



**Stadt Witten**

**Haushaltssatzung  
und  
Haushaltsplan  
für die  
Haushaltsjahre 2019/2020**

<b><u>Inhaltsübersicht</u></b>	<b><u>Seite</u></b>
<b>Fortschreibung Haushaltssanierungsplan mit Anlagen</b>	1 - 38
<b>Haushaltssatzung 2019/2020</b>	1 - 6
<b>Statistische Angaben</b>	1 - 2
<b>Vorbemerkungen</b>	1 - 6
<b>Vorbericht</b>	1 - 20
<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan</b>	1 - 6
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzpläne mit Erläuterungen</b> (einschließlich der Gebührenkalkulationen für Abfallbeseitigung und Straßenreinigung)	1 - 866
<b>Investitionsplan 2019 ff.</b>	
Kreditbedarfsberechnung Investitionskredite 2019/2020 ff.	3 - 4
Baumaßnahmen	5 - 20
Sonstiger Vermögenserwerb	21 - 24
<b>Anlagen zum Haushaltsplan</b>	
Stellenplan 2019	5 - 38
Bilanz 31.12.2017	39 - 40
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	41 - 44
Zuwendungen an die Fraktionen	45 - 58
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	59 - 60
Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	61 - 62
Übersicht über die Ziele und Kennzahlen zum Haushalt	63 - 154
Die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Witten	155 - 622

**Anmerkung:**

**Bei den Texten des Haushaltsplanes wurde aus Gründen der Lesbarkeit auf eine geschlechtsneutrale Formulierung verzichtet. Es sind jedoch immer beide Geschlechter im Sinne der Gleichbehandlung angesprochen.**

Fortschreibung  
Haushaltssanierungsplan  
2019 / 2020 ff

# **Sanierungsplan 2019 Fortschreibung der Stadt Witten im Rahmen des Stärkungspaktes**

---

## Inhalt

Vorwort

I. Basisszenario zur Bestimmung des Konsolidierungsbedarfs

Ermittlung der Haushaltsansätze, Wachstumsraten

II. Wesentliche Elemente des Sanierungsplans

1. Personalaufwand

2. Transferaufwendungen

3. Planungsentwicklung und Stärkungspaktmittel

III. Ergebnis

## **Anlagen**

Anlage 1: Maßnahmen

Anlage 2: Haushaltssanierungsplan

## Vorwort

Gemäß § 6 Stärkungspaktgesetz hat die Stadt Witten einen Sanierungsplan jährlich fortzuschreiben, der den originären Haushaltsausgleich unter Einbeziehung der Mittel, die die Stadt vom Land erhält, **in der Regel** spätestens in 2016 nachweist. Danach sind die schrittweise wegfallenden Landesmittel durch eigene weitere Konsolidierungsanstrengungen zu kompensieren, so dass spätestens in 2021 der Haushaltsausgleich ohne diese Stärkungspaktmittel erreicht wird.

Der unter Beratung der Gemeindeprüfungsanstalt von der Verwaltung erarbeitete und vom Rat der Stadt Witten am 25.06.2012 beschlossene Sanierungsplan erreichte diese Ziele und wurde von der Bezirksregierung Arnsberg mit Verfügung von 26.10.2012 genehmigt. Die vom Rat am 28.11.2016 beschlossene Fortschreibung des Sanierungsplanes 2018 ff (Genehmigung 22.01.2018) bewegte sich ebenfalls in diesem Rahmen, allerdings nur mit Hilfe der Erhöhung der Hebesätze bei der Grundsteuer B auf 910 v.H. und bei der Gewerbesteuer auf 520 v.H ab 01.01.2016.

Für 2018 ist das Haushaltsziel noch erreichbar. Allerdings ist nicht erkennbar, dass die Aufwendungen für Flüchtlinge ausreichend finanziert werden. Die adäquate Finanzierung der geduldeten Flüchtlinge lässt weiterhin auf sich warten. Es ist ein mehr als ehrgeiziges Ziel auch das noch im Haushaltsvollzug aufzufangen. Zudem sollte nicht vergessen werden, dass die anderen wesentlichen Ursachen für die dennoch schlechte Haushaltssituation mit ihren kaum bis nicht steuerbaren Auswirkungen fortwirken:

### 1. Rechtsanspruch auf U3- und Ü3-Kita-Plätze

Die weitere Umsetzung des bundesgesetzlichen Rechtsanspruchs auf U3- und Ü3-Kita-Plätze erfolgt unter den Bedingungen des KiBiZ mit verbindlichen rechtlichen Vorgaben.

Der Zuschussbedarf beläuft sich 2019 voraussichtlich auf 16,2 Mio. €, das sind gegenüber dem Jahr 2012 rd. 7,5 Mio. € mehr. Im Vergleich zum 1. NKF-Jahr 2008 hat sich der Zuschussbedarf 2008 i. H. v. 7,7 Mio. € um 8,5 Mio. € auf 16,2 Mio. € mehr als verdoppelt, vgl. Abschnitt II. 2.

Tabelle 1. Ob die eingearbeiteten finanziellen Folgen der aktuellen Tagesstättenausbauplanung ausreichen, hängt nicht von örtlich gestaltbaren Faktoren ab:

- nicht abweisbare Bedarfe der Eltern
- Agieren der Träger:  
Diese machen einen erhöhten Finanzbedarf, wegen der nicht auskömmlichen Finanzierung, durch das Land geltend. Zunächst richten sich die Forderungen an die Stadt, die den Rechtsanspruch gewährleisten muss; spätestens wenn ein Träger seine Einrichtung aufgibt, ist die Stadt gefordert. Das Land hat angekündigt, die Finanzierung der Träger zu überprüfen, aber eine Beteiligung der Städte eingefordert.
- Tarifvertrag (auch indirekt), wenn sich Träger für ihren Bereich am kommunalen Vertrag orientieren.

Neben der schon auf den Weg gebrachten Regelung für Kinder, die nicht in Witten wohnen, bleibt eine Erhöhung der Refinanzierung (Erhöhung der Beiträge, Veränderung der Geschwisterkindregelung). Angesichts der Deckungsquote der Elternbeiträge ist das

Beitragsinstrument allerdings nur sehr begrenzt geeignet, nennenswerte Kompensationsbeiträge zu erbringen.

## **2. Wirtschaftliche Jugendhilfe**

Nach einer zwischenzeitlichen Stagnation der Zuschussbedarfe der wirtschaftlichen Jugendhilfe (2015: RE 18,3 Mio. €, vorl. RE 2017: 18,8 Mio. €, Plan 2018: 17,5 Mio.€) muss im Plan 2019 (19,6 Mio. € ) erneut mit Mehrbedarfen kalkuliert werden.

Der erneute Anstieg des Zuschussbedarfes innerhalb des Produktes der wirtschaftlichen Jugendhilfe um 2,1 Mio. € von 2018 nach 2019 resultiert im Wesentlichen (0,7 Mio. €) aus den Änderungen des Unterhaltsvorschussgesetzes und die steigenden Kosten für Unterbringungen im Bereich der Pflegeunterstützungsleistungen für Kinder und Jugendliche sowie erhebliche Kostensteigerungen bei allen extern erbrachten Dienstleistungen.

Seit 1. Juli 2017 wird die Zahlung bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres und über eine Bezugsdauer von 72 Monate hinaus ausgedehnt, was zu erweiterten Bezugsberechtigten führte und somit zu einer zusätzlichen Belastung von voraussichtlich rd. 875TEUR des Haushaltes 2018 führt. Allerdings ist ab 01.07.2019 geplant, dass die Aufgabe an das Land übergeht, sodass die Belastungen sich spätestens ab 2020 vermindern. Zum jetzigen Zeitpunkt ist der Übergang der Aufgabe noch nicht abzusehen, sodass es weiterhin zu einer zusätzlichen Belastung von 600TEUR für 2019 führt.

Frühe Hilfen und ein ausgebautes Controlling sowie ein veränderter Personaleinsatz sind Ansätze, um in der wirtschaftlichen Jugendhilfe gegenzusteuern. Wie in vielen anderen Städten und fast allen größeren Städten ist aber die tiefer liegende gesellschaftliche und ausgesprochen komplexe Problematik im Kern nicht steuerbar. Planbare Kompensation? Fehlanzeige. Stattdessen: im vorletzten Jahr zusätzliche 2 Mio. € für unbegleitete Minderjährige und eine weiterhin sehr zähe Erstattung durch das Landesjugendamt.

## **3. OGS**

2009 wurden die ersten OGS-Einrichtungen eröffnet. Während der Zuschussbedarf damit 2008 noch bei Null lag und 2013 bei 1,0 Mio. €, steigt er bis 2020 auf 2,1 Mio. €, vgl. Abschnitt II. 2. Tabelle 1.

## **4. Soziales und Jugendhilfe, Kreisumlage**

Ungebremst und mit zusätzlicher Dynamik durch die Flüchtlingsproblematik steigt der Zuschussbedarf für Soziales und Jugendhilfe. Dazu zu rechnen ist auch mehr als 70% der Kreisumlage, da etwa der entsprechende Anteil des Kreishaushaltes für soziale Aufgaben verwendet wird und er dort ebenfalls Hauptkostentreiber ist.

Der Gesamtzuschussbedarf der maßgeblichen Transferleistungen ohne Kreisumlage und ohne Kosten der Unterkunft steigt von 21,3 Mio. € (2008) über 26,6 Mio. € (2011), 34,8 Mio. € (2015) auf 37,7 Mio. € (ohne Zuschuss Asyl) in 2019 vgl. Abschnitt II. 2. Tabelle 1.

Die Kreisumlage incl. Kosten der Unterkunft steigt von 50,8 Mio. € (2008) über 57,7 Mio. € (2011) auf 73,6 Mio. € in 2019. 2018 wurde der Hebesatz im Haushaltsaufstellungsverfahren von 46,06 % auf 45,42 % gesenkt, sodass die tatsächliche Kreisumlage 2018 rd. 72,0 Mio € beträgt. Aktuell sieht der Haushaltsplanentwurf des Kreises einen Kreisumlagehebesatz in 2019 von

44,71 % vor. Daher wurde der Hebesatz für 2019 mit 44,71 % eingeplant.

Ab 2020 ff. wurde der Kreisumlagehebesatz, aufgrund einer Information des Ennepe-Ruhr Kreises, mit 45,2 % eingeplant.

	2008	2018	2019	2020
Zuschussbedarf Soziales und Jugendhilfe	19,2	33,8	37,7	39,2
2/3 Kreisumlage	30,5	49,3	49,1	50,7
Kosten der Unterkunft	5,1	0,0	0,0	0,0
Summe	55,5	83,1	86,8	89,9

+ 56,40 % für 2019

**Das heißt:** Im Jahr 2008 lag der Zuschuss für Soziales und Jugendhilfe zuzüglich des rechnerischen Anteils am Kreishaushalt (2/3 Kreisumlage zzgl. Kosten der Unterkunft) bei 55,5 Mio. €. 2019 werden es mind. 86,8 Mio. € sein. Dies entspricht einer Steigerung von 56,40 %. Und das trotz der erfolgten Entlastungen bei der Grundsicherung und der beginnenden Beteiligung des Bundes an den Unterkunftskosten im Rahmen der sog. Entlastung bei der Eingliederungshilfe.

## 5. Gewinnausschüttungen Stadtwerke/ewmr und Sparkasse

Bei den Stadtwerken/ewmr sind die Folgen der Marktentwicklung an den Energiemärkten zu verkraften. Alle Gewinne aus dem örtlichen Handel und sonstigen Geschäftsfeldern sind weiter und auch in Zukunft wahrscheinlich erforderlich, um die Verluste und Risiken aus den Erzeugungsgeschäften abzudecken. Diese Trends kann ein einzelnes kommunales Versorgungsunternehmen (Stadtwerke) nicht beeinflussen. Die Ausnutzung aller Verbesserungspotenziale bei den Stadtwerken selbst kann aber Teilkompensation bringen. Einzelne Vorschläge dazu liegen zur Beratung vor und sind im Rahmen eines Optimierungsprogramms in den Gremien der Stadtwerke zu erörtern. Auf absehbare Zeit ist mit einer Ausschüttung für die Stadt nicht zu rechnen.

# I. Basisszenario zur Bestimmung des Konsolidierungsbedarfs

## 1. Orientierungsdaten, Steuerschätzung, Wachstumsraten

Bereits im Januar 2012 ist im Rat das mit der Bezirksregierung als zuständiger Kommunalaufsicht abgestimmte Basisszenario vorgestellt worden. Dieses basiert auf den Ansätzen des Jahres 2011 bzw. - soweit im vorläufigen Rechnungsergebnis deutliche Abweichungen erkennbar waren - auf den entsprechend aktuelleren Werten. Für die jetzige Fortschreibung sind die konkreten Werte aus dem Haushaltsplan 2017/2018 und die HSP-Werte 2018 zu Grunde gelegt worden.

Im Einzelnen liegen dem aktuellen Sanierungsplan folgende Annahmen zu Grunde:

**Steuerschätzung** (154. Sitzung des Arbeitskreises Steuerschätzung im November 2018)

**OD → Orientierungsdaten** (Runderlass MHKBG vom 02.08.2018 – 2019-2022)

**GFG 2019** – (Modellrechnung vom 30.10.2018)

### Ermittlung der Haushaltsansätze

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Grundsteuer A</b>		Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	AO-Soll 2017						
	<b>96.600</b>	<b>96.415</b>	<b>96.126</b>	<b>97.472</b>	<b>98.934</b>	<b>100.418</b>	<b>100.418</b>
154. Steuerschätzung für 2019 / ab 2020 Orientierungsdaten v. 02.08.2018			0,6%	1,40%	1,50%	1,50%	

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Grundsteuer B</b>		Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	AO-Soll 2017						
	<b>31.491.491</b>	<b>31.739.864</b>	<b>32.120.742</b>	<b>32.570.433</b>	<b>33.026.419</b>	<b>33.488.789</b>	<b>33.488.789</b>
154. Steuerschätzung für 2019 / ab 2020 Orientierungsdaten v. 02.08.2018			1,20%	1,50%	1,40%	1,50%	

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Gewerbesteuer (brutto)</b>		Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	AO-Soll 2017						
	<b>49.990.282</b>	<b>55.534.588</b>	<b>56.478.676</b>	<b>58.342.472</b>	<b>60.617.829</b>	<b>62.496.981</b>	<b>62.496.981</b>
154. Steuerschätzung für 2019 / ab 2020 Orientierungsdaten v. 02.08.2018		1,60%	4,60%	3,30%	3,90%	3,10%	



Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>	Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	<b>46.588.611</b>	<b>49.337.339</b>	<b>51.839.205</b>	<b>54.171.969</b>	<b>57.097.256</b>	<b>57.097.256</b>
Verbundmasse	8.639.000.000	9.142.639.361	9.597.591.733	10.144.654.462	10.722.899.766	8.582.259.000
154. Steuerschätzung für 2019 / Orientierungsdaten v. 02.08.2018		5,90%	5,10%*	4,5%	5,4%	
Schlüsselfaktor	0,0053964	0,0053964	0,0053964	0,0053964	0,0053964	0,0053964

\* 2020 wurde die prozentuale Steigerung vorsichtiger geschätzt als der prozentuale Steigerungswert der OD-Daten v. 02.08.2018

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</b>	Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	<b>9.608.090</b>	<b>10.444.752*</b>	<b>9.737.540</b>	<b>9.980.978</b>	<b>10.230.503</b>	<b>10.486.265</b>
154. Steuerschätzung für 2019 / Orientierungsdaten v. 02.08.2018		-1,70%	2,80%	2,20%	2,30%	
Verbundmasse incl. Bundesmilliarde	1.774.000.000	1.756.545.273	1.805.728.541	1.845.454.569	1.887.900.024	1.887.900.024
Originäre Bundesmilliarde	661.386.189	575.118.425	575.118.425	575.118.425	575.118.425	575.118.425
Verbundmasse	1.112.613.811	1.181.426.848	1.230.610.116	1.270.336.144	1.312.781.599	1.312.781.599
* 1Mrd. zusätzlich für 2019 aufgrund des Gesetzesentwurfes zur fortgesetzten Beteiligung an den Integrationskosten der Länder und Kommunen	-	1.000.000.000	-	-	-	-
Schlüsselfaktor	0,005376891	0,005376891	0,005376891	0,005376891	0,005376891	0,005376891

Die sonstigen Gemeindesteuern wurden mit einer Steigerung von 1,6 % bis einschließlich 2020 berechnet:

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Sonstige Vergnügungssteuer</b>	Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	<b>1.977.919</b>	<b>2.009.566</b>	<b>2.041.719</b>	<b>2.041.719</b>	<b>2.041.719</b>	<b>2.041.719</b>

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Hundesteuer</b>	Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	<b>895.134</b>	<b>909.456</b>	<b>924.007</b>	<b>924.007</b>	<b>924.007</b>	<b>924.007</b>

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Zweitwohnungssteuer</b>	Voraussichtliches AO-Soll 2018	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr

<b>62.747</b>	<b>63.751</b>	<b>64.771</b>	<b>64.771</b>	<b>64.771</b>	<b>64.771</b>
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich) § 20 Abs. 3 GFG (alt: § 21aGFG)</b>	AO-Soll	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	<b>4.327.757,20</b>	<b>4.505.995</b>	<b>4.668.210</b>	<b>4.831.597</b>	<b>4.995.871</b>	<b>5.175.723</b>
Orientierungsdaten v. 02.08.2018 anhand Soll-Wert 2019			3,6%	3,5%	3,4%	3,6%

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Kompensationsleistungen gem. § 21 GFG (alt: § 21a GFG)</b>	AO-Soll	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
	<b>97.216,15</b>	<b>97.035</b>	<b>100.528</b>	<b>104.047</b>	<b>107.584</b>	<b>111.457</b>

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Schlüsselzuweisung</b>	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	2.Finanzplanungs-jahr	3.Finanzplanungs-jahr
2019 anhand Modellrechnung November 2018	<b>53.103.942</b>	<b>55.178.127</b>	<b>s.u.</b>	<b>s.u.</b>	<b>s.u.</b>
Orientierungsdaten v. 02.08.2018	(2,1%)	5,6%	7,7%	4%	4,9%*
<b>abzüglich Soziallastenansatz</b>		500.000,00			
		<b>54.678.128</b>	<b>58.926.844*</b>	<b>61.303.917*</b>	<b>64.332.309*</b>

\* durch Einbeziehung des Soziallastenansatzes sind die tatsächlich angewandten prozentualen Steigerungen für 2021 7,77%, 2022 4,03 %, 2023 4,94%

\*\* durchschnittlicher fiktiver Wert aus den Steigerungen 2019 bis 2022 anhand OD v. 02.08.2018

Bezeichnung	2018 AO-Soll	2019 HH-Ansatz	2020 HH-Ansatz	2021 HSP-Werte	2022 2. Finanzplanungs-jahr	2023 3. Finanzplanungs-jahr
<b>Schul-, Bildungs- und Sportpauschale</b>	2.742.963	2.958.722	2.950.109	2.950.109	2.950.109	2.950.1090
<b>Aufwands- und Unterhaltungspauschale – erstmalige Zahlung 2019</b>		450.813	451.146	451.146	451.146	451.146
	<b>2.743.032</b>	<b>3.409.535</b>	<b>3.401.255</b>	<b>3.401.255</b>	<b>3.401.255</b>	<b>3.401.255</b>

Bezeichnung	2018 AO-Soll	2019 HH-Ansatz	2020 HH-Ansatz	2021 HSP-Werte	2022 HH-Ansatz	2023 HH-Ansatz
<b>Erstattung vom Land – ELAG aus 2017 (Einheitslastenausgleichs gesetz Modellrechnung v. 25.09.2018 und ELAG Zahlung v. 29.05.2018)</b>	<b>1.151.410,59</b>	<b>387.520</b>	<b>81.486</b>	<b>81.486</b>	<b>81.486</b>	<b>81.486</b>

#### Stärkungspaktmittel

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Bedarfszuweisung vom Land</b> hier: Stärkungspaktmittel	<b>4.083.387</b>	<b>2.650.619</b>	<b>1.289.490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Konten 4142-414800	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Erträge aus Auflösung von Sonderposten Konten 416	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Sonstige Transfererträge Konten 42	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Konten 43	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen Konten 44	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Sonstige ordentliche Erträge Konten 45	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Finanzerträge Konten 46	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz Gewinnabführungen Ewmr Stadtwerke Witten } 2019-2023 SG Witten } auf Basis Wirtschaftsplanung und Gremienbeschlüssen 0 € ESW auf Basis Wirtschaftsplanung 2016 Sparkasse Witten 2019-2023 wegen fehlender Gremienbeschlüsse 0 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen Konten 50-51	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Konten 52	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Transferaufwendungen Konten 53	2019-2023	individuell bestimmter Haushaltsansatz Ausnahmen: Konto 5341 Gewerbesteuerumlage 2019-2023 individuell berechnet auf Basis der Gewerbesteuer Konto 5342 Fonds Dt. Einheit 2018-2019 individuell berechnet auf Basis der Gewerbesteuer 2019 rechnerische Abfinanzierung um 4% im Jahr vor dem Auslaufen der Umlage (Fußnote in OD v. 09.11.2017). ab 2020 Fonds Dt. Einheit entfällt aufgrund Auslaufen der gesetzlichen Grundlage Konto 5372 Kreisumlage 2019-2023 individuell bestimmter Haushaltsansatz

Sonstige ordentliche Aufwendungen Konten 54	2019-2023 individuell bestimmter Haushaltsansatz										
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Konten 55	<p>2019-2023 individuell bestimmter Haushaltsansatz Konto 559100 Zinsen spitz berechnet bis 2021; kalkulierte Zinssätze Liquiditätskredite:</p> <table border="1"> <tr> <td>2017</td> <td>2018</td> <td>2019</td> <td>2020</td> <td>2021</td> </tr> <tr> <td>0,30%</td> <td>0,40%</td> <td>0,50%</td> <td>0,8%</td> <td>1,0%</td> </tr> </table> <p>Die angesetzten Zinssätze lassen kaum Spielraum für Zins- und/oder Liquiditätssicherung und erfordern eine konsequente kurzfristige Finanzierung sowie ein Andauern der langjährigen Niedrigzinsphase. Konto 559200 Zinsen für Gewerbesteuerrückzahlungen ab 2016 250.000 €/p.a.</p>	2017	2018	2019	2020	2021	0,30%	0,40%	0,50%	0,8%	1,0%
2017	2018	2019	2020	2021							
0,30%	0,40%	0,50%	0,8%	1,0%							
Abschreibungen Konten 57	2019-2023 individuell bestimmter Haushaltsansatz										

Bezeichnung	Konto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Gewerbesteuerumlage</b>	534100	3.531.099,73	3.859.001	3.702.886	3.847.299	3.966.565	3.966.565
<b>Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit</b>	534200	3.358.563,87	3.157.365	0	0	0	0
		<b>Gewerbesteuer- aufkommen der Referenz- periode</b>					
		<b>52.372.589</b>	53.262.923	55.020.599	57.166.403	58.938.561	58.938.561
<b>Hochrechnung der Gewerbesteuer anhand der 154. Steuerschätzung/OD vom 02.08.2018</b>			1,70%	3,3%	3,9%	3,1%	0,0%
	Vervielfältig er OD 02.08.2018	68,5	68,5	35	35	35	35
	Hebesatz	520	520	520	520	520	520
	<b>ergibt %- Satz</b>	<b>13,17</b>	<b>13,17</b>	<b>6,73</b>	<b>6,73</b>	<b>6,73</b>	<b>6,73</b>
<b>Summe anhand Vervielfältiger und OD 02.08.2018</b>		<b>6.889.664</b>	<b>7.016.366</b>	<b>3.702.886</b>	<b>3.847.299</b>	<b>3.966.565</b>	<b>3.966.565</b>
			Verteilung 55% zu 45 %				

<b>Kreisumlage 160101.537200 - Hochrechnung</b>						
		2019	2020	2021	2022	2023
<b>Steuerkraftmesszahl</b>	<i>Modellrechnung GFG November 2018 / 1. Arbeitskreisrechnung 20.07.2018 für 2019 und fiktive Hochrechnung Folgejahre plus 2%</i>	111.551.021,39	113.782.041,82	116.057.682,65	118.378.836,31	120.746.413,03
<b>Schlüsselzuweisung</b>	<i>Wert nach Modellrechnung GFG November 2018</i>	53.103.942,00	54.678.127,84	58.888.343,68	61.243.877,43	64.244.827,43
<b>Umlagegrundlage</b>	<i>fiktiv anhand Planungsdaten 2019</i>	<b>164.654.963,39</b>	<b>168.460.169,66</b>	<b>174.946.026,34</b>	<b>179.622.713,74</b>	<b>184.991.240,46</b>
		<b>73.617.234,13</b>	<b>76.143.996,69</b>	<b>79.075.603,90</b>	<b>81.189.466,61</b>	<b>83.616.040,69</b>
<b>Hebesatz</b>	<i>auf Basis Kreishaushaltsmitteilung Oktober 2018</i>	44,71	45,20	45,20	45,20	45,20
		0,00457	0,00457	0,00458	0,00459	0,00460
<b>Mehrbelastung Kreisschule (Stand 24.10.2017)</b>		7.525	7.699	8.013	8.245	8.510
	<b>Ansatz</b>	<b>73.624.759</b>	<b>76.151.695</b>	<b>79.083.616</b>	<b>81.197.711</b>	<b>83.624.550</b>

## II. Wesentliche Elemente des Sanierungsplans

Im Detail sind die Maßnahmen des Sanierungsplans in der Anlage 1 zusammengestellt.

Die finanziellen Wirkungen sind in Anlage 2 dargestellt. Der Maßnahmenplan enthält aus dem Haushaltsicherungskonzept bis 2011 nur die Maßnahmen, die erstmals oder mit erhöhten Beträgen in 2013 oder später wirken. Die übrigen Maßnahmen sind schon im Ergebnis 2011 berücksichtigt; so wird sichergestellt, dass es zu keinen Doppelerfassungen kommt. Alle Maßnahmen konnten in die Haushaltsplanung auf Produkte und Konten übernommen werden.

Das seit dem HSK 2007 auf Maßnahmenebene eingerichtete quartalsweise Controlling ergänzt um das auf die Berichtstermine des Stärkungspaktgesetzes allgemeine Haushaltscontrolling lässt Abweichungen frühzeitig erkennen. Grundsätzlich besteht damit die Möglichkeit, Gegenmaßnahmen frühzeitig einzuleiten. Entsprechende Berichte sind regelmäßig erstellt und dem Rat und der Kommunalaufsicht zugeleitet worden.

Auch wenn aktuell die Konsolidierungslinie aus der Fortschreibung 2016 gehalten wird, sind nicht steuerbare Verschlechterungen jederzeit geeignet, den HSP aus dem Gleichgewicht zu bringen. Die Ursachen sind im Kern die gleichen:

- trotz der aktuellen Erholung der Gewerbesteuer sind die Ausfälle aus der mehrjährigen Stagnationsphase nicht aufgeholt.
- weiteres Wachstum der Sozial- und Jugendhilfeaufwendungen sowie der Kreisumlage, trotz zum Teil beschlossener Entlastungen
- gesetzlich oder rechtlich vorgegebene Personalaufstockungen, am eklatantesten im Bereich der Kitas, der Sozialarbeit, der Flüchtlingsbetreuung und -leistungssachbearbeitung und der Feuerwehr
- noch immer nicht rechtlich gesicherte Konnexität bei Ausweitung bestehender Aufgaben auf Bundes- oder Landesebene, hier sicher das eklatanteste Beispiel die immer noch nicht kostendeckende Erstattung der Kosten für Flüchtlinge und Asylbewerber

## 1. Personalaufwand

An dieser Stelle werden die wesentlichen Kalkulationsgrundlagen für die Planjahre sowie der kalkulierte Personalaufwand dargestellt.

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
Personalaufwendungen	74.260	76.320	76.272	77.767	79.320	80.017
<u>darin enthalten:</u>						
Finanzwirksame Aufwendungen	67.305	71.196	73.104	74.300	75.150	76.034
Zuführung Pensionsrückstellung	3.594	2.011	0	0	0	0
Zuführung Beihilferückstellung	3.361	3.113	3.168	3.467	4.170	3.983
Versorgungsaufwendungen	7.027	8.958	11.408	12.392	14.802	13.968
Davon: Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	6.920	8.800	11.246	12.227	14.633	13.796
<b>Summe</b>	<b>81.287</b>	<b>85.278</b>	<b>87.680</b>	<b>90.159</b>	<b>94.122</b>	<b>93.985</b>
./. Auflösung Rückstellung	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>676</b>	<b>2.072</b>	<b>5.499</b>	<b>5.058</b>
Personalaufwand./. Rückstellungsauflösung	<b>81.287</b>	<b>85.278</b>	<b>87.004</b>	<b>88.087</b>	<b>88.623</b>	<b>88.927</b>

Bestimmende Faktoren für den Personalaufwand sind die Anzahl der Beamten und Beschäftigten (einschließlich der befristet Beschäftigten), die individuell vereinbarte Wochenarbeitszeit und die tatsächliche Eingruppierung bzw. das übertragene statusrechtliche Amt. Veränderungen ergeben sich durch Abgänge, Zugänge, Tarif- / Besoldungserhöhungen, neue Eingruppierungen, Vereinbarungen über die zu leistende Wochenarbeitszeit, Beurlaubungen. Anpassungen der Personalstärke in pflichtigen Aufgabenbereichen sind zwingend umzusetzen; ebenso die Ansprüche der Beschäftigten und Beamten aufgrund von Tarifabschlüssen bzw. gesetzlichen Besoldungsregelungen.

Jede freiwerdende Stelle wird einer Prüfung hinsichtlich einer Wiederbesetzungsnotwendigkeit unterzogen. Externe Neueinstellungen erfolgen ausschließlich, wenn eine interne Lösung nicht in Betracht kommt und die Stellenbesetzung zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes als unbedingt notwendig erachtet wird bzw. gesetzlich zwingend auferlegt wird.

Bei der Planung des Personalaufwandes für den Haushalt 2019 / 2020 sowie die Finanzplanungsjahre 2021 bis 2023 wurde berücksichtigt:

- Besoldungsanpassung – fiktiv – um jeweils 1 % ab 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021, 01.01.2022 und 01.01.2023 (Hinweis: die Besoldung der Kommunal-Beamten in NRW orientiert sich am Tarifvertrag für die Beschäftigten der Länder; der aktuelle Tarifvertrag hat eine Laufzeit bis 31.12.2018)
- Anpassung der Entgelte der Beschäftigten gem. Tarifvertrag vom 18.04.2018 ab 01.04.2019 um durchschnittlich 3,09 % und ab 01.03.2020 um durchschnittlich 1,06 % (Laufzeit des TV bis 31.08.2020); fiktive Anpassung um jeweils 1 % ab 01.09.2020, 01.09.2021, 01.09.2022 und 01.09.2023.
- Beteiligung des Arbeitgebers zu 50% am Krankenkassenzusatzbeitrag ab 01.2019
- Personalabgänge – voraussichtlich - ohne Wiederbesetzung bzw. voraussichtlich erforderliche externe Wiederbesetzungen zur Deckung des dringenden Personalbedarfes in pflichtigen Aufgabenbereichen
- Übernahme von Auszubildenden im gewerblichen Bereich nach Ende der Ausbildung und von Anwärtern im gehobenen Verwaltungsdienst nach Ende des Vorbereitungsdienstes in 2021
- Einstellung von Auszubildenden im gewerblichen Bereich / Verwaltungsbereich und von Anwärtern im gehobenen Verwaltungsdienst – wie im Ausbildungskonzept vorgesehen – in

den Jahren 2019, 2020, 2021, 2022 und 2023 sowie die entsprechende Übernahme nach Beendigung der Ausbildung / des Vorbereitungsdienstes

- Einstellung von Brandmeisteranwärtern in 04.2019 und Übernahme nach Beendigung des Vorbereitungsdienstes in 10.2020
- Einstellung von Brandoberinspektor-Anwärtern in 04.2019 und Übernahme nach Beendigung des Vorbereitungsdienstes in 04.2021
- Einstellung von Brandmeister-Anwärtern in 04.2022
- Übernahme von 11 Teilnehmer/innen am praxisorientierten Ausbildungsgang zur Erzieherin / zum Erzieher nach Ende der Ausbildung im Juli 2019 zur Deckung dringenden Personalbedarfes im Bereich der Kindererziehung

Die kalkulierten Besetzungen dienen ausschließlich der Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs oder resultieren aus erhöhten Anforderungen aus Gesetzen von Bund und Land oder aus sogenannten Standards, die sich aus Rechtsprechung, Verordnungen und Richtlinien ergeben. Diese zehren in Teilen den altersbedingten Personalabbau auf.

## 2. Transferaufwendungen

Der Blick auf die nachfolgende Tabelle der wesentlichen Transferbereiche belegt den stetig steigenden Zuschussbedarf.

	1. NKF Jahr	Rechnungs- ergebnis 2008	Rechnungs- ergebnis 2011	Beginn HSP Rechnungs- ergebnis 2012	Rechnungs- ergebnis 2013	Rechnungs- ergebnis 2015	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018 - Ansatz Mio. €	Ansatz 2019 Mio. €	Ansatz 2020 Mio. €	Veränderungen 2019 zu 2008 Mio. € / %	Veränderungen 2019 zu 2011 Mio. € / %
Kreisumlage Pkt 01537200		-45,7	-51,5	-56,4	-56,4	-60,4	-69,7	-73,8	-73,6	-76,1	27,9/61,1	22,1/42,9
Kosten der Unterkunft Pkt 050302		-5,1	-6,2	-6,2	-6,3	-6,9	0 <sup>1)</sup>	0 <sup>1)</sup>	0 <sup>1)</sup>	0 <sup>1)</sup>	-	-
<b>Zwischensumme</b>		<b>-50,8</b>	<b>-57,7</b>	<b>-62,6</b>	<b>-62,7</b>	<b>-67,3</b>	<b>-69,7</b>	<b>-73,8</b>	<b>-73,6</b>	<b>-76,1</b>	<b>22,8/44,9</b>	<b>15,9/27,6</b>
Zuschuss OGS Pkt 060102	erst seit 2009	-0,6	-1,2	-1	-1,1	-1,3	-1,7	-1,9	-2,1		kein Wert	13/217
Zuschuss wirt. JuHilfe Pkt 060301		-11,5	-14,9	-15,2	-18,4	-18,3	-18,8	-17,5	-19,6	-19,7	8,1/70,4	4,7/32
Zuschuss Kita Pkt 060101		-7,7	-9,3	-8,7	-10,3	-11,5	-10,4	-14,6	-16,2	-17,4	8,5/110,4	6,9/74
<b>Ergebnis ohne Asyl</b>		<b>-70,0</b>	<b>-82,5</b>	<b>-87,7</b>	<b>-92,4</b>	<b>-98,2</b>	<b>-100,2</b>	<b>-107,6</b>	<b>-111,3</b>	<b>-115,3</b>	<b>41,3/59</b>	<b>28,8/35</b>
Zuschuss Asyl Pkt 050301		-2,1	-1,8	-1,7	-2,5	-3,9	2)	2)	2)	2)	-	-
<b>Ergebnis</b>		<b>-72,1</b>	<b>-84,3</b>	<b>-89,4</b>	<b>-94,9</b>	<b>-102,1</b>	<b>-100,2</b>	<b>-107,6</b>	<b>-111,3</b>	<b>-115,3</b>	<b>39,2/54,4</b>	<b>27/32,0</b>

<sup>1)</sup> Bis 2015 bestand eine separate Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Produkt des JobCenters. Ab 2016 erfolgt eine vollständige Finanzierung über die Kreisumlage im Produkt der Allgemeinen Finanzwirtschaft.

<sup>2)</sup> Asylbewerberleistungen

### Kreisumlage

Kreisumlage	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hebesatz	45,42%	44,71%	45,2%	45,2%	45,2%	45,2%
Kreisumlage	72,0 Mio. €	73,6 Mio. €	76,1 Mio. €	79,0 Mio. €	81,2 Mio. €	83,6 Mio. €

### Erläuterungen

Die Darstellungen verdeutlichen die anfangs genannten stetig gestiegenen Zuschussbedarfe für Transferleistungen.

Im Jahr der NKF-Einführung 2008 beliefen sich die Zuschussbedarfe für Transferleistungen auf insgesamt 72,1 Mio. EUR.

**2011** im Jahr vor dem ersten HSP-Jahr beliefen sich die Gesamtzuschussbedarfe für Transferleistungen auf insgesamt 84,3 Mio. EUR. In drei Jahren sind diese damit um 12,2 Mio. EUR bzw. um 14,47% gestiegen.

**2019** werden die Gesamtzuschussbedarfe für Transferleistungen **ohne** einen Zuschuss für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz um 3,7 Mio. EUR zum Vorjahr auf 111,3 Mio. EUR ansteigen.

Die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz unterliegen den jährlich schwankenden Flüchtlingszahlen und den nicht ausreichenden Erstattungsleistungen von Bund/Land. Im Ergebnis liegt keine Kostendeckung durch Bund/Land vor, so dass jährlich ein produktübergreifender Zuschussbedarf notwendig ist.

### 3. Planungsentwicklung und Stärkungspaktmittel

In der Haushaltsplanung zeigt sich folgende Ergebnisentwicklung (Mio. €) ab:

	Jahres- rechnung <b>2013</b> Mio. €	Jahres- rechnung <b>2015</b> Mio. €	Jahres- rechnung <b>2017</b> Mio. €	HSP Wert <b>2018</b> Mio. €	Planungs- ansatz <b>2019</b> Mio. €	Planungs- ansatz <b>2020</b> Mio. €	HSP Wert <b>2021</b> Mio. €	Planungs- ansatz Wert <b>2022</b> Mio. €	Planungs- ansatz <b>2023</b> Mio. €
Erträge ohne Stärkungspaktmittel	228,2	258,7	285,9	293,1	294,9	301,8	314,0	325,5	329,3
Stärkungspakt- mittel	7,2	7,2	5,6	4,1	2,7	1,3	0	0	0
Aufwand	251,0	276,1	291,3	297,0	296,6	298,4	307,2	313,4	317,8
Jahresergebnis	-15,6	-10,2	0,2	0,2	1,0	4,7	6,8	12,1	11,5

Stärkungspaktmittel:

	Ansatz <b>2019</b> Mio. €	Ansatz <b>2020</b> Mio. €	HSP-Wert <b>2021</b> Mio. €	Ansatz <b>2022</b> Mio. €	Ansatz <b>2023</b> Mio. €
Haushaltsergebnis ohne Stärkungspaktmittel	-1,7	3,4	7,4	12,2	11,3
Stärkungspaktmittel	2,7	1,3	0	0	0
Rückführung	38%	18%	0%	0%	0%
Haushaltsergebnis mit Stärkungspaktmittel	1,0	4,8	6,8	12,1	11,5

Die Stärkungspaktmittel sind gemäß der Regelungen des Stärkungspaktgesetzes und den Hinweisen der Bezirksregierung bis zum Jahr des Haushaltsausgleiches in 2016 in voller Höhe und ab 2017 mit der Rückführung der Stärkungspaktmittel unverändert eingeplant worden.



### III. Ergebnis

Die Ergebnisse zeigen:

- Der Haushaltsausgleich war nur zu schaffen mit der Anhebung der Hebesätze gemäß Vorgabe des HSP: 910 Punkte bei der Grundsteuer B sind dennoch noch nicht der höchste NRW-Wert, auch 520 Gewerbesteuer-Punkte werden von einzelnen Städten überschritten. Sie sind dennoch höchst problematisch und sind geeignet, die wirtschaftliche Position der Stadt mittelfristig zu gefährden.
- Der Haushaltsausgleich ist nur dann zu erreichen, wenn bei immer weiter steigenden Sozial- und Jugendhilfekosten eine konsequente Beachtung des Konnexitätsprinzips durch Land und Bund erfolgt. Ein erster Schritt wäre, dass der Kommune keine neuen Aufgaben ohne adäquate Gegenfinanzierung übertragen werden. Doch: bei der Eingliederungshilfe ist trotz aller Bekundungen das Gegenteil der Fall. Selbst in der sicher sehr optimistischen Rechnung des Bundes sind Mehrbelastungen ausgewiesen.
- Ein Haushaltsausgleich ist nur zu erreichen, wenn der Bund und die Länder im Rahmen der bundesweiten Finanzausgleichsreform das Bekenntnis zur Gleichwertigkeit der Lebensverhältnisse auch finanziell untermauern. Sonst droht sich die Abwärtsspirale von hohen Steuer- und Gebührenbelastungen, schlechterer Infrastruktur, unattraktiven Städten und Verschärfung von Abwanderung von leistungsfähigen Bürgern und Unternehmen zu beschleunigen.

Positiv gewendet: Bei entsprechendem Handeln aller Akteure kann auch die Fortschreibung des HSP eine solide Basis städtischen Handelns sein. Er sollte in dieser Form genehmigungsfähig sein, da er die Rahmenvorgaben einhält.

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen
5	..... 501100 501200 502200 502910 503200 504100	10	<u>Altersbedingte Personalabgänge</u> Personalaufwendungen	400.000	1.200.000	2.000.000	3.500.000	5.000.000	5.500.000	6.700.000	7.900.000	8.400.000	9.600.000	9.600.000	9.600.000	Ausgangsbasis sind die altersbedingten Personal-Abgänge; natürliche Fluktuation. Die Werte wurden in den HSP-Werten berücksichtigt.
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>400.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.548.300</b>	<b>6.748.300</b>	<b>7.948.300</b>	<b>8.448.300</b>	<b>9.648.300</b>	<b>9.648.300</b>	<b>9.648.300</b>	Nachweis Potenzial Nr. 41
6		10	<u>Arbeitsplatzbezogener Sachaufwand</u>  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015	80.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.110.000	2.360.100	2.610.301	2.720.604	2.971.010	2.971.010	2.971.010	Einsparungsvorgabe in Höhe von rd.6,7% des Sachaufwandes u.a. durch ersparten Sachaufwand bei Personalabgängen
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	Die Beträge sind in den Haushaltsansätzen berücksichtigt
7	011001. 442200 442800	15	<u>Betreuung und Betrieb von Verfahren für Dritte</u> Kostenerstattung  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015	50.000	50.000	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515	52.030	52.551	53.076			Z.Zt. zwei Tätigkeiten für Dritte
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>9.090</b>	<b>9.181</b>	<b>9.273</b>	<b>9.366</b>	<b>9.460</b>	<b>9.555</b>	<b>9.555</b>	<b>9.555</b>	ab 2015 zwei Betreuungsverfahren (Stadt Herdecke - prosoz- und ESW - DMS-)
8	160101. 559100	20	<u>Reduzierung des Zinsaufwands infolge geringerer Defizite</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2014  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015	219.000	410.700	800.300	1.429.500	2.153.700	3.402.500	4.852.400	6.961.100	9.502.900	10.444.200			verringertes Zinsaufwand für Kassenkredite durch Umsetzung der Potenziale
						1.219.000	227.900	910.200	543.800	1.631.600	3.449.000	7.514.800	9.196.100			Neue Werte aufgrund der aktuellen Defizitentwicklung
							5.048.000	6.512.700	9.066.400	11.029.900	14.362.100	18.234.700	19.716.000			Die Anpassung beruht auf der <u>Annahme</u> von weiter niedrigen Zinsen (0,5% in 2015, 0,6% in 2016, 0,7% in 2017, 0,8% in 2018, 0,9% in 2019, 1% in 2020, 1,1% in 2021) und der <u>Annahme</u> einer dauerhaft kurzfristigen Aufnahme von Kassenkrediten. Eine Zins- oder Liquiditätssicherung ist damit nicht möglich

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.								15.213.000	18.304.000	19.352.000	19.126.000	18.792.000	Die Anpassung beruht auf der Annahme von weiter niedrigen Zinsen (0,25% in 2019, 0,8% in 2020, 1,0% in 2021, 1,2% in 2022, 1,5% in 2023) und der Annahme einer dauerhaft kurzfristigen Aufnahme von Kassenkrediten. Eine Zins- oder Liquiditätssicherung ist damit nicht möglich.
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.048.000</b>	<b>6.512.700</b>	<b>9.066.400</b>	<b>11.029.900</b>	<b>15.213.000</b>	<b>18.304.000</b>	<b>19.352.000</b>	<b>19.126.000</b>	<b>18.792.000</b>	
9	160101.531500	20	Verringerung der Kapitalzuführung an das Kulturforum  In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0	138.616	199.865	192.842	257.961	570.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	Die Umsetzung der Vorlage 17 zum Verw.-Rat KuFo am 21.03.2012 lässt eine Zuschuss-senkung zu.
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.								300.000	370.000	370.000	370.000	370.000	Verringerung Potenzial durch höhere Zuschüsse an Kulturforum
			Kompensation								400.000	330.000	330.000	330.000	330.000	Kompensation durch geringere Abschreibung auf Finanzanlagen
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>138.616</b>	<b>199.865</b>	<b>192.842</b>	<b>257.961</b>	<b>570.000</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	
10	160101.401300	20	Anhebung des Hebesatzes der Gewerbesteuer - ab 2014 von 490% auf 500% - ab 2016 von 500% auf 520%  In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015	0	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.144.000	1.189.760	1.244.489	1.293.024	1.335.694	1.377.100	1.377.100	Erhöhung um 20% auf 520% ab 2016
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.900.000</b>	<b>2.994.400</b>	<b>3.091.971</b>	<b>3.234.202</b>	<b>3.360.336</b>	<b>3.471.227</b>	<b>3.578.834</b>	<b>3.578.834</b>	

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen				
11	160101. 401100  401200	20	Anhebung des Hebesatzes der - Grundsteuer A in 2013 auf 250%	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.032.000	4.064.256	4.096.770	4.162.318	4.220.591	4.279.679	4.339.595	4.339.595	Erhöhung auf: 250% Grundsteuer A 590% Grundsteuer B				
			- Grundsteuer A in 2016 auf 380%	0	0	0	3.525.000	3.588.450	3.617.158	3.646.095	3.704.433	3.756.295	3.808.883	3.862.207	3.862.207	3.862.207	Erhöhung um: weitere 100 % auf 690 %, Grundsteuer B			
			Anhebung des Hebesatzes der - Grundsteuer B in 2013 auf 590% - Grundsteuer B in 2015 auf 690% - Grundsteuer B in 2016 auf 910%																	
			<i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>																	
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2014				3.400.000	3.461.200	3.523.502	3.544.290	3.600.999	3.651.413	3.702.533	3.754.368	3.754.368	Erhöhung auf 690 %, Grundsteuer B, berechnet auf Grundlage des reduzierten Ansatzes 2014				
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015					7.700.000	7.838.600	7.971.856	8.099.406	8.212.797	8.327.777	8.444.365	8.444.365	Erhöhung Grundsteuer A auf 380% Erhöhung Grundsteuer B um 220% auf 910% ab 2016				
			<b>Potenzial Gesamt</b>				<b>7.400.000</b>	<b>15.193.200</b>	<b>15.426.358</b>	<b>15.612.916</b>	<b>15.862.723</b>	<b>16.084.801</b>	<b>16.309.988</b>	<b>16.538.329</b>	<b>16.538.329</b>					
12	160101. 403300	20	Hundesteuer																	
			<i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>																	
			Potenzial 2013		235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	Steuererhöhung	
			Potenzial 2014			25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	Steuererhöhung
			Potenzial 2015				25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	Steuererhöhung
Potenzial 2016					99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	99.206	Steuererhöhung			
			<b>Potenzial Gesamt</b>		<b>235.000</b>	<b>260.000</b>	<b>285.000</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>	<b>384.206</b>				
13	160101. 403200	20	Vergnügungssteuer																	
			<i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>																	
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplanes 2015	0	140.000	140.000	280.000	280.000	286.300	292.742	298.011	303.376	323.944	323.944	323.944	323.944	323.944	Anhebung ab 2013 um 2%-Punkte; ab 2015 um weitere 2%-Punkte		
						492.540	468.721	444.365	419.462	427.012	434.699	464.171	464.171	464.171	464.171	Anpassung aufgrund der aktuellen Entwicklung (vorgezogene Erhöhung, siehe Beschluss vom 05.05.2014)				
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>492.540</b>	<b>748.721</b>	<b>730.665</b>	<b>712.204</b>	<b>725.023</b>	<b>738.075</b>	<b>788.115</b>	<b>788.115</b>	<b>788.115</b>	<b>788.115</b>				
14	160101 469100	20	<b>Sparkasse Witten</b> Aufwandsminderungsprogramm auflegen  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans noch nicht berücksichtigt</i>	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	zunächst zur Stärkung des Kapitals, dann ab 2016 mind. 2 Mio € an die Stadt ausschütten (Nettobeträge)			

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen	
			angepasste Werte	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	Werte noch nicht im Haushaltsplan berücksichtigt. Potenzial tlw. durch Grundsteuererhöhung kompensiert.	
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>		
16	100201.531500	20	<b>Haus Herbede</b> <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>	0	0	22.000	22.000	22.440	22.889	23.347	23.814	24.290	24.776			geändertes Nutzungskonzept, Vermarktung oder andere Trägerschaft	
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2014			0	22.000	22.440	22.889	23.347	23.814	24.290	24.776			geschoben um ein Jahr auf 2015	
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 Potenzial nicht mehr anerkannt gem. Genehmigung v. 21.04.2017	
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
17	150101.531500	20	<b>WABE</b> <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>	0	0	0	0	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000	bei Stabilisierung der wirtschaftl. Verhältnisse Senkung des Zuschußbedarfs auf 0,00 €; in der Mittelfristplanung der WABE berücksichtigt
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	
20	050302	20	<b>Entlastung bei der Beteiligung an der KdU</b> <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>	0	0	0	0	950.000	969.000	988.380	1.008.148	1.028.311	1.048.877	1.069.855	1.091.252	1.091.252	Entlastung durch eine geänderte Kostenverteilung der Kosten der Unterkunft gemäß Gesetz
			angepasste Werte aufgrund Gesetzes- und Erlasslage	0	0	0	0	950.000	969.000	988.380	1.008.148	1.028.311	1.048.877	1.069.855	1.091.252	1.091.252	Dieses Potenzial ist realisiert, daher nicht mehr in einer Einzelposition nachvollziehbar.
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>950.000</b>	<b>969.000</b>	<b>988.380</b>	<b>1.008.148</b>	<b>1.028.311</b>	<b>1.048.877</b>	<b>1.069.855</b>	<b>1.091.252</b>	<b>1.091.252</b>	
21	130201.523100	61	<b>Reduzierung von Standards bei der Pflege und der Unterhaltung von Gewässern</b> Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>	90.370	90.370	90.370	90.370	91.274	92.187	93.109	94.040	94.980	95.930				Aufgabe komplett der ESW übertragen
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2014			30.000	30.000	30.300	30.603	30.909	31.218	31.530	31.846	31.846	31.846	31.846	das Potenzial wurde irrtümlich zu hoch angegeben
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.300</b>	<b>30.603</b>	<b>30.909</b>	<b>31.218</b>	<b>31.530</b>	<b>31.846</b>	<b>31.846</b>	<b>31.846</b>	<b>31.846</b>	
23	020301.452100	32	<b>Neuorganisation der Überwachung des fließenden Straßenverkehrs</b> <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>														

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen
			Sonstige ordentliche Erträge (Verwarnungs- und Bußgelder)	0	150.000	150.000	150.000	151.500	153.015	154.545	156.091	157.652	159.228	160.820	162.428	Anpassung an die Ergebnisse der VJ'e und verbesserte Organisation
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2014			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 z.Zt. nicht erreichbar, Neukonzeption erforderlich
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015				90.000	77.900	65.679	53.336	53.869	54.408	54.952	54.952	54.952	54.952 Neukonzeption in der Organisation
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.								190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	Potenzialerhöhung aufgrund neuer Ansätze und durchschnittl. Ergebnisse Vorjahre
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>77.900</b>	<b>65.679</b>	<b>53.336</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	
24	140101.526100	Dez. 4.6	<u>Verringerung der Kosten für Bodenuntersuchungen</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	40.000	45.000	45.000	45.000	45.450	45.905	46.364	46.827	47.295	47.768	48.246	48.728	Einsparungen durch Verlagerung der Kosten auf Investoren im Rahmen von vorhabenbezogenen BPlänen
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.								65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	Potenzialerhöhung aufgrund neuer Ansätze und durchschnittl. Ergebnisse Vorjahre
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>40.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.450</b>	<b>45.905</b>	<b>46.364</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	
26	020301.432100	32	<u>Anhebung der Sondernutzungsgebühren (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>	43.000	68.000	68.000	68.000	68.680	69.367	70.060	70.761	71.469	72.183	72.905	73.634	Gebühren für zeitlich begrenzten Eingriff in den öffentlichen Verkehr
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>43.000</b>	<b>68.000</b>	<b>68.000</b>	<b>68.000</b>	<b>68.680</b>	<b>69.367</b>	<b>70.060</b>	<b>70.761</b>	<b>71.469</b>	<b>72.183</b>	<b>72.905</b>	<b>73.634</b>	
27	020301.431100	32	<u>Gebühren für Maßnahmen im Straßenverkehr (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.	7.500	7.500	7.500	7.500	7.575	7.651	7.727	7.805	7.883	7.961	8.041	8.121	Gebühren für Umzüge, Sonderparkrechte u.a.
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.								70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	Potenzialerhöhung aufgrund durchschnittl. Ergebnisse Vorjahre
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.575</b>	<b>7.651</b>	<b>7.727</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	
28	020101.452100	32	<u>Modifizierung der Höhe der Bußgelder (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.	20.000	20.000	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606	20.812	21.020	21.230	21.442	21.657	im Bereich Gewerbe- u. Ordnungsangelegenheiten
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.								83.000	83.000	83.000	83.000	83.000	Potenzialerhöhung aufgrund durchschnittl. Ergebnisse Vorjahre
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.402</b>	<b>20.606</b>	<b>83.000</b>	<b>83.000</b>	<b>83.000</b>	<b>83.000</b>	<b>83.000</b>	

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen
29	021001.542200	37	<u>Fahrzeugbeschaffung</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.  <b>Potenzial Gesamt</b>	150.000	150.000	150.000	150.000	151.500	153.015	154.545	156.091	157.652	159.228	160.820	162.428	Verringerung der Aufwendungen beim Leasing durch Streckung von Beschaffungen  Anpassung aufgrund neuer Ansätze  Potenzialerhöhung aufgrund neuer Ansätze und durchschnittl. Ergebnisse Vorjahre
31	030201 011401 011402	51	<u>Bedarfsgerechte Reduzierung von Schulflächen</u>  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015  <b>Potenzial Gesamt</b>	0	0	0	400.000	404.000	408.040	412.120	416.242	420.404	424.608			der demografischen Entwicklung entsprechend (Instandhaltung, Betriebskosten) Potenzial entfällt. Kompensation erfolgt bei Potenzial Nr. 29
33	030101	51	<u>Bedarfsgerechte Reduzierung der Schülerbeförderungskosten</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015  <b>Potenzial Gesamt</b>	0	0	18.000	18.000	18.000	18.000	18.180	18.362	18.545	18.731			Reduzierung des Schülerspezialverkehrs der demografischen Entwicklung entsprechend.  Ab 2015 neue Ausschreibung und Preissteigerung sowie zusätzliche Fahrtkosten durch Flüchtlingskinder, daher kann die Einsparung ab 2015 nicht gehalten werden.
34	030101 030201 030301 030401 030501 030601 Konto 523603	51	<u>Bedarfsgerechte Reduzierung der Lernmittel</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2019 / 2020 ff.  <b>Potenzial Gesamt</b>	0	0	0	0	83.000	83.830	84.668	85.515	112.000	113.120	114.251	115.394	Der demografischen Entwicklung entsprechend  Anpassung aufgrund neuer Ansätze  Anpassung aufgrund durchschnittl. Ergebnisse Vorjahre
35	060301. 533400 - 533490 533500 - 533599	51	<u>Jugendhilfe</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>	1.741.000	2.305.000	2.655.000	2.855.000	3.600.000	3.672.000	3.745.440	3.820.349	3.896.755	3.074.691			Umstrukturierungen in verschiedenen Bereichen sowie durch Prävention reduzierte Fallzahlen führen zur Ergebnisverbesserung. Zwangsläufige Verschlechterungen durch höhere Pflegesätze und höhere Fallintensität laufen Konsolidierung entgegen, obwohl die städtischen Maßnahmen konsequent umgesetzt werden.

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen	
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015				1.690.169	2.189.236	2.496.937	2.811.137	2.867.359	2.924.706	2.983.200	2.983.200	2.983.200	Anpassung aufgrund neuer Ansätze	
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.690.169</b>	<b>2.189.236</b>	<b>2.496.937</b>	<b>2.811.137</b>	<b>2.867.359</b>	<b>2.924.706</b>	<b>2.983.200</b>	<b>2.983.200</b>	<b>2.983.200</b>		
36	060401	51	<b>Qualitätsoffensive Spielflächen</b>														
			Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	es ergeben sich zukünftig laufende (Pflegeaufwand) und einmalige Effekte (Verkauf); Aufgrund der Änderung des NKf -WG wären Erträge aus Verkauf von Grundstücken jedoch mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, siehe § 43 III GemHVO und nicht im Ergebnisplan abzubilden
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
37	011202 011401 011402	Dez. 4	<b>Rathausanierung</b>														
			Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0	0	0	100.000	101.000	102.010	103.030	104.060	105.101	0	0	0	Reduzierung von Kosten für die Gebäudeunterhaltung durch die Sanierung
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015				0	0	0	0	0	0	0	103.030	104.060	Mit den positiven Effekten aus der Rathausanierung wird, wegen Verzögerungen in der Beschlussfassung, nicht vor 2022 gerechnet	
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103.030</b>	<b>104.060</b>		
41	011401. 523100, 011402. 522100, 011402. 522800	65	<b>Öffentliche Brunnenanlagen: Reduzierung von Unterhaltungs- und Betriebskosten, ferner ein gezieltes Sponsoring für den weiteren Betrieb.</b>	30.000	15.000	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455	15.609	15.765	15.923				Durch Sponsoring und Stilllegung können Einsparungen erzielt werden.
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Das Potenzial wurde durch Beschluss aufgegeben. Eine Kompensation erfolgt durch Einsparung einer Hallenwarte. Berücksichtigt bei Potenzial Nr. 5
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
42	120101. 522100	66	<b>Optimierung der Straßenbeleuchtung</b>														
			Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	45.000	45.000	45.000	45.000	45.450	45.905	46.364	46.827	47.295	47.768				
			angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015					45.450	45.905	46.364	46.827	47.295	47.768	47.768	47.768	47.768	Erste Ansätze eines technischen Konzeptes wurden bereits erarbeitet und werden sukzessive umgesetzt (Abschaltung Beleuchtung Wittener Str.)
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.450</b>	<b>45.905</b>	<b>46.364</b>	<b>46.827</b>	<b>47.295</b>	<b>47.768</b>	<b>47.768</b>	<b>47.768</b>	<b>47.768</b>	
43		66	<b>Optimierung Lichtsignalanlagen</b>														Neues Potenzial



HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen
	120101.522100		Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0	0	0	0	3.500	10.500	35.000	70.000	70.000	70.000	70.000	Installation von LED-Technik, Instandhaltungsarbeiten im Wettbewerb; Potenzial rd. 20 Anlagen; durchschnittl. Einsparpotenzial pro Anlage/Jahr = 3.500,00 €
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.500</b>	<b>10.500</b>	<b>35.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	
44	110102.524919	70.1	Reduzierung des Zuschusses Entsorgung DSD auf 0.- €	0	0	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	Der Vertrag zum Einsammeln der „gelben Säcke“ mit der AHE wurde zum 31.12.2015 gekündigt. Ab 2016 fällt im Produkt DSD kein Aufwand mehr im städtischen Haushalt mehr an.
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	
45	130104.523100 531800	70.2	Lehrbienenstand Übergabe des Lehrbienenstandes an den Kreisimkerverband Zuschuss Betreuergruppe Lehrbienenstand  In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt	7.500	7.500	7.500	7.500	7.650	7.803	7.959	8.118	8.281	8.446	8.446	8.446	wurde bereits an den Kreisimkerverband übertragen
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.650</b>	<b>7.803</b>	<b>7.959</b>	<b>8.118</b>	<b>8.281</b>	<b>8.446</b>	<b>8.446</b>	<b>8.446</b>	
46	150101	80	Beteiligung am Kompetenzzentrum / Beteiligung Stelle Jugend in Arbeit / Verwaltung Regionalagentur  Personalaufwendungen angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Beteiligung Stelle Jugend in Arbeit ist an die Verwaltung der Regionalagentur in Bochum eingebunden worden. Daher kein Potenzial mehr.  Erstattung für Personalgestellung bei der Beteiligung am Kompetenzzentrum bis 30.06.15
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
48	011301.451100	80	Flächenvermarktung  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015		0	0	0	0	1.100.000	0	0	0	0	0	0	Erlöse für konkret beschriebene Flächen - siehe Textteil HSP  Aufgrund der Änderung des NKF-WG ist der Ertrag nach § 43 III GemHVO mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und ist nicht im Ergebnisplan abzubilden
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
49	011301.451100	80	Schaffung interkommunaler Gewerbeflächenentwicklung  angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015		0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	Erlöse für konkret beschriebene Flächen - siehe Textteil HSP  Aufgrund der Änderung des NKF-WG ist der Ertrag nach § 43 III GemHVO mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und ist nicht im Ergebnisplan abzubilden
			<b>Potenzial Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen	
53	..... 501100 501200 502200 502910 503200 504100  080101. 523100	SSV	<u>Übertragung von Schlüsselverantwortung etc.</u>  einmalige Reduzierung der Bonizahlung <b>Potenzial Gesamt</b>	0	0	0	0	30.000	30.300	30.603	30.909	31.218	31.530	31.530	31.530	Einsparung von zusätzlichen Personalkosten bes. DK.	
54	160101	Verwaltung	<u>Zusammenlegung der Ämter 66, 70.1, 70.2 und ESW Synergieeffekte durch Vereinheitlichung von Verwaltung, Arbeitsplanung und Fuhrparknutzung, Einsparungen durch Wegfall von Führungsstellen</u> <b>Potenzial Gesamt</b>	0	0	200.000	300.000	450.000	454.500	459.045	463.635	468.272	472.955	472.955	472.955	Gem. Ratsbeschluss vom 22.06.2015 werden die Ämter 70.1 und 70.2 zusammengelegt. Außerdem sind Einsparungen in der Gewässerunterhaltung und in der Abschaffung eines Spülfahrzeuges erzielt worden. Die Werte wurden in den Haushaltsansätzen ab 2017 ergebniswirksam berücksichtigt.	
56	130301 Saldo aus Kto-gr. 4 und Kt.qr. 5	70.2	<u>Reduzierung des Zuschussbedarfs Friedhöfe</u> <b>Potenzial Gesamt</b>	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	Potenzial nicht mehr anerkannt gem. Genehmigung v. 21.04.2017	
59	160101. 469000	20	<u>Gewinnausschüttung der FEG GmbH</u> <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i> <b>Potenzial Gesamt</b>		0	150.000	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Zusammenfassung mit dem ehem HSP-Nr. 47
60	150101. 525500	20	<u>Reduzierung des Aufwandes für die Geschäftsbesorgung FEZ/ZBZ</u> Verminderung des Betriebsführungsentgelts ZBZ  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans enthalten angepasste Werte aufgrund des Haushaltsplans 2015</i> <b>Potenzial Gesamt</b>	25.000	119.000	119.000	178.500	178.500	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000	Wirtschaftsplan 2013 (Rat 03.12.2012) einschließlich der Umsetzung der ehem. HSP-Nr. 51 und 52  Potenzial wurde irrtümlich zu hoch angegeben
61	080101. 442800	SSV	<u>Erhöhung des Energiekostenbeitrages der Vereine - NEU</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>				28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	Neues Potenzial ab dem Jahr 2015

HSP Nr. alt	Produkt-konto	verantwortl. Amt / Dez.	Aufgabenbereich (Referat, Stadtamt) Erläuterung der Konsolidierungsmaßnahme	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022* EUR	2023* EUR	Bemerkungen
62	080101.442800	SSV	<u>Konsolidierung:</u> <u>Vereinsschwimmen,</u> <u>Anschaffung Sportgeräte,</u> <u>Zuschüsse für vereinseigene Anlagen,</u> <u>Leistungssützpunkte - NEU</u>  <i>In den Ansatzzahlen des Haushaltsplans berücksichtigt</i>				25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	Neues Potenzial ab dem Jahr 2015
61 + 62			<b>Potenziale Gesamt</b>				53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	Durch das gemeinsame Produktkonto können beide Potenziale nur gemeinsam controlled werden.
			<b>Summe Gesamtpotenzial</b>				19.598.242	36.292.991	42.202.594	46.115.841	52.562.815	56.584.281	59.274.217	59.508.893	59.198.049	

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Grundsteuer A	401100	96.599,75	100.258,00	96.126,00	97.472,00	98.934,00	100.418,00	100.418,00
Grundsteuer B	401200	31.491.490,61	32.033.449,00	32.120.742,00	32.570.433,00	33.026.419,00	33.488.789,00	33.488.789,00
Gewerbsteuer	401300	49.990.282,14	55.098.290,00	56.478.676,00	58.342.472,00	60.617.829,00	62.496.981,00	62.496.981,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	402100	44.866.740,45	46.313.302,00	49.337.339,00	51.839.205,00	54.171.969,00	57.097.256,00	57.097.256,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	402200	7.632.864,43	9.654.315,00	10.444.752,00	9.737.540,00	9.980.978,00	10.230.503,00	10.486.265,00
Sonstige Vergnügungssteuer	403200	1.897.354,21	1.977.919,00	2.009.566,00	2.041.719,00	2.041.719,00	2.041.719,00	2.041.719,00
Hundesteuer	403300	878.204,47	890.610,00	909.456,00	924.007,00	924.007,00	924.007,00	924.007,00
Zweitwohnungssteuer	403500	55.658,31	79.817,00	63.751,00	64.771,00	64.771,00	64.771,00	64.771,00
Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	405100	4.318.922,81	4.397.194,00	4.505.995,00	4.668.210,00	4.831.597,00	4.995.871,00	5.175.723,00
Kompensationsleistungen gem. § 21a GFG	405300	98.548,64	98.549,00	97.034,00	100.528,00	104.047,00	107.584,00	111.457,00
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>40</b>	<b>141.326.665,82</b>	<b>150.643.703,00</b>	<b>156.063.437,00</b>	<b>160.386.357,00</b>	<b>165.862.270,00</b>	<b>171.547.899,00</b>	<b>171.987.386,00</b>
Schlüsselzuweisungen vom Land	411100	47.109.899,00	53.210.269,00	53.103.942,00	54.678.128,00	58.926.844,00	61.303.917,00	64.332.309,00
	<b>4111</b>	<b>47.109.899,00</b>	<b>53.210.269,00</b>	<b>53.103.942,00</b>	<b>54.678.128,00</b>	<b>58.926.844,00</b>	<b>61.303.917,00</b>	<b>64.332.309,00</b>
Bedarfszuweisungen vom Land	412100	5.587.792,00	4.083.387,00	2.650.619,00	1.289.490,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen vom Bund	414000	796.671,81	53.000,00	198.976,00	182.426,00	150.626,00	69.226,00	69.226,00
Zuweisungen vom Bund / Ref 01	414001	0,00	453.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen vom Land	414100	8.686.344,58	9.628.130,00	9.240.139,00	9.424.439,00	10.193.639,00	9.921.039,00	10.509.239,00
Zuweisungen vom Land / Ref 01	414101	38.767,74	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Kindpauschalen	414151	15.029.285,81	12.483.000,00	14.086.000,00	14.752.000,00	15.445.000,00	16.168.000,00	16.410.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz zusätzliche U 3 Pauschalen	414152	1.199.129,18	1.108.491,00	1.156.000,00	1.220.000,00	1.284.000,00	1.348.000,00	1.412.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz sonstige Fördertatbestände	414153	281.866,15	336.700,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Familienzentren	414154	148.416,68	148.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Kindertagespflege	414155	231.344,60	196.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Ausgleich Elternbeitragsbefreiung	414156	913.901,86	953.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Zuweisungen vom Land/Pauschale 'integrative Kinder'	414157	93.826,00	96.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
Zuweisung vom Land / Investitionsförderung	414158	0,00	146.900,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Zuweisung vom Land / Sprachförderung	414159	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
Zuweisung vom Land / Plus Kita	414160	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Zuweisungen vom Land / Verfügungspauschalen freie Kitas	414161	317.085,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
Zuweisungen vom Land / UMA's	414162	0,00	32.000,00	84.153,00	84.153,00	84.153,00	84.153,00	84.153,00
Zuweisungen vom Land - Erstattung Personalkosten	414199	33.720,00	25.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	414200	23.786,02	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	414500	17.369,56	125,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Zuschüsse von privaten Unternehmen	414700	6.900,00	279,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	414800	6.693,80	0,00	254,00	254,00	254,00	252,00	252,00
	<b>412-414</b>	<b>33.787.900,79</b>	<b>30.443.868,00</b>	<b>30.217.193,00</b>	<b>29.553.814,00</b>	<b>29.758.724,00</b>	<b>30.191.722,00</b>	<b>31.085.922,00</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	416000	5.055,71	5.056,00	5.056,00	5.056,00	5.056,00	5.056,00	5.056,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	416100	7.242.046,23	6.730.543,00	6.663.034,00	6.508.775,00	6.378.658,00	6.134.839,00	5.986.824,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	416200	1.096,45	1.097,00	1.097,00	1.074,00	822,00	822,00	822,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	416400	980,30	863,00	976,00	934,00	923,00	885,00	800,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm.	416500	865,75	387,00	387,00	387,00	387,00	387,00	387,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	416700	75.676,91	72.918,00	84.369,00	84.130,00	84.130,00	84.129,00	84.130,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	416800	3.734,66	3.184,00	3.734,00	3.706,00	3.248,00	2.938,00	2.482,00
	<b>416</b>	<b>7.329.456,01</b>	<b>6.814.048,00</b>	<b>6.758.653,00</b>	<b>6.604.062,00</b>	<b>6.473.224,00</b>	<b>6.229.056,00</b>	<b>6.080.501,00</b>
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>41</b>	<b>88.227.255,80</b>	<b>90.468.185,00</b>	<b>90.079.788,00</b>	<b>90.836.004,00</b>	<b>95.158.792,00</b>	<b>97.724.695,00</b>	<b>101.498.732,00</b>
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	421100	52.587,87	70.100,00	70.000,00	69.633,00	69.266,00	69.266,00	69.266,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	421101	1.497,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	421200	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	49,00	49,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	421300	411.893,36	205.000,00	65.000,00	64.661,00	64.320,00	64.320,00	64.320,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	421301	234.297,64	200.000,00	200.000,00	198.952,00	197.904,00	197.904,00	197.904,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	421302	23.835,43	10.000,00	80.000,00	79.581,00	79.162,00	79.162,00	79.162,00
Rückzahlung gewährter Hilfe ambulant	421500	930.569,33	300.000,00	870.000,00	865.442,00	860.884,00	860.884,00	860.884,00
Rückzahlungen UVG	421510	17.165,79	0,00	20.000,00	19.895,00	19.790,00	19.790,00	19.790,00
Sonstige Ersatzleistungen	421900	181,29	10.000,00	550,00	548,00	545,00	545,00	545,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	422100	225.164,63	270.100,00	270.000,00	268.586,00	267.171,00	267.171,00	267.171,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	422101	22.901,88	15.000,00	25.000,00	24.869,00	24.738,00	24.738,00	24.738,00
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	422200	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	422300	158.402,39	150.100,00	150.000,00	149.214,00	148.429,00	148.429,00	148.429,00
Rückzahlung gewährter Hilfe stationär	422500	157.768,84	150.500,00	150.000,00	149.214,00	148.428,00	148.429,00	148.429,00
Sonstige Ersatzleistungen	422900	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schuldendiensthilfen vom Land	423100	296.226,41	1.500.000,00	0,00	49.320,00	158.488,00	153.718,00	145.325,00
Andere sonstige Transfererträge	429100	0,00	8.000,00	8.000,00	7.958,00	7.916,00	7.916,00	7.916,00
<b>Sonstige Transfererträge</b>	<b>42</b>	<b>2.532.492,46</b>	<b>2.889.000,00</b>	<b>1.908.600,00</b>	<b>1.947.923,00</b>	<b>2.047.091,00</b>	<b>2.042.321,00</b>	<b>2.033.928,00</b>
Verwaltungsgebühren	431100	2.886.396,81	2.698.154,00	2.742.704,00	2.740.704,00	2.738.704,00	2.738.654,00	2.738.654,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung	431101	22.962,96	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
Verwaltungsgebühren für Wochenendtrauungen	431102	40.637,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung Steuerabteilung	431103	939,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung Bürgerberatung	431104	10.795,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung St.A.70.2	431105	7.650,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Verwaltungsgebühren 19%	431119	1.078,40	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Verwaltungsgebühren St.A. 33	431133	156.993,24	90.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
	<b>431</b>	<b>3.127.454,01</b>	<b>2.859.754,00</b>	<b>2.944.304,00</b>	<b>2.942.304,00</b>	<b>2.940.304,00</b>	<b>2.940.254,00</b>	<b>2.940.254,00</b>
Benutzungsgebühren	432100	17.169.911,69	17.023.280,00	17.123.383,00	17.154.974,00	17.187.569,00	17.221.167,00	17.254.797,00
Benutzungsgebühren	432101	162.450,01	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	<b>432</b>	<b>17.332.361,70</b>	<b>17.023.280,00</b>	<b>17.203.383,00</b>	<b>17.234.974,00</b>	<b>17.267.569,00</b>	<b>17.301.167,00</b>	<b>17.334.797,00</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	437100	1.015.059,91	980.698,00	976.428,00	961.433,00	936.327,00	912.434,00	898.427,00
	<b>437</b>	<b>1.015.059,91</b>	<b>980.698,00</b>	<b>976.428,00</b>	<b>961.433,00</b>	<b>936.327,00</b>	<b>912.434,00</b>	<b>898.427,00</b>
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>43</b>	<b>21.474.875,62</b>	<b>20.863.732,00</b>	<b>21.124.115,00</b>	<b>21.138.711,00</b>	<b>21.144.200,00</b>	<b>21.153.855,00</b>	<b>21.173.478,00</b>
Erträge aus Verkauf	441100	159.469,80	195.225,00	195.175,00	195.175,00	195.175,00	195.175,00	195.175,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Erträge aus Verkauf 7%	441107	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Erträge aus Verkauf 19%	441119	19.599,18	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	441200	985.170,88	876.857,00	961.857,00	961.857,00	961.857,00	961.857,00	961.857,00
BgA Mieten, steuerfrei	441201	0,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 7%	441207	562,81	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 19%	441219	54.401,95	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	441900	24.391,84	15.852,00	22.852,00	22.852,00	22.852,00	22.852,00	22.852,00
Sonstige privatrechtliche Leis Leistungsentgelte 19%	441919	238.449,19	206.902,00	181.902,00	181.902,00	181.902,00	181.902,00	181.902,00
	<b>441</b>	<b>1.482.045,65</b>	<b>1.378.626,00</b>	<b>1.445.576,00</b>	<b>1.445.576,00</b>	<b>1.445.576,00</b>	<b>1.445.576,00</b>	<b>1.445.576,00</b>
Erstattungen vom Bund	442000	0,00	64.000,00	70.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
Erstattungen vom Land	442100	5.698.641,82	10.041.026,00	5.415.271,00	5.109.237,00	5.109.237,00	5.109.237,00	5.109.237,00
Kostenerstattungen vom Land UMA's	442101	1.617.064,90	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Erstattungen von Gemeinden (GV)	442200	4.917.849,18	3.770.218,00	4.020.966,00	3.868.501,00	3.817.337,00	3.765.342,00	3.763.214,00
Erstattungen von Gemeinden (GV)	442201	122.942,43	10.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Erstattungen von Gemeinden (GV) St.A.37	442202	10.781,25	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	442400	2.056,56	9.000,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	442500	794.041,55	804.858,00	786.858,00	790.858,00	793.858,00	796.766,00	755.766,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	442700	222.863,70	39.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
Erstattungen von privaten Unternehmen St.A.37	442701	9.130,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	442719	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von übrigen Bereichen	442800	354.752,55	604.820,00	353.320,00	353.320,00	353.320,00	353.320,00	353.320,00
Erstattung von übrigen Bereichen autom.								
Rechnungserstellung	442801	66.960,60	0,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
Erstattungen von Sozialversicherungsträgern	442810	167.472,39	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<b>442</b>	<b>13.990.556,93</b>	<b>15.343.322,00</b>	<b>12.439.415,00</b>	<b>11.914.916,00</b>	<b>11.941.752,00</b>	<b>11.817.665,00</b>	<b>11.774.537,00</b>
Erträge aus konsumtiven Schadensfällen	443100	181.128,79	21.001,00	21.001,00	21.001,00	21.001,00	21.001,00	21.001,00
Erträge aus investiven Schadensfällen	443200	1.423,57	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Erträge aus Schadens- abwicklung Dritter von verbundenen Unternehmen	443500	170.594,30	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Erträge von priv. Unternehmen aus Schadenabwicklung	443700	10.898,52	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Erträge aus Schadenabwicklung Dritter von übrigen Bereichen	443800	198,93	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
	<b>443</b>	<b>364.244,11</b>	<b>212.642,00</b>	<b>212.642,00</b>	<b>212.642,00</b>	<b>212.642,00</b>	<b>212.642,00</b>	<b>212.642,00</b>
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>44</b>	<b>15.836.846,69</b>	<b>16.934.590,00</b>	<b>14.097.633,00</b>	<b>13.573.134,00</b>	<b>13.599.970,00</b>	<b>13.475.883,00</b>	<b>13.432.755,00</b>
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Betriebsvorrichtungen u. Infra strukturvermögen	451100	0,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Betriebsvorrichtungen u. Infra strukturvermögen	451199	3.449.500,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen, techn. Anlagen und Maschinen	451300	44.121,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen, techn. Anlagen und Maschinen Umbuchung gem. § 43 III GemHVO	451320	-44.121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder u.a.)	452100	1.405.367,01	1.511.443,00	1.611.443,00	1.611.443,00	1.611.443,00	1.611.441,00	1.611.441,00
Säumniszuschläge und dgl.	452200	112.711,43	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	452500	805.247,25	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
Konzessionsabgaben	452600	4.996.772,08	4.816.000,00	4.686.000,00	4.720.000,00	4.699.000,00	4.684.000,00	4.685.000,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	453100	46.865,43	46.866,00	46.456,00	45.178,00	43.874,00	43.312,00	43.312,00
	<b>451-453</b>	<b>10.816.464,12</b>	<b>8.344.309,00</b>	<b>7.803.899,00</b>	<b>8.036.621,00</b>	<b>7.814.317,00</b>	<b>7.798.753,00</b>	<b>7.799.753,00</b>
Erträge aus Zuschreibungen	458100	1.462,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	458200	799.597,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	458300	1.811.755,21	747.389,00	760.622,00	1.436.791,00	2.832.836,00	6.259.545,00	5.818.406,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Verbindlichkeiten	458400	13.858,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>458</b>	<b>2.626.674,12</b>	<b>747.389,00</b>	<b>760.622,00</b>	<b>1.436.791,00</b>	<b>2.832.836,00</b>	<b>6.259.545,00</b>	<b>5.818.406,00</b>
Erträge aus Rückzahlungen vom Bund	459001	5.063,84	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Erträge aus Rückzahlungen vom Land	459002	4.670,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Rückzahlungen von Gemeinden (GV)	459003	1.379,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Rückzahlungen vom sonstigen öffentl. rechtl. Bereich	459005	29.925,80	0,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
Erträge aus sonstigen Rückzahlungen	459006	587.754,15	196.000,00	197.400,00	197.400,00	197.400,00	197.400,00	197.400,00
Erträge aus sonstigen Rückzahlungen 7%	459007	347,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus sonstigen Rückzahlungen 19%	459019	1.946,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	459100	1.699.382,42	189.795,00	182.475,00	182.475,00	182.475,00	182.475,00	182.475,00
Andere sonstige ordentliche Erträge PPP	459101	6.287,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschlag GAL und Rettungssanitäter autom. Rechnungserstellung Feuerwehr	459103	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>459</b>	<b>2.336.758,41</b>	<b>389.795,00</b>	<b>405.025,00</b>	<b>405.025,00</b>	<b>385.025,00</b>	<b>385.025,00</b>	<b>385.025,00</b>
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>45</b>	<b>15.779.896,65</b>	<b>9.481.493,00</b>	<b>8.969.546,00</b>	<b>9.878.437,00</b>	<b>11.032.178,00</b>	<b>14.443.323,00</b>	<b>14.003.184,00</b>
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	461500	351.130,08	353.017,00	171.000,00	162.000,00	154.000,00	145.000,00	135.000,00
Zinserträge von Sondervermögen	461520	511.605,92	511.600,00	511.600,00	511.600,00	330.100,00	330.100,00	330.100,00
Zinserträge von privaten Unternehmen	461700	16.051,59	15.426,00	14.700,00	14.000,00	13.200,00	12.500,00	11.700,00
Zinserträge von übrigen Bereichen	461800	223.476,10	8.084,00	8.034,00	8.034,00	8.034,00	8.034,00	8.034,00
Erträge aus Gewinnanteilen von Sondervermögen	469500	4.944.406,17	4.976.000,00	4.654.000,00	4.654.000,00	4.654.000,00	4.654.000,00	4.654.000,00
Andere sonstige zinsähnliche Erträge	469900	2.295,00	6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
sonstige Erträge	469999	22,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>46</b>	<b>6.048.986,90</b>	<b>5.870.627,00</b>	<b>5.365.334,00</b>	<b>5.355.634,00</b>	<b>5.165.334,00</b>	<b>5.155.634,00</b>	<b>5.144.834,00</b>
Aktivierete Eigenleistungen	471000	247.795,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>47</b>	<b>247.795,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>4</b>	<b>291.474.815,80</b>	<b>297.151.330,00</b>	<b>297.608.453,00</b>	<b>303.116.200,00</b>	<b>314.009.835,00</b>	<b>325.543.610,00</b>	<b>329.274.297,00</b>

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Bezüge der Beamten	501100	16.243.768,83	16.552.832,00	16.903.286,00	17.076.311,00	17.172.220,00	17.199.389,00	17.350.176,00
Dienstaufwand tariflich Beschäftigte	501200	37.796.622,01	38.962.405,00	41.781.662,00	43.187.806,00	44.069.568,00	44.731.980,00	45.322.281,00
Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	501900	23.119,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	502200	2.450.460,34	2.541.911,00	2.712.530,00	2.805.049,00	2.861.052,00	2.903.572,00	2.940.945,00
Pauschalsteuer und sonstiger Personalaufwand	502910	149.117,21	159.002,00	167.186,00	106.716,00	111.618,00	115.452,00	118.946,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	503200	7.431.475,30	7.788.779,00	8.330.846,00	8.607.568,00	8.754.746,00	8.859.363,00	8.951.276,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	503900	955,38		350,00	400,00	450,00	500,00	550,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	504100	1.101.045,09	1.300.000,00	1.299.998,00	1.320.002,00	1.330.000,00	1.340.000,00	1.350.003,00
	<b>501-504</b>	<b>65.196.563,38</b>	<b>67.304.929,00</b>	<b>71.195.858,00</b>	<b>73.103.852,00</b>	<b>74.299.654,00</b>	<b>75.150.256,00</b>	<b>76.034.177,00</b>
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für beschäftigte Beamte	505100	3.263.460,00	3.593.980,00	2.011.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für beschäftigte Beamte	506100	516.174,37	1.034.707,00	659.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	506200	2.569.577,56	2.326.066,00	2.452.992,00	3.167.568,00	3.466.954,00	4.170.092,00	3.982.900,00
	<b>505-506</b>	<b>6.349.211,93</b>	<b>6.954.753,00</b>	<b>5.123.712,00</b>	<b>3.167.568,00</b>	<b>3.466.954,00</b>	<b>4.170.092,00</b>	<b>3.982.900,00</b>
Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	511100	137.221,50	108.000,00	159.000,00	162.300,00	165.500,00	168.800,00	172.200,00
Beihilfe für Versorgungsempfänger	514000	25.242,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	515100	9.665.265,60	6.919.524,00	8.799.550,00	11.246.215,00	12.226.814,00	14.633.094,00	13.795.549,00
	<b>51</b>	<b>9.827.729,62</b>	<b>7.027.524,00</b>	<b>8.958.550,00</b>	<b>11.408.515,00</b>	<b>12.392.314,00</b>	<b>14.801.894,00</b>	<b>13.967.749,00</b>
Personal - und Versorgungsaufwendungen	<b>50-51</b>	<b>81.373.504,93</b>	<b>81.287.206,00</b>	<b>85.278.120,00</b>	<b>87.679.935,00</b>	<b>90.158.922,00</b>	<b>94.122.242,00</b>	<b>93.984.826,00</b>
Aufwendungen für Verbrauch von Rohstoffen	521200	49.794,75	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<b>521</b>	<b>49.794,75</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
Aufwendungen für Strom	522100	1.640.173,42	1.878.670,00	1.709.670,00	1.709.670,00	1.709.670,00	1.709.670,00	1.709.670,00
Aufwendungen für Strom 19%	522119	24.707,34	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Aufwendungen für Gas	522200	1.206.933,63	1.437.180,00	1.209.380,00	1.209.380,00	1.209.380,00	1.209.380,00	1.209.380,00
Aufwendungen für Gas 19%	522219	10.941,18	20.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
Aufwendungen für Fernwärme	522300	239.265,61	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
Aufwendungen für Heizöl	522400	45.774,21	68.300,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00
Aufwendungen für Heizöl 19%	522419	4.390,23	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Treibstoffe für Fahrzeuge	522500	345.974,30	468.010,00	453.010,00	453.010,00	453.010,00	453.010,00	453.010,00
Aufwendungen für Treibstoffe für Fahrzeuge 19%	522519	181,27	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Aufwendungen für Wasser	522700	209.979,20	244.272,00	234.372,00	234.372,00	234.372,00	234.372,00	234.372,00
Aufwendungen für Wasser 7%	522707	1.968,96	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Aufwendungen für Abwassergebühren	522800	4.044.269,28	4.342.011,00	4.282.271,00	4.282.271,00	4.282.271,00	4.282.271,00	4.282.271,00
Aufwendungen für Abwassergebühren / Ratskeller	522801	1.488,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<b>522</b>	<b>7.776.046,63</b>	<b>8.776.543,00</b>	<b>8.269.303,00</b>	<b>8.269.303,00</b>	<b>8.269.303,00</b>	<b>8.269.303,00</b>	<b>8.269.303,00</b>
Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	523100	2.911.390,61	2.663.148,00	3.109.502,00	3.160.564,00	3.701.121,00	3.739.395,00	3.789.460,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Sportplätze)	523102	39.636,54	42.733,00	42.733,00	42.733,00	42.733,00	42.733,00	42.733,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Inklusionsmaßnahmen)	523103	8.099,40	18.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 19%	523119	21.672,33	40.000,00	18.754,00	18.754,00	18.754,00	18.754,00	18.754,00
KInVG Breddeschule Heizkesselaustausch	523133	0,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
KlnvFG Albert Martmöller Gymnasium Energetische Sanierung Leichtbauklassen	523138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Ruhrgymnasium Dachsanierung	523139	36.054,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Wideyzentrum Heizkesselaustausch	523140	13.394,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Ruhrgymnasium Fassadensanierung Bauteil A	523141	85.430,69	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Dorfschule Heizkesselaustausch	523147	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Hauptfeuerwache Heizkesseltausch	523152	198.634,55	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Hellwegschule Erneuerung Heizkessel	523158	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Sporthalle Stockum Lüftung Heizung Beleuchtung	523159	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Wittener Werkstatt Erneuerung Kesselanlage mit WWB	523162	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Wannenschule Heizkesselaustausch	523163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Borbachschule Heizkesselaustausch	523164	31.685,46	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Forstzimmerei Regelung GLT	523167	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Hüllbergschule Erneuerung Lüftung Umkleiden/ Duschen	523170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG In der Mark 110 x Heizkesseltausch	523171	20.550,42	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Rüdingerhauser GS Regelung GLT	523172	0,00	315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Rüdingerhauser GS Fenstersanierung	523174	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Wullenstadion Haus des Sports Heizkesseltausch	523177	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Brenschenschule Teil Fassadensanierung	523178	257.277,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Brenschenschule Altbau Sanierung Aussenhülle	523179	78.551,91	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Buchholzer Grundschule Heizkesseltausch	523180	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Buchholzer Grundschule HSM Heizkesseltausch	523181	9.368,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Grundschule Herbede Elektroinstallation	523184	139.980,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Grundschule Buchholz Beleuchtung Turnhalle	523185	31.359,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Sportgebäude Stockum Parkplatzbeleuchtung	523187	5.786,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsamt energetische Sanierung Büroräume 2.OG	523188	19.008,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sporthalle Rüdingerhausen energetische Sanierung der Regelanlage	523189	29.963,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Harkortschule energ. Pumpenaustausch u. hydr. Abgleich Heizungsanlage	523193	15.609,97		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Unterhaltung von Schulen 'Gute Schule 2020'	523198	296.226,41	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	523200	1.149.676,51	1.480.000,00	2.395.000,00	1.805.000,00	1.805.000,00	1.805.000,00	1.805.000,00
Aufwendungen für Ersatz- beschaffungen von Festwerten für Straßenpapierkörbe	523201	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Aufwendungen für Ersatz- beschaffungen von Festwerten für Straßenschilder	523202	21.388,83	3.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	523300	1.124,55	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Aufwendungen für die Unterhaltung von Fahrzeugen	523400	412.203,56	462.490,00	415.990,00	397.490,00	397.490,00	397.490,00	397.490,00
Aufwendungen für die Unterhalt ung von Fahrzeugen 19%	523419	57,89	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	523500	185.500,43	234.444,00	231.950,00	261.950,00	271.950,00	281.950,00	291.950,00
Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- vorrichtungen St.A. 66	523501	6.713,03	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	523600	568.590,60	617.902,00	642.067,00	636.582,00	637.606,00	628.130,00	628.654,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Aufwendungen für Ersatzbeschaffung von Festwerten für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	523602	53.946,59	294.544,00	433.573,00	377.573,00	377.573,00	377.573,00	377.573,00
Aufwendungen für Ersatzbeschaffung von Festwerten für Bücher	523603	395.713,84	447.800,00	437.800,00	437.800,00	437.800,00	437.800,00	437.800,00
Aufwendungen für die Ersatzbeschaffung von Festwerten für Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände 19%	523618	0,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00
Aufwendungen für die Unterhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung 19%	523619	495,05	5.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung St.A.51	523651	9.359,99	52.000,00	42.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	523700	1.465.278,30	1.634.386,00	1.698.556,00	1.730.556,00	1.763.556,00	1.796.955,00	1.831.955,00
	<b>523</b>	<b>8.519.729,71</b>	<b>11.270.691,00</b>	<b>9.516.415,00</b>	<b>8.970.492,00</b>	<b>9.555.073,00</b>	<b>9.627.270,00</b>	<b>9.722.859,00</b>
Schülerbeförderungskosten	524100	1.222.680,08	1.330.660,00	1.382.210,00	1.382.210,00	1.382.210,00	1.382.210,00	1.382.210,00
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	524900	712.361,49	681.650,00	725.593,00	749.532,00	750.852,00	751.352,00	752.352,00
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Stärken vor Ort	524901	188,10	600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Aufwendungen für Sachleistungen - Klimaschutzkonzept	524905	808,90	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<b>524</b>	<b>1.936.038,57</b>	<b>2.013.710,00</b>	<b>2.110.203,00</b>	<b>2.134.142,00</b>	<b>2.135.462,00</b>	<b>2.135.962,00</b>	<b>2.136.962,00</b>
Erstattungen an das Land	525100	77.171,71	205.621,00	80.001,00	80.001,00	80.001,00	80.000,00	80.000,00
Erstattungen an Gemeinden (GV)	525200	15.764,78	16.279,00	26.629,00	26.629,00	26.629,00	26.629,00	26.629,00
Erstattungen an Gemeinden (GV) 19%	525219	19.321,40	21.480,00	43.630,00	45.630,00	45.630,00	45.630,00	45.630,00
Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	525400	50.487,39	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Erstattungen an verbundene Unternehmen	525500	353.000,00	538.998,00	538.248,00	378.998,00	378.998,00	378.998,00	378.998,00
Erstattungen an übrige Bereiche	525800	175.909,82	166.700,00	168.700,00	169.700,00	172.200,00	177.200,00	182.200,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	526100	7.534.878,60	7.575.831,00	8.051.923,00	8.032.799,00	7.907.619,00	7.822.893,00	7.824.418,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Stärken vor Ort	526101	14.746,11	102.000,00	260.000,00	582.000,00	757.000,00	907.000,00	1.217.000,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen PPP	526102	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Aufwendungen für Dienstleistungen - Europ. Energy Award	526104	6.637,82	10.100,00	9.100,00	9.100,00	13.300,00	9.100,00	9.100,00
Aufwendungen für Dienstleistungen - Klimaschutzkonzept	526105	10.984,11	30.000,00	162.020,00	192.150,00	182.150,00	82.150,00	82.150,00
sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Stadterneuerung Heven Ost	526108	74.489,78	471.000,00	295.000,00	265.000,00	285.000,00	285.000,00	270.000,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen 19%	526119	0,00	4.915,00	4.518,00	4.915,00	4.915,00	4.915,00	4.915,00
	<b>525-526</b>	<b>8.333.391,52</b>	<b>9.207.924,00</b>	<b>9.709.769,00</b>	<b>9.856.922,00</b>	<b>9.923.442,00</b>	<b>9.889.515,00</b>	<b>10.191.040,00</b>
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>52</b>	<b>26.615.001,18</b>	<b>31.308.868,00</b>	<b>29.645.690,00</b>	<b>29.270.859,00</b>	<b>29.923.280,00</b>	<b>29.962.050,00</b>	<b>30.360.164,00</b>
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	531100	1.151.165,00	1.255.737,00	1.353.166,00	1.439.768,00	1.439.768,00	1.439.768,00	1.439.768,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	531200	230.166,63	219.620,00	236.000,00	239.000,00	242.000,00	242.000,00	242.000,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	531300	250.478,20	248.647,00	248.647,00	248.647,00	248.647,00	248.647,00	248.647,00
Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	531500	6.016.006,17	6.295.957,00	6.482.877,00	6.412.877,00	6.662.877,00	6.162.877,00	6.162.877,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	531700	0,00	0,00	0,00	40.000,00	270.000,00	20.000,00	20.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen Austausch Fenster, Dämmung Außenfassade u.a. AWO Familienzentrum	531701	5.631,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen Maßnahmepaket Heizung SoVD -Lebenshilfe-	531702	5.000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	531800	6.461.768,56	5.143.907,00	6.148.722,00	6.310.249,00	6.478.008,00	5.424.830,00	5.581.830,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Ref 01	531801	0,00	453.856,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Ref01	531802	3.466,68	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Wärmedämmung Dach Haus 2 Rudolf-Steiner-Schule	531803	3.933,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Heizungsanlage + Alu-Fenster/Türanlage Diakonie Ruhr	531804	5.000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Wärmedämmung Dächer, hydr. Abgleich Heizungsanlage Waldorf Kindergarten	531805	4.733,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Sanierung Haus C Außendämmung Fassade Institut für Waldorfpädagogik	531806	5.600,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche /soziale Stadt Eigmob	531809	0,00	0,00	10.000,00	80.000,00	200.000,00	200.000,00	120.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche /U3 freie Träger	531810	49.864,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz Kindpauschalen	531811	21.271.920,77	21.134.500,00	22.797.000,00	24.046.000,00	25.347.000,00	26.700.400,00	27.941.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz zusätzliche U3-Pauschalen	531812	857.912,00	1.314.466,00	1.317.000,00	1.418.000,00	1.520.000,00	1.621.000,00	1.723.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz Familienzentren	531814	102.916,47	117.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz Kindertagespflege	531815	154.746,99	241.000,00	275.000,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche /Investitions- förderung	531818	78.732,75	646.900,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / Sprachförderung	531819	95.052,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / Plus Kita	531820	184.980,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / städtische Zuschüsse	531821	1.120.191,08	1.984.210,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche /Investitions- förderung des Landes	531822	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / Verfügungs- pauschalen freie Kitas	531861	249.622,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00
	<b>531</b>	<b>38.308.887,98</b>	<b>39.596.550,00</b>	<b>41.581.162,00</b>	<b>42.998.291,00</b>	<b>45.172.050,00</b>	<b>44.823.272,00</b>	<b>46.242.872,00</b>
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Minderjährige außerhalb von Einrichtungen	533400	955.085,31	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Volljährige ausserhalb von Einrichtungen	533401	34.840,65	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
§ 33 Vollzeitpflege Minderjähriger	533410	2.147.397,31	2.000.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00
§ 33 / 41 Vollzeitpflege Volljährige	533411	320.855,57	170.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
§ 33 Bereitschaftspflege	533412	70.196,37	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
§ 33 Elternbildung	533413	4.997,99	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
§ 19 Gemeinsame Unterbringung ausserhalb von Einrichtungen	533420	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
§ 35 INSPE ambulant Minderjährige	533430	48.720,72	150.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
§ 35 / 41 INSPE ambulant Volljährige	533431	153.142,80	200.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
§ 23 Tagespflege	533440	1.929.098,38	1.853.000,00	2.300.000,00	2.400.000,00	2.550.000,00	2.600.000,00	2.650.000,00
§ 23 Tagespflege - Institutionell	533441	15.829,38	21.000,00	43.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
§ 35a ambulante Massnahmen	533450	1.047.878,94	1.025.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
§ 31 SPFH externe FLS	533460	1.267.503,42	1.150.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
§ 31 SPFH externen Zusatzkosten	533461	1.119,08	1.840,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
§ 29 soziale Gruppenarbeit	533470	5.850,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
§ 29 Soziale Gruppenarbeit Beförderungskosten	533471	22.821,20	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
§ 29 soziale Gruppenarbeit Freizeitaktionen	533472	4.106,19	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00
§ 29 soziale Gruppenarbeit Elternbildung	533473	492,00	384,00	384,00	384,00	384,00	384,00	384,00
§ 27 sonstige ambulante Hilfe zur Erziehung	533480	690.102,41	575.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
§ 13 Jugendsozialarbeit	533481	62.796,85	35.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
§ 27 sonstige ambulante Hilfe zur Erziehung (UMA)	533482	2.021.331,20	2.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
§ 18 Begleitender Umgang	533483	0,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00
§ 20 Betreuung und Versorgung in Notsituationen	533484	17.136,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
§ 21 Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht	533485	0,00	511,00	511,00	511,00	511,00	511,00	511,00
§30 Erziehungsbeistandschaften	533486	197.504,80	210.526,00	210.526,00	210.526,00	210.526,00	210.526,00	210.526,00
JGH-Massnahmen	533490	31.646,22	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
§ 14 Jugendschutzmassnahmen	533491	500,00	1.015,00	1.030,00	1.045,00	1.060,00	0,00	0,00
Unterhaltsvorschussleistungen	533499	1.296.987,32	3.264.500,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Minderjährige in Einrichtungen	533500	600.859,81	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Volljährige in Einrichtungen	533501	113.172,78	200.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
§ 34 Heimerziehung / sonstige betreute Wohnform Minderjährige	533510	4.449.475,12	5.800.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00
§ 34 / 41 Heimerziehung / sonstige betreute Wohnform Volljährige	533511	816.739,62	315.789,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
§ 19 Gemeinsame Unterbringung in Einrichtungen	533520	764.413,72	400.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
§ 35 INSPE stationär Minderjährige	533530	5.850,18	57.881,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
§ 35 / 41 INSPE stationär Volljährige	533531	0,00	52.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
§ 32 Teilstationäre Betreuung Egge	533540	337.334,54	350.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
§32 Teilstationäre Betreuung bei anderen Trägern	533541	492.336,85	400.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
§ 35a stationäre Massnahmen Minderjährige	533550	361.395,13	226.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
§ 35a stationäre Massnahmen Volljährige	533551	176.303,46	215.790,00	195.790,00	195.790,00	195.790,00	195.790,00	195.790,00
§ 42 Inobhutnahme Wittener Kinder / Jugendlicher	533560	196.568,72	200.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
§ 22 Inobhutnahme auswärtiger Kinder und Jugendlicher	533561	26.958,49	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
§ 42 Inobhutnahme Pauschale Waisenheimat	533562	12.578,69	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	533800	9.594.762,64	6.939.600,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Leistungen nach dem Härtefallfond	533801	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige soziale Leistungen	533900	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>533</b>	<b>30.296.689,86</b>	<b>28.949.773,00</b>	<b>26.834.128,00</b>	<b>26.941.143,00</b>	<b>27.090.658,00</b>	<b>27.139.598,00</b>	<b>27.189.598,00</b>
Gewerbesteuerumlage	534100	3.298.105,83	3.708.539,00	3.859.001,00	3.702.886,00	3.847.299,00	3.966.565,00	3.966.565,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	534200	3.152.578,97	3.496.622,00	3.157.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>534</b>	<b>6.450.684,80</b>	<b>7.205.161,00</b>	<b>7.016.366,00</b>	<b>3.702.886,00</b>	<b>3.847.299,00</b>	<b>3.966.565,00</b>	<b>3.966.565,00</b>
Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	537200	69.651.204,68	73.900.000,00	73.624.759,00	76.151.695,00	79.083.616,00	81.197.711,00	83.624.550,00
	<b>537</b>	<b>69.651.204,68</b>	<b>73.900.000,00</b>	<b>73.624.759,00</b>	<b>76.151.695,00</b>	<b>79.083.616,00</b>	<b>81.197.711,00</b>	<b>83.624.550,00</b>
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>53</b>	<b>144.707.467,32</b>	<b>149.651.484,00</b>	<b>149.056.415,00</b>	<b>149.794.015,00</b>	<b>155.193.623,00</b>	<b>157.127.146,00</b>	<b>161.023.585,00</b>
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	541200	472.181,74	379.750,00	721.867,00	721.100,00	699.350,00	697.350,00	697.850,00
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Ref 01	541201	252,20	1.500,00	2.775,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Aufwendungen für übernommene Reisekosten	541300	222.142,01	205.145,00	229.919,00	242.555,00	242.635,00	242.955,00	243.275,00
Aufwendungen für übernommene Reisekosten Ref 01	541301	633,28	1.200,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	541600	21.054,59	22.450,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00
sonstiger Personalaufwand	541700	2.312,25	0,00	90.600,00	90.600,00	600,00	600,00	600,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	542100	3.701.497,37	3.789.102,00	3.793.300,00	2.095.222,00	2.080.222,00	2.093.222,00	2.106.222,00
Mieten für PPP-Projekte	542101	1.866.560,98	2.032.000,00	2.075.500,00	2.075.500,00	2.075.500,00	2.075.500,00	2.075.500,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen Ref 01	542102	209,44	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen St.A. 51	542151	10.835,72	18.533,00	17.533,00	18.533,00	18.533,00	18.533,00	18.533,00
Leasing	542200	1.892.595,99	2.696.239,00	2.102.703,00	2.213.370,00	2.273.870,00	2.273.870,00	2.273.870,00
Leasing 19%	542219	18.899,93	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	542300	151.790,86	153.402,00	183.166,00	203.402,00	185.902,00	185.902,00	185.902,00
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	542900	332.425,40	200.696,00	254.771,00	244.646,00	244.646,00	229.516,00	229.516,00
Büromaterial	543100	151.025,31	159.270,00	159.603,00	175.603,00	165.603,00	165.603,00	165.603,00
Druck und Vervielfältigung	543200	507.465,91	514.410,00	497.233,00	497.250,00	497.750,00	497.250,00	497.250,00
Druck und Vervielfältigung Stärken vor Ort	543201	0,00	1.500,00	1.284,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Druck und Vervielfältigung St. A. 33	543233	630,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Zeitungen und Fachliteratur	543300	125.768,27	96.024,00	121.024,00	122.024,00	121.024,00	121.024,00	121.024,00
Porto	543400	282.254,50	224.400,00	327.100,00	361.100,00	328.100,00	328.100,00	328.100,00
Telefon	543500	184.803,67	213.500,00	216.200,00	222.200,00	222.200,00	222.200,00	222.200,00
Sonstige Geschäftsaufwendungen	543900	155.413,20	187.907,00	188.710,00	179.720,00	179.730,00	179.730,00	179.730,00
Sonstige Geschäftsaufwendungen Stärken vor Ort	543901	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Versicherungsbeiträge u.ä.	544100	1.328.712,53	1.288.690,00	1.382.090,00	1.385.190,00	1.389.290,00	1.389.290,00	1.389.290,00
Kfz-Versicherungsbeiträge	544200	0,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	544300	89.759,33	82.400,00	87.310,00	87.310,00	87.310,00	87.310,00	87.310,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Ref 01	544301	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsgenossenschaften und Vereinen 19%	544319	937,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Sonstige Beiträge	544400	25,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	544700	719.821,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen zu Rückstellungen , soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	544800	3.333.786,81	632.357,00	493.508,00	463.508,00	443.508,00	443.508,00	423.508,00
Wertkorrekturen zu Forderungen befristete NiS	544901	1.766.661,20	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertkorrekturen der Forderungen zur Einstellung in die Einzelwertberichtigung	544902	29.318,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertkorrekturen der Forderungen zur Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	544903	777.050,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsteuer	547100	209.651,43	238.050,00	238.050,00	255.850,00	255.850,00	255.850,00	255.850,00
Kraftfahrzeugsteuer	547200	25.913,70	28.058,00	28.058,00	28.058,00	28.058,00	28.058,00	28.058,00
Aufwendungen aus Rückzahlungen an den Bund	549001	3.536,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen aus Rückzahlungen an das Land	549002	368.600,36	134.700,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Aufwendungen aus sonstigen Rückzahlungen	549006	57.794,98	800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Verfüungsmittel	549100	332,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00
Aufwendungen für Schadensfälle	549200	411.516,20	448.400,00	466.400,00	466.400,00	466.400,00	466.400,00	466.400,00
Fraktionszuwendungen und Entschädigungen	549300	905.589,03	1.011.338,00	1.011.338,00	1.011.338,00	1.011.338,00	1.011.338,00	1.011.338,00
Aufwand aus Mehrwertausgleich Umlegungsverfahren	549400	0,00	40.000,00	46.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	549900	45.706,73	328.034,00	327.034,00	327.034,00	327.034,00	327.034,00	327.034,00
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54</b>	<b>20.175.466,83</b>	<b>15.159.805,00</b>	<b>15.218.676,00</b>	<b>13.689.413,00</b>	<b>13.546.353,00</b>	<b>13.542.043,00</b>	<b>13.535.863,00</b>

Bezeichnung	Konto	Rechnungs- ergebnis 2017	HSP 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Zinsaufwendungen an den Bund	551000	10,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an das Land	551100	26.056,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an das Land -Gute Schule-	551101	0,00	0,00	0,00	49.320,00	158.488,00	153.718,00	145.325,00
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	551700	2.753.228,70	2.709.885,00	2.293.815,00	2.269.773,00	2.416.217,00	2.721.380,00	2.906.625,00
Sonstige Zinsaufwendungen	559100	1.295.961,59	2.642.000,00	1.887.000,00	2.796.000,00	3.198.000,00	3.424.000,00	3.758.000,00
Sonstige Finanzaufwendungen	559200	327.944,25	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>55</b>	<b>4.403.201,40</b>	<b>5.601.885,00</b>	<b>4.430.815,00</b>	<b>5.365.093,00</b>	<b>6.022.705,00</b>	<b>6.549.098,00</b>	<b>7.059.950,00</b>
Abschreibung von Abgängen aus dem Anlagevermögen	570000	434.603,87	1.286.879,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	572100	102.691,56	67.213,00	50.414,00	21.951,00	14.438,00	10.052,00	8.860,00
Abschreibungen auf Gebäude	573100	4.687.244,00	4.488.445,00	4.538.777,00	4.429.513,00	4.405.408,00	4.369.340,00	4.272.119,00
Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	574100	419.112,42	437.329,00	419.112,00	419.112,00	419.112,00	419.112,00	419.112,00
Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	574300	135.172,22	131.058,00	130.702,00	125.619,00	125.157,00	123.921,00	93.028,00
Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	574400	6.356.208,25	6.043.070,00	6.059.195,00	5.942.738,00	5.839.785,00	5.725.215,00	5.622.378,00
Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	574500	237.036,33	227.494,00	230.924,00	228.380,00	227.026,00	226.231,00	225.800,00
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	574600	264.792,88	212.675,00	229.435,00	213.172,00	202.559,00	189.222,00	168.211,00
Abschreibungen auf Maschinen	575100	115,43	88,00	61,00	61,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf technische Anlagen	575200	1.484,01	1.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Fahrzeuge	575300	76.640,74	15.104,00	28.053,00	8.035,00	6.367,00	5.273,00	4.968,00
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	576300	393.790,66	282.604,00	300.930,00	269.958,00	229.163,00	193.340,00	135.255,00
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	576400	125.580,87	341.195,00	303.807,00	276.507,00	227.107,00	228.707,00	230.307,00
Abschreibungen auf Vorräte	576500	-3.542,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen	577100	1.371.142,87	450.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen Korrektur gem. § 43 III GemHVO	577120	-1.371.142,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	578100	690.026,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderabschreibung	579000	37.918,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>57</b>	<b>13.958.874,86</b>	<b>13.984.638,00</b>	<b>12.941.410,00</b>	<b>12.585.046,00</b>	<b>12.346.122,00</b>	<b>12.140.413,00</b>	<b>11.830.038,00</b>
<b>Summe der Aufwendungen (unter Berücksichtigung der Potenziale)</b>	<b>5</b>	<b>291.233.516,52</b>	<b>296.993.886,00</b>	<b>296.571.126,00</b>	<b>298.384.361,00</b>	<b>307.191.005,00</b>	<b>313.442.992,00</b>	<b>317.794.426,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>		<b>241.299,28</b>	<b>157.444,00</b>	<b>1.037.327,00</b>	<b>4.731.839,00</b>	<b>6.818.830,00</b>	<b>12.100.618,00</b>	<b>11.479.871,00</b>

