kreis GmbH

Basisdaten

Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz	Essen
Geschäftsanschrift	Jakob-Funke-Platz 1, 45127 Essen
Gründungsjahr	1989
Handelsregister	HRB 17601 (Amtsgericht Essen)

Zweck der Beteiligung

Die Beteiligung an der Kommanditgesellschaft „Betriebsgesellschaft Radio-Ennepe-Ruhr-Kreis GmbH & Co. KG“ als persönlich haftende Gesellschafterin sowie die Übernahme der Geschäftsführung und Vertretung dieser Gesellschaft. Darüber hinaus sind Gegenstand des Unternehmens alle damit unmittelbar oder mittelbar zusammenhängenden Geschäfte.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks
Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens. Die Versorgung der Bevölkerung mit Rundfunkangeboten ist Teil der Daseinsvorsorge.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	6.400	25
FUNKE MEDIENGRUPPE GmbH & Co. KGaA, Essen	19.200	75
Summe	25.600	100

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Es liegen im Jahr 2024 keine Finanz- und Leistungsbeziehungen vor.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	0	0	0	Eigenkapital	65	61	4
Umlaufvermögen	66	62	4	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	0	0	0
				Verbindlichkeiten	1	1	0
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	66	62	4	Bilanzsumme	66	62	4

Ein aktueller Jahresabschluss liegt noch nicht vor.

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	3	3	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand	0	0	0
4. Personalaufwand	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Finanzergebnis	2	2	0
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	4	3	1
9. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	4	3	1

Kennzahlen

Die Gesellschaft ist nicht operativ tätig. Daher ist der Ausweis von Kennzahlen nicht sinnvoll.

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 0) für das Unternehmen tätig.

Ende 2020 eingestellt. Ein neuer Sendebetrieb von Radio Ennepe-Ruhr -inkl. Gründung einer neuen Betriebsgesellschaft in Zusammenarbeit mit der Rheinischen Post- startete im Januar 2023.

Geschäftsentwicklung

Nach dem Ausstieg der Westfunk GmbH & Co. KG, Essen aus der Betriebsgesellschaft wurde der eigene Sendebetrieb

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Axel Schindler
Prokura	Sebastian Schulte
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Osita Uchegbu Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)(Stellvertretung)

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Nicht erforderlich, da kein Aufsichtsgremium vorhanden.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG
Da die Beschäftigtenanzahl geringer als 20 ist, sind die Regelungen des § 5 LGG NRW nicht anzuwenden.

Lokalradio Ennepe-Ruhr Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

Basisdaten

Rechtsform	Kommanditgesellschaft
Sitz	Wuppertal
Geschäftsanschrift	Moritzstr. 14, 42117 Wuppertal
Gründungsjahr	2023
Handelsregister	HRA 25654 (Amtsgericht Wuppertal)

Zweck der Beteiligung

Die Tätigkeit der Lokalradio Ennepe-Ruhr Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG erstreckt sich im Wesentlichen auf die Verbreitung von Hörfunkwerbung, die Beschaffung und Zurverfügungstellung von Sende- und Produktionstechnik für die Vertragspartner sowie die Erstattung der durch die Vertragspartner verursachten Kosten. Die Aufgaben der Lokalradio Ennepe-Ruhr Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG ergeben sich aus dem Landesmediengesetz für den Betrieb lokalen Rundfunks.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Anteilseigner	Anteil am Stammkapital	
	in EUR	in %
PFD Pressefunk GmbH, Düsseldorf	375.000	75
Ennepe-Ruhr-Kreis	125.000	25
Summe	500.000	100,00

Komplementärin der Gesellschaft ist die Lokalradio Ennepe-Ruhr Beteiligungsgesellschaft mbH, Wuppertal (ohne Kapitaleinlage).

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Es liegen im Jahr 2024 keine Finanz- und Leistungsbeziehungen vor.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr		2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR		TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	42	46	-4	Eigenkapital	449	468	-19
Umlaufvermögen	486	543	-57	Sonderposten	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Rückstellungen	32	43	-11
				Verbindlichkeiten	47	78	-31
Nicht durch Vermögens-einlagen gedeckte Verlust-anteile von Komman-ditisten	0	0	0	Passive Rechnungs-abgrenzung	0	0	0
Bilanz-summe	528	589	-61	Bilanz-summe	528	589	-61

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	578	635	-57
2. Sonstige betriebliche Erträge	8	9	-1
3. Materialaufwand	-381	-415	34
4. Personalaufwand	0	0	0
5. Abschreibungen	-5	-3	-2
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-218	-214	-4
7. Finanzergebnis	-19	12	-31

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderungen zum Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	85,0	79,4	5,6
Eigenkapitalrentabilität	-4,2	2,5	-6,7
Anlagendeckungsgrad 2	1.064,6	1.012,0	52,6
Verschuldungsgrad	17,6	26,0	-8,4
Umsatzrentabilität	-3,2	1,9	-5,1

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Der private Lokalfunk in NRW steht weiterhin vor Herausforderungen. Reichweitenverluste und die zunehmende Nutzung digitaler Angebote führen zu sinkenden Werbeerlösen. Für die Sender vor Ort bedeutet dies eine angespannte wirtschaftliche Situation, da die Hörerreichweite entscheidend für die Zuteilung von Vertriebsprovisionen durch Radio NRW sowie für die Argumentation gegenüber Werbekunden bleibt. Im Jahr 2024 stand die Gesellschaft zudem vor bedeutenden strukturellen Herausforderungen. Die Landesanstalt für Medien hatte mitgeteilt, dass einzelne Lizenzauflagen bislang nicht vollständig erfüllt wurden. Damit wäre die Sendelizenz formal erloschen. In Abstimmung mit der Veranstaltergemeinschaft und der Betriebsgesellschaft wurde daher ein Strukturprozess eingeleitet. Ziel ist es, die wirt-

schaftliche Basis des Senders auch unter den veränderten Rahmenbedingungen zu sichern. Kernpunkte sind die Überarbeitung der Finanz- und Personalplanung sowie die Prüfung einer engeren Zusammenarbeit bzw. einer möglichen Fusion von Verbreitungsgebieten, um die Lizenzanforderungen dauerhaft zu erfüllen. Die Gesellschaft schloss das Jahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -18,7 TEUR ab.

Die Situation bleibt zukünftig anspruchsvoll. Neben den weiterhin rückläufigen Reichweiten im landesweiten Vergleich sind lokale Werbeerlöse stark konjunkturabhängig.

Gleichzeitig eröffnet die geplante digitale Verbreitung über DAB+ Chancen für zusätzliche Reichweiten. Die Landesanstalt für Medien hat signalisiert, die Nichteinhaltung der Lizenzauflagen bis Mitte 2025 befristet zu dulden, sodass sich Veranstaltergemeinschaft und Betriebsgesellschaft Zeit für eine tragfähige Lösung verschaffen konnten.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung	Uwe Peltzer
Vertretung in der Gesellschafterversammlung	Osita Uchegbu
	Andrea Stöhr (Kreiskämmerin)(Stellvertretung)

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Nicht erforderlich, da kein Aufsichtsgremium vorhanden.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG
Da die Beschäftigtenanzahl geringer als 20 ist, sind die Regelungen des § 5 LGG NRW nicht anzuwenden.