

Band I **HAUSHALTSPLAN** 2024

Vorbericht

Satzung

Ergebnisplan

Finanzplan

Interne Leistungsverrechnung

Glossar



Stadt Herne

Haushaltssatzung, Haushaltsplan für das Haushaltsjahr

2024

Einwohnerzahl

nach der Fortschreibung am 31.12.2009	165.632
nach der Fortschreibung am 31.12.2010	164.762
nach der Fortschreibung am 31.12.2011	164.244
nach der Fortschreibung am 31.12.2012	164.057
nach der Fortschreibung am 31.12.2012*	154.563*
nach der Fortschreibung am 31.12.2013*	154.417*
nach der Fortschreibung am 31.12.2014*	154.608*
nach der Fortschreibung am 31.12.2015*	155.851*
nach der Fortschreibung am 31.12.2016*	156.774*
nach der Fortschreibung am 31.12.2017*	156.490*
nach der Fortschreibung am 31.12.2018*	156.374*
nach der Fortschreibung am 31.12.2019*	156.449*
nach der Fortschreibung am 31.12.2020*	156.940*
nach der Fortschreibung am 31.12.2021*	156.670*
nach der Fortschreibung am 31.12.2022*	157.368*

Flächengröße des Stadtgebietes

5.141 Hektar

*Fortschreibung auf Basis des Zensus vom 09.05.2011

INHALTSÜBERSICHT

– Band I –

	ab Seite
Übersicht über die Produktbereiche und Produkte	4
Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Herne 2024	7
Haushaltssatzung	70
Haushaltsplan 2024	77
Gesamtergebnisplan	78
Gesamtfinanzplan	79
Haushaltsquerschnitt Teil 1: Ergebnisplanung	81
Haushaltsquerschnitt Teil 2: Finanzplanung	82
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	83
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Kennzahlen)	84
Erläuterungen zu den Internen Leistungsverrechnungen	743
Grundsätzliches zur Doppik und dem NKF	749
Glossar	766

Übersicht über die Produktbereiche und Produkte

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

- 01 – Betreuung bürgerchaftlicher Gremien und Mandatsträger
- 02 – Repräsentation, Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen
- 03 – Organisationsberatung und zentrale Dienste
- 04 – IT-Infrastruktur und Anwendungen
- 05 – Personalmanagement
- 06 – Sonstige Personalwirtschaft
- 07 – Rechnungsprüfung
- 08 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 09 – Rechts- und Versicherungsangelegenheiten
- 10 – Finanzsteuerung
- 11 – Immobiliensteuerung
- 12 – Mitarbeitervertretung
- 13 – Verwaltungssteuerung
- 14 – Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern
- 15 – Gebäudemanagement

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

- 01 – Einwohnerangelegenheiten
- 02 – Ausländerangelegenheiten
- 03 – Personenstandsangelegenheiten
- 04 – Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse
- 05 – Feuerwehr und Zivilschutz
- 06 – Ordnungsangelegenheiten
- 07 – Ordnungsangelegenheiten
- 08 – Wahlen
- 09 – Kommunalstatistik

Produktbereich 25 Kultur

- 01 – Martin Opitz Bibliothek
- 02 – Volkshochschule
- 03 – Allgemeines Kulturmanagement
- 04 – Flottmann-Hallen
- 05 – Emschertalmuseum
- 06 – Musikschule
- 07 – Stadtarchiv
- 08 – Stadtbibliothek

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 01 – Tagesbetreuung von Kindern
- 02 – Kinder- und Jugendarbeit der freien Träger
- 03 – Kinder- und Jugendarbeit der öffentlichen Träger
- 04 – Familienunterstützende und erzieherische Beratungen und Hilfen
- 05 – Sonstige Förderungen

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

- 01 – Bereitstellung von Grundschulen
- 02 – Bereitstellung von Hauptschulen
- 03 – Bereitstellung von Realschulen
- 04 – Bereitstellung von Gymnasien
- 05 – Bereitstellung von Berufskollegs
- 06 – Bereitstellung von Förderschulen
- 07 – Bereitstellung von Gesamtschulen
- 08 – Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

- 01 – Sozialversicherungsservice
- 02 – Grundsicherung und Hilfen SGB XII
- 03 – Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II
- 04 – Asylbewerberleistungsgesetz
- 05 – Soziale Einrichtungen
- 06 – Förderung der Wohlfahrtspflege
- 07 – Sonstige soziale Leistungen
- 08 – Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
- 09 – Leistungen nach dem Betreuungsrecht
- 10 – GBH
- 11 – Abwicklung SGB IX / Lastenausgleich

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

- 01 – Gesundheitsförderung und -schutz
- 02 – Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Produktbereich 42 Sportförderung

- 01 – Eigene Sportstätten
- 02 – Sportförderung
- 03 – Bäder
- 04 – Revierpark

Produktbereich 51
Räumliche Planung und
Entwicklung

- 01 – Vermessung und Kataster
- 02 – Stadtentwicklung
- 03 – Planungsrecht zur Bodennutzung
- 04 – Stadterneuerung

Produktbereich 54
Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

- 01 – Öffentliche Verkehrsanlagen
- 02 – Verkehrsanlagen
- 03 – Räumliche Verkehrsplanung,
Verkehrslenkung und -regelung
- 04 – ÖPNV
- 05 – Finanzierung ÖPNV im VRR

Produktbereich 57
Wirtschaft und Tourismus

- 01 – Finanzbeziehungen zu
Unternehmen
- 02 – Cranger Kirmes
- 03 – Wochenmärkte

Produktbereich 52
Bauen und Wohnen

- 01 – Vermessung und Kataster
- 02 – Stadtentwicklung
- 03 – Planungsrecht zur Bodennutzung

Produktbereich 55
Natur- und Landschaftspflege

- 01 – Bereitstellung von Grün- und
Freiflächen
- 02 – Bestattungswesen
- 03 – Natur- und Landschaft

Produktbereich 61
Wirtschaft und Tourismus

- 01 – Steuern
- 02 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 53
Ver- und Entsorgung

- 01 – Ver- und Entsorgung

Produktbereich 56
Umweltschutz

- 01 – Umweltschutz

Vorbericht zum Haushaltsplan

1 Ziele und Strategien der Stadt Herne

Die Stadt Herne setzt sich aktiv mit dem sozialen, wirtschaftlichen und technologischen Wandel in der Gesellschaft auseinander, um die Voraussetzung für eine hohe Lebensqualität in jeder Lebensphase der Bürgerinnen und Bürger heute und in Zukunft sicherzustellen.

Eine handlungsfähige Kommune mit einer soliden Haushaltsführung nimmt dabei eine Schlüsselrolle bei der Stadtentwicklung ein. Die Stadt Herne hat sich deshalb die Förderung eines innovativen Umfelds zum Ziel gesetzt und richtet ihr Handeln an strategischen Kernthemen aus. In den vergangenen Jahren hat sich Herne in vielen Bereichen für die Menschen positiv erlebbar weiterentwickelt. In den Jahren 2018 bis 2022 verzeichnete die Stadtverwaltung nach Jahrzehnten unausgeglichener Haushalte erstmals wieder positive Jahresergebnisse. Der signifikante Rückgang der Arbeitslosigkeit und zahlreiche namhafte Unternehmensansiedlungen immer verbunden mit hohen Investitionen in den Wirtschaftsstandort zeugen von einer enormen Dynamik vor dem Ausbruch der Corona-Pandemie.

Auch in den Corona-Jahren 2020 und 2021 wurde der erfolgreiche Aufholprozess in vielen Bereichen fortgeführt und wichtige Impulse gesetzt. Gleichwohl haben sich die Rahmenbedingungen für die Weiterentwicklung der Stadt verschlechtert. Der Kampf gegen Corona stellte eine fundamentale Herausforderung für die gesamte Stadtgesellschaft dar und hatte spürbare Auswirkungen auf die Lebenssituation der Bürgerinnen und Bürger – und auf die fiskalische Situation und die finanziellen Handlungsspielräume der Stadt. Hinzu kommen die vielen, noch nicht abschließend absehbaren Folgen, die der russische Angriffskrieg in der Ukraine auch für die Menschen in Deutschland hat.

Auch wenn das lokale Infektionsgeschehen zu jedem Zeitpunkt der Corona-Krise aktiv angegangen und beherrscht wurde, die wirtschaftlichen und sozialen Folgen der Pandemie sind noch immer nicht vollständig abzusehen. Klar ist: Die Pandemie war nur mit einer langfristigen Kraftanstrengung unter Beteiligung vieler Akteure vor Ort sowie durch die finanzielle Unterstützung durch Land und Bund nachhaltig zu bewältigen. Dies gilt ebenso für die steigenden Energiekosten und die Belastungen für finanzschwache Haushalte, die durch die steigende Inflation in Folge des UKR-Krieges besonders belastet werden.

Dabei gilt es zugleich die strategischen Entwicklungsziele der Stadt nicht aus dem Blick zu verlieren. Mit dem Strategieprozess Zukunftsimpuls Herne 2025 wurden die Themen „urban“, „digital“ und „international“ als wesentliche Leitmotive der Stadtentwicklung definiert und strategische Projekte in den sechs Handlungsfeldern Bildung und Innovation, Wirtschaft und Arbeit, Gesundheit, Wohnen und Leben, Natur und Nachhaltigkeit sowie Kultur herausgearbeitet. Der integrierte Ansatz soll vor dem Hintergrund des weltweiten Wettbewerbs der Regionen zu einer nachhaltigen Verbesserung der Standortqualitäten und zum Erhalt kommunaler Gestaltungsspielräume beitragen.

Ein wichtiges Kennzeichen der Stadtentwicklung ist der gezielte Ausbau der grünen Infrastruktur – mit innovativen Ansätzen insbesondere in den Bereichen Klima- und Ressourcenschutz sowie Neue Mobilität. Zukunftsorientierte Investitionen stellen hierzu eine ebenso wichtige Grundlage

dar wie forschungsorientierte Kooperationen und die Förderung eines innovationsfreundlichen Klimas für Unternehmen und Gründer. Im Fokus stehen dabei nicht nur die Wettbewerbsfähigkeit des Standorts Herne, sondern insbesondere die Wohn- und Lebensqualität der Herner Bürgerinnen und Bürger.

Die Entwicklung ressourceneffizienter Wohnquartiere und zukunftsfähiger Mobilitätslösungen sind ein substantieller Beitrag zum Erhalt unserer Lebensqualität. Die Weiterentwicklung der Herner Präventions- und Bildungslandschaft, die aktive Einbeziehung von Bürgerinnen und Bürgern in Gestaltungsprozesse sowie die Förderung einer chancen- und altersgerechten, lebendigen und von Toleranz geprägten Stadtgesellschaft sind korrespondierende Elemente einer zukunftsorientierten Gesellschaftspolitik.

Erhebliche Chancen für die zukunftsorientierte Stadtentwicklung bietet die Digitalisierung, die mittlerweile einen starken Einfluss auf alle Bereiche des städtischen Lebens hat. Smarte Mobilität, E-Government, Industrie 4.0 und die Digitalisierung der Bildung illustrieren beispielhaft die enormen Potenziale, aber auch die Herausforderungen, die damit verbunden sind. Um diese Potenziale zu heben, ist der schnelle und umfassende Ausbau der Breitbandinfrastruktur ebenso eine Voraussetzung wie der Aufbau strategischer Partnerschaften mit innovationstragenden Akteuren.

Damit Herne im internationalen Wettbewerb sichtbar wird, muss sich die Kommune im regionalen Kontext des Ruhrgebiets präsentieren. Die weltweite Sichtbarkeit der Metropole Ruhr als grünste Industrieregion der Welt ist ebenso eine Grundlage dafür wie die aktive Zusammenarbeit auf Ebene der Partnerstädte. Dabei gilt es, lokale Identität zu bewahren und Herne als lebenswerte Stadt für alle Menschen weiter zu entwickeln.

2 Allgemeines

2.1 Gesetzliche Grundlagen

Seit dem 01. Januar 2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NRW) in Kraft. Demnach sind die nordrhein-westfälischen Kommunen seit dem Jahr 2009 verpflichtet, das System der doppelten Buchführung anzuwenden.

Mit dem Zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz), welche seit dem 01. Januar 2019 gelten, wurde das Haushaltsrecht in zum Teil erheblichem Umfang verändert. Neben Anpassungen an der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ersetzt die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die vorherige Gemeindehaushaltsverordnung

Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW). So folgt dieser Vorbericht den Vorgaben des § 7 KomHVO. Das bedeutet, dass im Folgenden ein Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes gegeben wird sowie die aktuelle Lage und Entwicklung dargestellt werden. Der Vorbericht enthält dabei auch weitergehende Erläuterungen sowie die wesentlichen Ziele und Strategien der Stadt Herne.

Im Rahmen der Bewältigung der Coronakrise hatte das Land NRW u. a. im September 2020 das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG beschlossen, welches seit dem Haushaltsjahr 2020 Anwendung findet. Im Jahr 2022 wurde der Anwendungsbereich als Reaktion auf die negativen Auswirkungen des völkerrechtswidrigen Angriffs Russlands auf die Ukraine auf kommunale Haushalte in NRW erweitert. Die letztgültige Gesetzesfassung aus Dezember 2022 - nun NKF-CUIG (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz) - ermöglicht sowohl die Isolierung von coronabedingten Haushaltsschäden bis zum Haushaltsjahr 2023 als auch unmittelbar und mittelbar entstehende Haushaltsmehrbelastungen, die durch den Krieg gegen die Ukraine verursacht sind, im Haushaltsplanerstellungsverfahren 2023 für alle Planjahre sowie den Jahresabschlüssen für 2022 und 2023. Im Haushaltsplan 2024 sind keine Schadensisolierungen mehr möglich. Die letztverbliebene Planposition, die mit dem NKF-CUIG in Verbindung steht, betrifft die Abschreibung auf den gebildeten Isolationsposten. Alle übrigen im Haushaltsplan 2023 eingeplanten Isolierungen für die Jahre ab 2024 konnten nicht in den Haushaltsplan 2024 übernommen werden. Damit einher geht eine massive Verschlechterung der Planergebnisse.

Mit Auslaufen des Stärkungspaktgesetzes Ende 2021 unterliegt die Stadt Herne nicht mehr den dort enthaltenen ergänzenden Gesetzesvorgaben. Aufgrund ihrer besonderen Haushaltssituation (Überschuldung) hat Herne aber über 2021 hinaus zusätzliche Restriktionen zu beachten. Neben den allgemeinen Regelungen der Gemeindeordnung NRW, der KomHVO NRW und des NKF-CUIG finden auch die Vorgaben des Erlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) vom 14.05.2021 an die Kommunalaufsichten des Landes NRW Anwendung. Dieser legt fest, wie nach Ende des Stärkungspaktzeitraums weiter zu verfahren ist. Für Herne ergab sich die Verpflichtung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes beginnend mit dem Haushaltsjahr 2022. Unter Berücksichtigung, dass es Herne im Haushaltsplan 2024 – erstmals seit vielen Jahren – nicht gelingt, ausgeglichene Haushalte aufzustellen, ergibt sich die gesetzliche Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nunmehr unmittelbar aus dem § 76 GO NRW. Mit Änderung der Rechtsgrundlage geht die Erstellung eines „neuen“ HSK einher. Gegenüber der ersten Fortschreibung des HSK 2022 unterscheidet sich der HSK 2024 aufgrund der veränderten Zielsetzung (Rückkehr zum Status eines ausgeglichenen Haushalts) vor allem im Planungszeitraum, der sich nunmehr bis in das Jahr 2034 erstreckt.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung und Beschlussfassung zum Haushaltsplan 2024 stand das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz noch am Anfang des Beratungsverfahrens. Daher wird hierauf im Folgenden noch kein Bezug genommen.

2.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Jede Gemeinde ist haushaltsrechtlich verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Sie hat ihre Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen.

Der Haushalt muss gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Die Einhaltung dieses primären Ziels der Gemeindeordnung NRW hat im Planaufstellungsverfahren 2024 natürlich grundsätzlich höchste Priorität.

Aufgrund zahlreicher negativer Entwicklungen ist es trotz fortwährender Umsetzung der Haushaltskonsolidierung und weiteren Anstrengungen jedoch nicht gelungen, einen ausgeglichenen Haushalt 2024 für den Zeitraum gem. § 84 GO NRW aufzustellen und damit die Basis für eine ordnungsmäßige Haushaltsführung auch in künftigen Jahren zu schaffen.

Unter Berücksichtigung dieser Gegebenheiten stand der Fokus im Planverfahren auf der Wiedererlangung eines ausgeglichenen Haushalts im erweiterten Planungszeitraum des Haushaltssicherungskonzepts. Mit dem Ausweis eines Jahresüberschusses im finalen Planjahr 2034 in Höhe von rund 14 Mio. Euro ist die Genehmigungsfähigkeit des HSK aus Sicht der Stadt Herne gegeben. Damit kann eine ordnungsmäßige Bewirtschaftung im Haushaltsjahr 2024 auf Basis der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan als bedeutendste Anlage unter der Voraussetzung, dass sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen des HSK verbindlich umgesetzt werden, stattfinden.

Die veränderten – teils zur Lageverschlechterung führenden – Entwicklungen und Erkenntnisse sowie weitere wesentliche Rahmenbedingungen, die für die Haushaltsplanaufstellung 2024 relevant sind, sollen in diesem Vorbericht kurz dargestellt werden, zumal sie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2023 zu teils deutlichen Planwertveränderungen für die Jahre 2024 bis 2026 führen.

Der Haushaltsplan 2023 bzw. das Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2023 der Stadt Herne wurde im Mai 2023 von der Bezirksregierung Arnsberg genehmigt. Am 19. Mai 2023 erfolgte die Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023 im Amtsblatt der Stadt Herne.

Bevor auf die allgemeinen Rahmenbedingungen eingegangen wird, soll zunächst ein Blick auf die pandemie- und kriegsbedingten Einflüsse geworfen werden.

COVID-19-Pandemie

Mit der COVID-19-Pandemie entstand im Frühjahr 2020 ein außerordentliches Krisenereignis, welches gravierende Auswirkungen auf quasi alle Lebensbereiche mit sich brachte und ebenso ein absolut einschneidendes Ereignis für die Entwicklungen im Herner Haushalt darstellte.

Mit den Erfolgen in der Impfstoffforschung und den erfolgreichen Impfkampagnen konnte die Pandemie aus medizinischer Sicht mittlerweile global ein Ende finden. Der Alltag hat sich für die allermeisten Menschen wieder normalisiert. Die meisten Branchen der Wirtschaft haben sich von dem volkswirtschaftlichen Schock ggf. durch Anpassungsprozesse wieder erholt, einst gestörte Lieferketten funktionieren wieder. In der Gesamtschau sind dauerhaft bleibende negative Auswirkungen nur begrenzt zu erwarten. Zukunftsgerichtet erwartet auch die Stadt Herne nicht, dass insbesondere auf der Ertragsseite noch nennenswerte neue Haushaltsbelastungen anfallen werden, die auf COVID-19 zurückzuführen sind.

Vor allem innerhalb des eigentlichen Pandemiezeitraums sah die Situation gänzlich anders aus. Im städtischen Haushalt äußerte sich die Pandemie durch ausbleibende Erträge und zusätzliche Aufwendungen. Bereits realisiert (2020 - 2022) bzw. erwartet (2023) summieren diese sich auf bislang rd. 76 Mio. Euro. Für ein detaillierteres Bild wird auf den Vorbericht im Haushaltsplan 2023 sowie die Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 verwiesen.

Den künftigen Handlungsspielraum der Stadt einschränken wird jedoch noch für einen Zeitraum von 50 Jahren die im Produkt 6102 – Allgemeine Finanzwirtschaft zu erfassende Abschreibung der isolierten Haushaltsschäden, die bis einschließlich 2023 angefallen sind (C19-Schaden bis 2022: 47,6 Mio. Euro, davon isoliert: 41,4 Mio. Euro). Diese belaufen sich ab 2026 und über einen Zeitraum von 50 Jahren auf rund 1 Mio. Euro p. a.

Russlands Angriffskrieg gegen die Ukraine und die Auswirkungen auf Konjunktur und Wirtschaft in Deutschland

Mit dem völkerrechtswidrigen Angriff Russlands auf die Ukraine ist seit Februar 2022 ein alle anderen Einflüsse überlagerndes nachhaltig wirkendes Krisenereignis entstanden. Aufgrund der hohen Bedeutung muss dieses ebenfalls dem Abschnitt zu den allgemeinen Rahmenbedingungen vorangestellt werden.

Unmittelbare Kriegsfolgen ergeben sich für den Herner Haushalt in Form der Flüchtlingsbewegungen nach Westeuropa. Bereits im Frühling 2022 waren rund 1.000 Geflüchtete im Herner Stadtgebiet registriert, die staatliche Hilfen benötigten. Für Herne galt es, diese Menschen mit Wohnraum zu versorgen und den Lebensunterhalt zu sichern. Daneben war ggf. anfallende ärztliche Versorgung zu finanzieren. Darüber hinaus wurden und werden von den Geflüchteten städtische Leistungen wie der Besuch der Herner Schulen in Anspruch genommen. Zur Minderung der negativen finanziellen Auswirkungen auf die Kommunen infolge gestiegener Flüchtlingszahlen hatten Bund und Länder zu mehreren Zeitpunkten außerordentliche Zuwendungen bereitgestellt. Daneben hat Herne Anspruch auf die üblichen, jedoch nicht auskömmlichen, Landeszuweisungen gemäß Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), später infolge eines erfolgten Rechtskreiswechsels abgelöst durch die ebenfalls nicht auskömmlichen Bundeserstattungen gem. SGB XII und SGB II. Im Herbst 2023 hielten sich rund 1.400 Menschen mit ukrainischer Staatsbürgerschaft in Herne auf (davon rd. 900 mit Einreisedatum ab Ende Februar 2022). Für rund 630 Bedarfsgemeinschaften, in denen wenigstens ein Mensch mit ukrainischer Staatsbürgerschaft lebt, finanziert die Stadt Herne ergänzend zum Bund die Kosten der Unterkunft (62,8 % Bund, 37,2% Stadt, bereinigt: 52,6 % Bund, 47,4 % Stadt). Die Anzahl der Einzelleistungsbezieher belief sich Ende Oktober 2023 auf 919 Personen. Auch wenn es Pläne der Bundesregierung gibt, ukrainische Flüchtlinge schnell in Arbeit zu bringen, sieht die Realität aktuell ganz anders aus. Laut einer neueren Statistik der Bundesagentur für Arbeit gehen lediglich 20 % der erwerbsfähigen Personen einer Tätigkeit nach, von diesen weniger als die Hälfte in Vollzeit.

Im Gegensatz zu diesen unmittelbaren Folgen stehen die mittelbaren kriegsbedingten Auswirkungen, die den städtischen Haushalt wohl für längere Zeit enorm belasten werden. Ausgehend von extrem stark gestiegenen Energiepreisen und gestörten Lieferketten in Produktion und Handel ist seit dem Frühjahr 2022 die Inflation in Deutschland und vielen anderen Ländern der Welt auf Rekordhöhe geschnellt. Mit bis zu rund 10 % in Vorjahresmonatsvergleichen lag diese über Monate hinweg in Deutschland so hoch wie seit Jahrzehnten nicht mehr. Ein ähnliches Niveau ergab sich zuletzt während der Ölkrise in den siebziger Jahren. Betroffen sind sämtliche Bereiche der Wirtschaft vom Unternehmen bis zum Endverbraucher. Dieser Preisschock in Kombination mit der von der EZB eingeleiteten Zinswende zum Zwecke der Wiedererlangung von Preisstabilität führt derzeit zu erheblichen Nachfragerückgängen in sämtlichen Bereichen und dem Abgleiten in eine Rezession. Zwar gab die Inflation jüngst wieder ein Stück weit nach, insbesondere, weil die Preise für Energie merklich von ihren Rekordständen zurückgekommen sind – allerdings nicht auf das Vorkrisenniveau sondern deutlich über diesem. Der z. B. sich gegenüber 2019 verdoppelte Gaspreis stellt dabei die „neue Normalität“ dar. Deutschland muss sich dauerhaft auf höhere Preise in allen Lebenslagen einstellen und mindestens noch einige Jahre

mit Inflationsraten über dem EZB-Referenzniveau von 2 % bei allenfalls geringen Wirtschaftswachstum zurechtkommen. Ob sich dieses überhaupt ergibt, bleibt allerdings fraglich. So führt vor allem die für Unternehmen und Bevölkerung diskussionswürdige Energie-, Klima- und Wirtschaftspolitik des Bundes zu fortwährenden Vertrauensverlusten sowie steigender Vorsicht hinsichtlich ihres Investitions- und alltäglichen Kaufverhaltens. Im europäischen Vergleich zeigt sich bereits jetzt, dass Deutschland viel schlechter aus den letzten Krisen hervorgehen wird als andere EU-Länder. Die zunehmend taumelnde deutsche Wirtschaft wird in 2023 sogar zum Schlusslicht in Europa, wie eine Konjunkturprognose der EU-Kommission aus Oktober 2023 hervorhebt. So erwartet die Kommission, dass die Wirtschaftsleistung in Deutschland 2023 um 0,4 Prozent schrumpft und auch 2024 nur um 1,1 Prozent wächst. Damit beschwert die Schwäche der größten Volkswirtschaft Europas die gesamte EU. Bei der Frage, wo industrielle Expansion künftig stattfinden soll, wird der Standort Deutschland insbesondere in den Bereichen, in denen Energiekosten eine nicht unerhebliche Rolle spielen, einen Wettbewerbsnachteil haben.

Zusätzliche „Bauchschmerzen“ bereitet auch die im November 2023 eingetretene Haushaltskrise in Berlin im Zuge des wegweisenden Urteils des Bundesverfassungsgerichts zur Schuldenpolitik der Bundesregierung. Dieses hatte eine Umwidmung nicht genutzter Corona-Kredite in Höhe von 60 Milliarden Euro auf den Klimafonds (KTF) für nichtig erklärt. Hierdurch entstand eine riesige Lücke im Bundeshaushalt. Völlig überrascht vom Urteil und ohne einen erkennbaren „Plan B“ in der Tasche haben die Parteien seitdem darum gerungen, wie es weitergehen soll. Zum Redaktionsschluss für diesen Vorbericht waren die Diskussionen zu möglichen Lösungskonzepten noch in vollem Gange. Eins scheint jedoch sicher: Drohende Einsparungen im zweistelligen Milliardenbereich werden zweifelsohne bis auf die kommunale Ebene zu spüren sein.

Ein solch äußeres Umfeld ist für die ohnehin schon schwierige Herner Haushaltssituation ein gewaltiger Belastungsfaktor – vor allem für die Aufwandsseite, wo die Auswirkungen und Folgewirkungen der Rekordinflation sofort zu spüren waren. Sämtliche große Aufwandspositionen zeigen sich betroffen – mit weiter bedenklichen Tendenzen. Je nach weiterer Entwicklung vor allem hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Lage ist auch auf der Ertragsseite künftig verstärkt mit negativen Veränderungen zu rechnen. Noch verbleiben insbesondere die Steuererträge und die Schlüsselzuweisungen, die das Land NRW den Kommunen zur Verfügung stellen kann, auf erstaunlich hohem Niveau.

Im Bereich der Aufwendungen berücksichtigt die Planung die veränderten Verhältnisse insbesondere an folgenden Stellen:

- deutlich höhere laufende Personalaufwendungen durch erwartete im Vergleich zu Vorjahren stärkere Lohn-/Gehaltssteigerungen
- überproportional gestiegene Planansätze für Energie (z.B. zur Wärmeversorgung städtischer Gebäude, Stromkosten für Anlagen der Verkehrsinfrastruktur)
- überproportional gestiegene Planansätze im Sozialetat (z.B. im Bereich der Übernahme der Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende, zu denen auch die Heizkosten als Teil der Betriebskosten gehören)
- inflationsbedingte Fallkostensteigerungen im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe oder der Bereitstellung von Kita-Plätzen

- erheblich gestiegene Zinsaufwendungen für Neukreditaufnahmen aufgrund der eingeleiteten Zinswende und zur Finanzierung der kriegsbedingten Haushaltsbelastungen selbst
- höhere Zuweisungen zur Mitfinanzierung des ÖPNV

Die aufgrund des Kriegs verschlechterten Rahmenbedingungen gefährden nicht nur die Erreichung des Haushaltsausgleichs, sie machen ihn unmöglich. Die folgende Tabelle zeigt die Betroffenheit des Haushalts der Stadt Herne vom Krieg gegen die Ukraine:

Jahr	Gesamte UKR-Haushaltsschäden (netto)	
	im jeweiligen Haushaltsjahr (in Mio. Euro)	kumuliert zum 31.12. (in Mio. Euro)
2022 Ist	0,7	0,7
2023 Plan	35,7	36,4
2024 Plan	38,0	74,4
2025 Plan	47,3	121,7
2026 Plan	51,3	173,0
2027 Plan	52,0	225,0

In 2022 halfen insbesondere Landeszuweisungen bei der Deckung der Schäden. So stehen im Jahresabschluss UKR-Haushaltsmehrbelastungen von 6,6 Mio. Euro rund 5,9 Mio. Euro an korrespondierenden Erträgen gegenüber. Dass sich die Situation ab 2023 so dramatisch verschärft, liegt daran, dass die kriegsbedingte Rekordinflation mit ihren Folgen vor allem auf die Personal-, Transfer- und Zinsaufwendungen erst verzögert ihre volle Wirkung entfaltet.

Um Kommunen eine Ausgleichsperspektive zu geben, übertrug die Landesregierung NRW das bezüglich der COVID-19 Pandemie bereits praktizierte Verfahren zur Isolierung von krisenbedingten Haushaltsbelastungen durch Modifikation des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG hin zum NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG auf das Thema „Krieg gegen die Ukraine“. Die gesetzlich vorgesehenen Isolationsmöglichkeiten hat die Stadt Herne stets genutzt.

Wie eingangs im Abschnitt 2.1. beschrieben eröffnet die aktuell gültige Rechtslage keine Schadensisolierungen im Planaufstellungsverfahren 2024. Die in der Tabelle aufgeführten Schadenshöhen schlagen damit vollständig auf das Jahresergebnis durch.

Allgemeine Rahmenbedingungen

Ganz unabhängig von zuvor beschriebenen Negativeinflüssen agiert die Stadt Herne weiterhin unter ohnehin ausgesprochen schwierigen (örtlichen) Rahmenbedingungen. Dabei ergeben sich zwei dominierende Kernprobleme. Einerseits ist das eine niedrige Steuereinnahmekraft, andererseits eine sehr hohe Dominanz des Sozialhaushalts, die das bürgerorientierte Wirtschaften in anderen Wirkungsbereichen der Stadt stark einschränkt.

So waren dann auch die Haushalte Hernes über viele Jahre hinweg defizitär. Erst die freiwillige Teilnahme am „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ mit den hiermit verbundenen Stärkungspakthilfen und eigenen Konsolidierungsanstrengungen kombiniert mit dem konjunkturellen Boom in Deutschland, der in Herne zu markant gestiegenen Zuweisungen im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze führte, brachten eine Wende. Seit 2018 können moderate Jahresüberschüsse erzielt werden. Nicht zu vermeiden war allerdings der Eintritt in die bilanzielle Überschuldung im Jahr 2016. Dieser laut Gemeindeordnung NRW rechtswidrige Zustand konnte bislang nicht überwunden werden. Per Ende 2022 belief sich die Überschuldung noch auf 56 Mio. Euro. Da selbst in Hochkonjunkturphasen allenfalls Jahresüberschüsse im eher kleinen einstelligen Millionenbereich erzielbar sein werden, wird Herne ohne externe Unterstützung wie einer Altschuldenübernahme unabsehbar kein Eigenkapital in der Bilanz ausweisen können.

Aufgrund dieser Situation musste die Stadt Herne nach Auslaufen des Stärkungspaktgesetzes Ende 2021 ab dem Haushaltsjahr 2022 als zusätzlichen Bestandteil ihrer Haushaltsplanung ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 GO NRW aufstellen. Nach derzeitiger Planung wird die Stadt Herne bis zum Jahr 2034 im Status der Haushaltssicherung verbleiben. Zu Einzelheiten sei an dieser Stelle auf das Konzept verwiesen.

Im Folgenden sei der Blick zunächst auf die Rahmenbedingungen im aktuellen Ergebnishaushalt gerichtet.

Ertragsseite der Stadt

Die Steuereinnahmekraft in Herne bleibt trotz zuletzt überdurchschnittlicher Gewerbesteuerzuwächse seit vielen Jahren auf einem geringen Niveau. Im Vergleich aller kreisfreien Städte NRWs nimmt Herne regelmäßig einen der untersten Plätze ein. Zweifelsohne tragen die vielfältigen Anstrengungen der Stadt „erste Früchte“ beispielsweise bei den Gewerbesteuererträgen im Rahmen von Firmenansiedlungen auf nicht länger benötigten und vermarkteten ehemals städtischen Flächen. Mit einem Anteil von über 30 % an den Gesamterträgen bzw. einem Volumen von über 200 Mio. Euro bleiben die Schlüsselzuweisungen des Landes aber die mit Abstand größte Ertragsposition.

Beachtenswert ist, dass die niedrigen Anteile der kommunalen Steuern an den Erträgen mit überdurchschnittlich hohen Steuersätzen in Verbindung stehen. Im Bereich der Grundsteuer B liegt der Hebesatz in 2023 bei 830 %, bei der Gewerbesteuer bei 500 %.

Aufgrund fehlender Finanzierungsalternativen sah sich die Stadt Herne gezwungen Anfang 2023 noch einmal eine Hebesatzerhöhung bei der Grundsteuer B umzusetzen (+85 Prozent-Punkte auf 830 %). Sie bildete den letzten aber entscheidenden Lückenschluss für die Erreichung der „schwarzen Null“ in allen Planjahren des Haushaltsplans 2023. Die Stadt Herne war und ist sich dabei bewusst, dass jegliche Steuererhöhungen gerade in wirtschaftlich besonders schwierigen Zeiten für viele Menschen und Unternehmen zurecht äußerst negativ aufgenommen werden. Leider zeigten sich im letzten Planverfahren jedoch keine optionalen Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung.

Weitere Steuererhöhungen bei Grund- und Gewerbesteuer wären aufgrund der erreichten Belastungsgrenze der Steuerzahler und auch angesichts des häufig niedrigeren Steuersatzniveaus im regionalen Umfeld nicht tragbar.

Entgegen bisheriger Trends zeigt(e) sich bei der Gewerbesteuer seit 2022 ein ungewöhnlich starker Zuwachs. Herne profitiert hier von angesiedelten Unternehmen, die im aktuellen Wirtschaftsumfeld hohe Gewinne erwirtschaften können.

Die Verbesserung der örtlichen Steuereinnahmekraft betrifft jedoch nur die Gewerbesteuer. Das Einkommen und die daraus resultierende Kaufkraft der Bevölkerung wird aufgrund ihrer Struktur auf absehbare Zeit vergleichsweise niedrig bleiben.

Aufgrund der bestehenden Systematik der kommunalen Systems zur Finanzmittelausstattung erhöht sich der Herner Handlungsspielraum durch die höheren Gewerbesteuererträge auch nur zu einem sehr kleinen Teil, weil gleichzeitig die Erträge aus Schlüsselzuweisungen deutlich geringer ausfallen.

Aber auch ohne diese systembedingten Rückgänge zeigen sich bei den Schlüsselzuweisungen verschlechternde Tendenzen. Die Steuereinnahmen auf Landesebene entwickelten sich bereits in den vergangenen Jahren aufgrund der Krisen schwach. Steigerungsraten aus der „Zeit vor COVID-19“ gehören der Vergangenheit an. Damit die Auswirkungen für die Kommunen, die bspw. GFG-Zuweisungen erhalten, nicht zu negativ ausfielen, hatte das Land NRW die verteilbaren Finanzausgleichsmassen 2021 und 2022 aus Landesmitteln aufgestockt. So konnte Herne GFG-Zuweisungen in einer Höhe erhalten, wie sie auch ohne Pandemieeffekte zu erwarten gewesen wären. Die Aufstockung (insgesamt 12 Mio. Euro) ist dabei allerdings als kreditähnliche Mittelgewährung zu sehen. Mit der „Normalisierung“ der Landessteuereinnahmen im Laufe des Jahres 2022 war eine erneute Kreditierung im GFG 2023 nicht notwendig. Durch die Einflüsse des Kriegs in der Ukraine trat allerdings im Pandemiefolgezeitraum nicht das zunächst erwartete Szenario einer deutlichen konjunkturellen Erholung ein. So waren die Ertragserwartungen bei den Schlüsselzuweisungen im letzten Planungsverfahren nach Veröffentlichung der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 und dem Orientierungsdatenerlass des Landes insbesondere ab 2024 um bis zu 5 Mio. Euro p. a. im Vergleich zur letzten Planung zu reduzieren (wobei von Jahr zu Jahr aber immerhin noch mit steigenden Erträgen gerechnet wird). In ähnlicher Größenordnung war auch der kommunale Anteil an der Einkommensteuer betroffen, so dass Herne nur bei diesen zwei Ertragspositionen bereits 10 Mio. Euro im Jahr dauerhaft fehlen werden. Solche Größenordnungen sind für den Herner Haushalt ausgesprochen schwierig zu kompensieren. Wie bereits erwähnt, war daher sogar eine weitere Grundsteuer-B Erhöhung unausweichlich. Angesichts der weltpolitischen Lage war der Rückgang jedoch noch als moderat

zu bezeichnen. So zeigte sich der deutsche Arbeitsmarkt und damit die Kaufkraft und der Konsum – unterstützt durch die Rettungspakete des Bundes – weitgehend krisenfest. Viele Unternehmen hatten zudem noch Möglichkeiten erhöhte Kosten durch Preiserhöhungen weiterzugeben. Andere nutzten und nutzen weiterhin geschickt sich bietende Gelegenheiten, die das aktuell dynamische Umfeld mit sich bringt, um auch Preiserhöhungen zur eigenen Gewinnmaximierung durchzusetzen. Einerseits ist dies ärgerlich für den Endverbraucher, andererseits sichern stabile oder steigende Unternehmensgewinne das Steuerertragsniveau in der Gesamtheit und damit auch die Höhe der Schlüsselzuweisungen z. B. für die Stadt Herne. Für Herne ist ein jährlich steigendes Ertragsniveau im Bereich der GFG-Zuweisungen eminent wichtig. Grundsätzlich bringen nämlich bereits moderate Rückgänge bei den Steigerungsraten für Schlüsselzuweisungen und Steuererträge die Stadt in Bedrängnis, weil der Haushalt nach jahrzehntelanger Haushaltskonsolidierung nicht mehr über Puffer und Reserven an anderen Stellen verfügt. Der Druck durch konstant hohe und kaum steuerbare Aufwandssteigerungen insbesondere im Personalbereich und im Sozialetat ist enorm. Nur durch jährlich kräftig steigende Schlüsselzuweisungen und Steuererträge lässt sich diesem standhalten. Fällt das Wachstum für einen mehrjährigen Zeitraum aus, hätte das gravierende Auswirkungen auf die Fähigkeit der Stadt ihre Leistungen für die Bevölkerung und Unternehmen in gewohntem Umfang zu erbringen.

Bedeutung des Sozialhaushalts

Ein überragendes Kernproblem für den Herner Haushalt bleibt die überdurchschnittlich hohe Arbeitslosigkeit in der Region mit ihren negativen Folgewirkungen. Neben den klassischen Leistungen für die Grundsicherung stellen insbesondere die familienunterstützenden bzw. erzieherischen Hilfen einen anhaltend hohen Belastungsfaktor für die Stadt Herne dar.

Bis Anfang 2020 verringerte sich die Arbeitslosenquote kontinuierlich bis auf ein Niveau von rund 10 %. Im Zuge der folgenden Krisen erfolgte ein Trendwechsel. Im Oktober 2023 lag die Quote bei 11,0 %. Die Lage bleibt insgesamt besorgniserregend. Im interkommunalen Vergleich schneidet Herne seit vielen Jahren sehr schlecht ab. Die Herner Arbeitslosenquote liegt aktuell mehr als 50 % über der Quote für das Bundesland Nordrhein-Westfalen und ist in etwa doppelt so hoch wie diejenige für Gesamtdeutschland.

Aktuell erhalten knapp 80 % der registrierten Herner Arbeitslosen Leistungen nach dem SGB II. Diese Quote liegt ganz erheblich über derjenigen für Gesamtdeutschland (66 %).

Über die letzten Jahre hinweg veränderte sich stark der betroffene Personenkreis. Rund 48 % beträgt aktuell der Ausländeranteil an den Herner SGB II-Arbeitslosen. Die massive Zuwanderung von Ausländern nach Herne, die ihr Leben aktuell nicht aus eigener Kraft finanzieren, sondern stattdessen staatliche Sozialleistungen in Anspruch nehmen, hat in den letzten Jahren diese Quote stark beeinflusst. Anfang 2014 lag sie noch

bei „nur“ 27,4 %. Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften mit Fluchtkontext sowie Zugewanderte aus Südosteuropa ist in diesem Zeitraum um knapp 1.800 gestiegen, die Anzahl der „klassischen“ Bedarfsgemeinschaften um rund 2.000 gesunken.

Überdurchschnittliche Bildungs- und Sprachdefizite insbesondere der Heranwachsenden dämpfen die bemerkenswerten positiven Stadtentwicklungsfortschritte und werden voraussichtlich auch in Zukunft die vergleichsweise hohen Sozialniveaus noch weiter belasten. Denn die in einschlägigen Statistiken gezeigten Trends stimmen pessimistisch. So stieg bspw. der Anteil aller Heraner Einschulkinder mit mangelnder Sprachkompetenz in der deutschen Sprache allein von 2015 bis 2018 von zuvor schon bedenklichen 26 % auf über 36 % bedingt durch den hohen Anteil an Elternhäusern, in denen Deutsch nicht die Erstsprache darstellt, die als bildungsfern gelten und / oder in denen sozioökonomisch prekäre Verhältnisse herrschen.

Kindern und Jugendlichen aus solchen Haushalten bleibt häufig nicht nur der eigene soziale Aufstieg lang verwehrt, sie entwickeln oftmals auch nicht ausreichende Fähigkeiten, um bessere Rahmenbedingungen für die Folgegeneration zu schaffen. Mit hochwertigem – aber eben auch kostenintensiven – Engagement wirken die Fachbereiche „Kinder-, Jugend- und Familie“ und „Soziales“ den Negativentwicklungen entgegen. Das Ausmaß an sozialen Problemen in der Stadt, die es anzugehen geht, stellt jedoch eine riesige Herausforderung dar – auch für den Heraner Haushalt.

Die Aufwendungen im Planjahr 2024 der Produktbereiche 31 „Soziale Leistungen“, 36 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ sowie die im Produktbereich 61 enthaltenen Aufwendungen für die Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe belaufen sich auf insgesamt rund 419 Mio. Euro. Bezogen auf die geplanten Gesamtaufwendungen in Höhe von rund 782 Mio. Euro beträgt der Anteil rund 54 %. Dieser ausgesprochen hohe Prozentwert verdeutlicht noch einmal, dass Herne hier unter schwierigsten Rahmenbedingungen agieren muss, denn nach Verrechnung mit hiermit korrespondierenden Erträgen (z.B. aus Kostenerstattungen und Zuweisungen durch Bund/Land) verbleibt ein negativer durch die Stadt zu finanzierender Saldo in Höhe von 265 Mio. Euro. Im Kontext mit der vergleichsweise hohen Ertragsschwäche der Stadt Herne ist dies im Rahmen von Planung und Bewirtschaftung städtischer Mittel ein riesiges Problem, denn Mittel, die zwingend zur Finanzierung des Sozialhaushalts bereitzustellen sind, fehlen in anderen Wirkungsbereichen. So hat Herne vergleichsweise weniger Möglichkeiten als andere Kommunen zur Bereitstellung eines Angebots an freiwilligen Leistungen, die das Leben für ihre Einwohnerinnen und Einwohner attraktiv machen. Auch die Erhaltung der städtischen Infrastruktur unterliegt aufgrund der Dimension des Sozialhaushalts schmerzhaften Einschränkungen. Um Herne „fit für zukünftige Herausforderungen“ zu machen, ist die Stadt dringend auf externe Förderprogramme angewiesen.

Bezogen auf externe Kostenübernahmen hatte es in den vergangenen Jahren immerhin einige (eingeschränkt) erfreuliche Tendenzen gegeben - ab 2020 bei der Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende (KdU) und ab 2021 im Bereich der Flüchtlingsfinanzierung durch das Land NRW. Die Stadt Herne kann sich mit den entsprechenden Gesetzesnovellierungen aber nicht zufriedengeben, da

weiterhin millionische Kostenbelastungen der Vergangenheit sowie der Zukunft ungedeckt bleiben. Fallkostenreduzierungen durch zusätzliche finanzielle Beteiligungen bringen zudem keine echte Entlastung für den Herner Haushalt, wenn gleichzeitig die Fallzahlen steigen.

In diesem Kontext hat gerade die Flüchtlingsthematik mit ihren verbundenen Aufgaben und finanziellen Auswirkungen in Millionenhöhe jüngst wieder deutlich an Bedeutung für den Herner Haushaltsplan gewonnen. Neben dauerhaft hohen Flüchtlingszuweisungen durch das Land NRW – als Folge hoher Zuwanderung durch im Vergleich zu anderen Ländern weiterhin vorhandener Aufnahmebereitschaft in Kombination mit der Ausgestaltung des deutschen Sozialsystems – ist zudem festzustellen, dass Herne aufgrund zwischenzeitlich entstandener Strukturen augenscheinlich eine hohe „Anziehungskraft“ für anerkannte, jedoch häufig auf Sozialleistungen angewiesene Flüchtlinge hat, die nach Aufhebung ihrer Wohnsitzauflagen in die Stadt ziehen und hier durch die Anwesenheit ihrer Landsleute ein Stück Vertrautheit in der Fremde finden. Mittlerweile leben in Herne dauerhaft mehr als 7.000 Personen mit syrischer Staatsbürgerschaft. Neben den unmittelbaren Leistungen für den Lebensunterhalt entstehen der Stadt Herne erhebliche Kosten für die Integration, weil eben der weit überwiegende Teil dieser Menschen aus Ländern mit anderem kulturellen Hintergrund wie Syrien, Afghanistan und dem Irak stammt. Erschwert wird die Situation noch dadurch, dass diese oft nur asylrechtlich geduldeten Menschen aufgrund der aktuellen Rechtslage der Zugang zum deutschen Arbeitsmarkt versperrt bleibt und damit auch die Möglichkeiten zur Kontaktaufnahme mit der hiesigen Bevölkerung sehr eingeschränkt sind.

Im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II kam es in 2020 zu einer für Herne äußerst bedeutenden Änderung im Sozialrecht. Unter dem Mantel des Konjunktur- und Krisenbewältigungspaketes des Bundes vom Juni 2020 fiel dessen Ankündigung, dauerhaft weitere 25 % und insgesamt bis zu 75 % der Kosten der Unterkunft im bestehenden System zu übernehmen. Um zu verhindern, dass die Leistungen für Unterkunft und Heizung künftig im Auftrag des Bundes erbracht werden, kündigte er gleichzeitig eine Verfassungsänderung an, so dass der Bund die Kosten der Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitssuchende bis zu 75 % tragen kann, bevor eine Bundesauftragsverwaltung eintritt. Die Kommunen kennen nach Ansicht des Bundes den örtlichen Wohnungsmarkt am besten und sollten deswegen weiterhin für diese Leistungen verantwortlich sein. Am 19. September 2020 erfolgte abschließend durch den Bundesrat die Beschlussfassung für die entsprechenden Gesetzesänderungen, nachdem der Bundestag bereits kurz zuvor „grünes Licht“ gegeben hatte. Mit der Beschlussfassung wurde eine jahrelange berechtigte Forderung der kommunalen Familie nach einer bedarfsgerechteren Finanzierung nunmehr endlich erfüllt.

Für Herne bedeutet dies die Generierung von zusätzlichen Erträgen in Höhe von mittlerweile rund 16 Mio. Euro p. a. Dies ist eine Größenordnung, die die schwierige Haushaltssituation Hernes deutlich verbessert und eine entscheidende Voraussetzung, die für die Erreichung eines ausgeglichenen Haushalts notwendig ist.

Potential für weitere Unterstützung von Kommunen mit hohen Soziallasten ist durch die erfolgte Grundgesetzänderung noch vorhanden. Für 2024 beläuft sich die tatsächliche Bundesbeteiligung an den KdU in NRW auf 70,4 %. Hierin enthalten ist aber noch ein KdU-fremder Bestandteil – die „5-Mrd.-Entlastung“ durch den Bund im Rahmen der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes. Der Bund nutzt zur Mittelverteilung den KdU-Weg, weil er so den Kommunen unmittelbar Geld zur Verfügung stellen kann, ohne ein speziell für diesen Sachverhalt zu entwickelndes

Verteilverfahren etablieren zu müssen. Von der Gesamtbeteiligungsquote von 70,4 % entfallen 10,2 % auf diesen KdU-fremden Bestandteil. Daneben sind in der Gesamtquote auch noch 7,6 % Leistungen für das Bildungs- und Teilhabepaket enthalten. Zwar handelt es sich hier um einen Sachverhalt des SGB II, die eigentliche Übernahme der Kosten der Unterkunft ist aber nicht betroffen. **Somit übernimmt der Bund auch nach der in 2020 vollzogenen Gesetzesänderung eigentlich nur „echte“ 52,6 % der Unterkunftskosten in NRW.**

Die Stadt Herne kann sich mit auch mit dieser Gesetzesnovellierung noch nicht zufriedengeben. Vielmehr müsste sich die Kostenerstattungsquote im Bereich der Grenzen des gesetzlich Möglichen (74 %) bewegen, KdU-fremde Bestandteile sollten bei der Ermittlung der Quote gänzlich außen vor bleiben.

Ganz entscheidend weiterhelfen würde daneben auch eine Novellierung des Sozialrechts hinsichtlich der Inanspruchnahme von Leistungen mit einem stärkeren Fokus auf echte Bedürftigkeit, damit Hilfen ausschließlich nur bei denen ankommen, die sie auch wirklich benötigen. Dazu gehört auch, dass die Ausgestaltung des Sozialrechts nicht bremsend auf den Arbeitsmarkt wirken darf.

Beteiligungen des „Konzerns Stadt“

In der Stadt Herne wird, wie in vielen Städten, der Gedanke des ganzheitlichen Konzerns Stadt anstelle der tradierten Fokussierung auf die Kernverwaltung gelebt.

Die Beteiligungssteuerung auf Ebene der städtischen Konzernmutter nimmt die Controllingaufgaben wahr und wirkt bei den Zielvorgaben für die städtischen Beteiligungen mit. Insbesondere die Wirtschaftsplan- und Jahresabschlusssentwürfe bieten Anlass für frühzeitigen Informationsaustausch und Beratungen mit den städtischen Geschäftsführer*innen sowie teilweise den jeweiligen Jahresabschlussprüfer*innen.

Hier ist zunächst der Blick auf die Stadtwerke Herne AG gerichtet, deren Gewinne bisher über einen Ergebnisabführungsvertrag auf Ebene des Herner Teilkonzerns „Vermögensverwaltungsgesellschaft für Versorgung und Verkehr der Stadt Herne mbH“ (VVH) zunächst mit Verlusten der kommunalen Nahverkehrsgesellschaft (HCR) und der Bädergesellschaft (HBG) verrechnet werden. Zwischen der VVH und deren Mutterunternehmen Energie- und Wasserversorgung Mittleres Ruhrgebiet GmbH (ewmr) besteht einerseits ein weiterer Ergebnisabführungsvertrag; andererseits sind auf Ebene der ewmr anteilige millionische Verluste aus gemeinsamen energiewirtschaftlichen Beteiligungen durch den Konzern Stadt Herne zu decken. Hier schlagen die massiven Auswirkungen der Energiewende nach Fukushima einhergehend mit den Belastungen aus dem Kohleausstiegsgesetz insbesondere auf das Trianel Kohlekraftwerk Lünen (TKL) durch, die nicht nur die wirtschaftliche Substanz der unmittelbaren Anteilseigner, sondern auch die dahinterstehenden Kommunen gefährden. Darüber hinaus ergeben sich aus dem russischen Angriffskrieg auf die Ukraine massive Auswirkungen insb. auf die Energiewirtschaft.

Nachdem die Ergebnisabführungen aus dem Energiesektor für die Haushaltsplanung der Jahre 2015 - 2017 bereits ausgesetzt wurden, konnten zwischenzeitlich in den Jahren 2018 und 2019 durch die Hebung von stillen Reserven in erheblichen Umfang Ausschüttungen realisiert werden. In den Haushaltsjahren seit 2020 konnte dagegen kein Ergebnisbeitrag mehr geleistet werden. Aufgrund der massiven Herausforderungen kann auch für die Folgejahre kein positiver Ergebnisbeitrag aus dem Energiesektor für den städtischen Haushalt eingeplant werden. Aus Sicht vergangener Haushaltsplanungen war davon auszugehen, dass für 2022 und die kommenden Jahre weitere Haushaltsmaßnahmen in zweistelliger Millionenhöhe zur Stärkung der ewmr vorgeschlagen werden müssen, um die anteiligen millionischen Verluste aus gemeinsamen energiewirtschaftlichen Beteiligungen durch den Konzern Stadt Herne zu decken. Bedingt durch die Entwicklung der geopolitischen Lage und den daraus resultierenden massiven Auswirkungen auf die Energiewirtschaft ging das Geschäftsjahr 2022 mit einer bisweilen positiven Entwicklung der Ergebnisbeiträge der energiewirtschaftlichen Beteiligungen der ewmr, im Wesentlichen TKL, einher. Die eingeplanten Zuschüsse aus dem städtischen Haushalt konnten vollständig korrigiert werden. Wie sich der Ergebniseinfluss der energiewirtschaftlichen Projekte der ewmr in den Folgejahre entwickelt, bleibt mit Blick auf die derzeit angespannten hoch volatilen Energiemärkte abzuwarten.

Einer besonderen Betrachtung und speziellen gesetzlichen Regeln (Sparkassengesetz NRW) unterliegt die Herner Sparkasse in der Rechtsform einer landesrechtlichen Anstalt des öffentlichen Rechts. Nach dem Sparkassengesetz sind Ausschüttungen an den Träger möglich. Bei ihrer Entscheidung hat die Vertretung des Trägers jedoch die Angemessenheit der Ausschüttung im Hinblick auf die künftige wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Sparkasse sowie im Hinblick auf die Erfüllung des öffentlichen Auftrags der Sparkasse zu berücksichtigen. Bis zum Jahr 2020 konnte die Herner Sparkasse mit Ausschüttungen zur Konsolidierung des städtischen Haushalts beitragen. Dies konnte jedoch nur unter Beachtung der geschäftlichen Rahmenbedingungen, der gesetzlichen Restriktionen und unter Beachtung der Neuorganisationsprozesse an den Kapitalmärkten erfolgen. Weitere regulatorische Vorgaben zur Risikovorsorge, insbesondere bedingt durch die COVID-19 Pandemie, sowie der Ukraine-Krieg und seine Folgen standen in den Jahren 2021 bis 2023 einer Ausschüttung an den städtischen Haushalt entgegen. Ab dem Geschäftsjahr 2023 wird seitens der Herner Sparkasse mit ergebnisverbessernden Einflussfaktoren gerechnet, so dass ab dem Haushaltsjahr 2024 wieder Ausschüttungen zu erwarten sind.

Bei der Herner Gesellschaft für Wohnungsbau mbH (HGW) ist in 2022 eine Neuordnung erfolgt. Die von der HGW gehaltenen eigenen Anteile sind an die Herner Sparkasse veräußert worden. Zur Teilhabe der bisherigen Gesellschafter Stadt und VVH an den wirtschaftlichen Effekten aus der Neuordnung der HGW hat die HGW im Januar 2022 vor dem Beitritt der Herner Sparkasse eine Ausschüttung aus den thesaurierten Gewinnen der HGW mit Stand 31.12.2020 vorgenommen. Durch den anschließenden Verkauf der eigenen Anteile der HGW an die Herner Sparkasse wurden die Effekte durch die Ausschüttung auf Eigenkapital und Liquidität der HGW nicht nur wieder aufgeholt, sondern überkompensiert.

Die strategische Ausrichtung der Gesellschaft auf Basis von Portfolioanalysen und Marktbedingungen wird weiter fortgeführt. Nach Wegfall der besonderen Regelungen zur körperschaftssteuerlichen Ausschüttungsbelastung seit dem Jahr 2020 werden auch für die kommenden Jahre Ausschüttungen im Sinne einer Eigenkapitalverzinsung erwartet.

Neben den bereits genannten Beteiligungen sind die Gesellschaften zu erwähnen, die klassische Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge wahrnehmen und mangels (kostendeckender) Erlösperspektive auch weiterhin Zuschüsse benötigen. Zuschussempfänger sind insbesondere die Gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH (GBH), die Revierpark Gysenberg Herne GmbH (RPG), die TGG Tagungsstätten- und Gastronomiegesellschaft Herne mbH (TGG) sowie die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Herne mbH (WFG).

Die Betrachtung des jeweiligen Verlusts der GBH lässt die positiven Qualifizierungs- und Beschäftigungseffekte, die durch Erfüllung des Gesellschaftszwecks erreicht werden, unbeachtet. Mit diesen gehen zugleich spürbare Entlastungen des städtischen Sozialhaushaltes einher. Gleichwohl soll die GBH in 2024 einen bedingt durch Maßnahmen nach § 16 i SGB II leicht erhöhten Zuschuss erhalten.

Im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes wurden zahlreiche Zuschussskürzungen beschlossen und zunächst bis zum Jahr 2020 konsequent umgesetzt. Betroffen hiervon waren die WFG, die TGG und die RPG. In den Jahren 2020 bis 2022 musste zur Deckung gestiegener Aufwendungen der kommunalen Daseinsvorsorge (Betrauungsakt) der Zuschuss an die WFG sukzessive angehoben werden. COVID-19-bedingt konnten auch in den Jahren 2022 und 2023 nur wenige Veranstaltungen im von der TGG betriebenen Kulturzentrum stattfinden. Insofern war für diese Jahre im städtischen Haushalt jeweils noch ein Covid-19 Zuschuss vorgesehen, der ab dem Jahr 2024 entfallen soll. Eine in den Haushaltsjahren 2022/2023 vorgenommene Reduzierung des Unterdeckungsausgleiches für die TGG zur Finanzierung des Kulturzentrums kann aufgrund krisenbedingter Belastungen (u. a. Folgen des Ukraine-Krieges) nicht fortgeschrieben werden.

Im Haushaltsjahr 2021 waren durch die außergewöhnliche Belastung der COVID-19 Pandemie zusätzliche COVID-19 Zuschüsse auch an die RPG und die GBH erforderlich. Für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 waren neben den schon angesprochenen COVID-19 Zuschüssen für die TGG auch bei der RPG weitere COVID-19 Zuschüsse prognostiziert bzw. eingeplant worden. Die RPG erwartet darüber hinaus ebenso wie die GBH für das Haushaltsjahr 2023 negative Einflüsse durch die Ukrainekrise, die durch Sonderzuschüsse im städtischen Haushalt analog zu den COVID-19 Zuschüssen für 2023 berücksichtigt worden sind. Für den Haushalt 2024 sind keine entsprechenden Zuschusszahlungen vorgesehen.

Gesamtstädtische Strategieplanung der Herner Kindertageseinrichtungen

Die Stadt Herne hat das Ziel, frühkindliche Bildung und bestmögliche Förderung für Kinder aus Familien mit unterschiedlichen Lebensbedingungen, Kulturen, Bedürfnissen und Stärken anzubieten.

In Herne gibt es eine Vielzahl von Kindertageseinrichtungen, die Bildung, Erziehung und verlässliche Betreuung für Kinder im Alter von vier Monaten bis zum Schuleintritt bieten. Die Kindertageseinrichtungen sind in verschiedenen Trägerschaften, darunter AWO, evangelische, katholische, paritätische und städtische. Darüber hinaus gibt es in Herne 23 Familienzentren mit 38 beteiligten Kindertageseinrichtungen. Diese Familienzentren sind Kindertageseinrichtungen mit einem erweiterten Angebot für alle Herner Familien.

Aufgrund steigender Kinderzahlen sind ohne weitere massive Ausbaupläne die vorgegebenen Zielquoten zur Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung nicht zu erreichen. Aus diesem Grund hat die Stadt Herne eine „**Gesamtstädtische Strategieplanung der Herner Kindertageseinrichtungen**“ erarbeitet. Sie zielt darauf ab, eine umfassende und gleichberechtigte Betreuung für alle Kinder in der Stadt zu gewährleisten. Sie beinhaltet die Planung und Koordination der verschiedenen Einrichtungen und Dienstleistungen, um den unterschiedlichen Bedürfnissen der Familien gerecht zu werden. So enthält sie zahlreiche Maßnahmen zur Erhöhung der Plätze der Kindertagesbetreuung, die auch große Auswirkungen (sowohl konsumtiv als auch investiv) auf den Herner Haushalt haben und in der hier dargestellten Planung berücksichtigt sind.

Schulentwicklung in Herne

Die Zahl der Schüler an allgemeinbildenden Schulen ist in Herne in den vergangenen Jahren spürbar angestiegen. Insbesondere im Primär- und Förderschulbereich ist ein deutlicher Zuwachs zu verzeichnen. In Folge sind die Klassengrößen in Herne seit dem Schuljahr 2014/15 kontinuierlich gestiegen und geraten zunehmend an Grenzen. Eine unterjährige Integration von Flüchtlingskindern in die Regelklassen ist im Bereich der Grundschulen aktuell kaum mehr möglich. Auch im Bereich der Sekundarstufe I stehen in den einzelnen Jahrgangsstufen kaum mehr freie Plätze zur Verfügung.

Gründe für die wachsenden Fallzahlen sind neben steigenden Geburtenraten insbesondere die anhaltende Zuwanderung. Aktuell haben über die Hälfte (55,2%) der Grundschulkinder einen Migrationshintergrund. Über 630 Grundschüler sind dem sogenannten Seiteneinstieg zuzuordnen. Hierbei handelt es sich sowohl um Kinder mit Flüchtlingshintergrund als auch aus sonstigen Gründen zugewanderte Schüler, etwa aus Süd-Ost-Europa. Die zunehmende Diversität aber auch die schulische Inklusion und die Folgen der Corona- Pandemie führen zu erheblichen pädagogischen Herausforderungen in den Schulen. Zugleich sind die Möglichkeiten der individuellen Förderung der Kinder angesichts der großen Lerngruppen erschöpft. Die Situation wird durch den eklatanten Lehrermangel - insbesondere in den Grund- und Förderschulen noch verschärft. Ein

weiteres Absinken des Kompetenzniveaus der Grundschüler ist zu befürchten. Die Ergebnisse des IQB-Bildungstrends zum Leistungsstand der Viertklässler lieferten jüngst ein besorgniserregendes Bild.

Die Schulentwicklungsplanung des Fachbereichs Schule und Weiterbildung geht sowohl für die Grundschulen als auch für die weiterführenden Schulen von weiter steigenden Fallzahlen aus.

Die zur Verfügung stehenden Zügigkeiten in den Eingangsklassen werden in den nächsten Jahren nicht mehr ausreichen, um die Gesamtbedarfe vor allem mit Blick auf einzelne Stadtbezirke bzw. Ortsteile zu decken. Es muss zusätzlicher Schulraum, etwa durch die Errichtung von Interims- und Erweiterungsbauten sowie ggf. durch Schulneugründungen zur Verfügung gestellt werden. Dabei sind auch die Einführung des OGS-Rechtsanspruchs, aufbauend ab dem Schuljahr 2026/27 sowie die Auswirkungen der Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang an den Gymnasien zu berücksichtigen. Sowohl der OGS-Rechtsanspruch als auch die Rückkehr zu G9 führen zusätzlich zu steigenden Raumbedarfen in den Schulen. Angesichts dieser sich abzeichnenden Entwicklung besteht ein erheblicher Investitionsbedarf, der im mittleren dreistelligen Millionenbereich anzusiedeln ist. Dabei existieren aktuell keine externen Förderprogramme mit Finanzhilfen in einem Volumen, das entscheidend bei der Bewältigung dieser Aufgabe helfen könnte.

Neubau der Feuer- und Rettungswachen

Der Neubau der beiden Hauptfeuer- und Rettungswachen wird zu den größten Einzelinvestitionen der Stadt Herne in der Geschichte der Stadt zählen. Im Rahmen der Berichterstattung soll sich die exponierte Bedeutung des Leuchtturmprojekts Hauptfeuer- und Rettungswache 1 mit Freiwilliger Feuerwehr widerspiegeln, daher wird dieses Projekt auch im Vorbericht ausführlicher behandelt.

Im verabschiedeten Brandschutzbedarfsplan der Stadt Herne aus dem Jahr 2017 wurde die Notwendigkeit des **Neubaus von 2 Berufsfeuer- und Rettungswachen im Herner Stadtgebiet** gutachterlich präzisiert. Zu den wesentlichen Aussagen gehören hierbei, dass weiterhin 2 Wachen im Stadtgebiet zur Erreichung der Schutzziele benötigt werden, und dass eine Sanierung der bestehenden Gebäude wegen der schlechten baulichen Zustände sowie zu kleiner Grundstücke und Gebäude im laufenden Betrieb nicht durchführbar ist. Daraufhin wurde die Suche nach geeigneten Grundstücken eingeleitet, die Erstellung jeweils eines Raum- und Funktionsprogramms für die beiden Wachen durchgeführt, sowie grundlegende strategische Leitlinien bei der Planung festgelegt.

Für die **Hauptfeuer- und Rettungswache Herne-Mitte (Wache 1, Abk. HFRW)** wurde zunächst das einzig verfügbare und mutmaßlich geeignete Grundstück an der Hunbergstraße in Erwägung gezogen. Nach der ersten Machbarkeitsstudie bestätigte sich zwar die grundsätzliche Eignung des Grundstücks und die Möglichkeit der Umsetzbarkeit, jedoch wurden damit auch Risiken aufgedeckt, welche für den Bau und Betrieb einer Feuer- und Rettungswache nicht unerheblich sind. Hierzu gehören beispielsweise die zwingend erforderliche Realisation einer zweiten

Grundstücksausfahrt für Alarmfahrten, die sich jedoch nicht ohne weiteres aus dem vorhandenen Grundstück ergeben hat, die Beschaffenheit des Grundstücks in Bezug auf die Hochwassergefahr und auch mögliche Unwägbarkeiten des Geländes. Der Fokus war zwar zunächst auf das Grundstück an der Hunbergstraße gesetzt, jedoch hielt man sich die Option offen, bei möglichen Verfügbarkeiten von anderen Grundstücken, eine risikoärmere Umsetzung anzustreben. Diese Möglichkeit hat sich zu Beginn des Jahres 2020 ergeben, indem sich die Stadt ein Grundstück an der Werkshallenstraße sichern konnte, welches sich in unmittelbarer Nähe zur Hunbergstraße befindet.

Seit Beginn des Jahres 2020 wurde daher der Fokus zur Realisierung der HFRW auf das neue Grundstück gelegt und die Umsetzbarkeit auf diesem Grundstück mit Hilfe eines Planungsbüros geprüft und festgestellt. Unter Berücksichtigung der neuen Lage des Grundstücks sowie des Raum- und Funktionsprogramms der Feuerwehr konnte am 18.06.2020 eine erste Machbarkeitsstudie erstellt werden, deren Kostenrahmen in der aktuellen Planung eingearbeitet wurde (ca. 100 Mio. Euro).

Neben den Baukosten wurden in dem Kostenrahmen auch Sachverhalte wie der Grunderwerb, Planungskosten, Bodenaufbereitung, Verkehrsanbindung, Lichtsignalanlagen sowie Gutachter- und Beratungskosten mit in die Haushaltsplanung aufgenommen. Die bereits bestehenden Ansätze für die Feuer- und Rettungswachen wurden nunmehr mit dem Ende der Vorentwurfsplanung (Leistungsphase 2) inklusive 57 % Zuschlag (u.a. Index, Risikovorsorge) entsprechend der aktuellen Erkenntnisse überplant. In Summe bildet der Haushaltsplan damit jetzt ein **Kostenvolumen i. H. v. ca. 140 Mio. Euro** (im Wesentlichen für den Bau der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 mit Freiwilliger Feuerwehr) ab.

Am 18.01.2023 fand u. a. zu diesem Sachverhalt ein Abstimmungsgespräch mit der Bezirksregierung Arnsberg statt, um für dieses Großprojekt der Stadt Herne eine neue Vereinbarung für die benötigten Kreditermächtigungen zu treffen, damit eine Finanzierung auch in den Zeiten der Zinswende sichergestellt werden kann. Es wurde vereinbart, in der Satzung eine Sonderkreditermächtigung in Höhe des nach derzeitigen Erkenntnissen bezifferten Investitionsvolumens aufzunehmen. Neuerliche Kostenentwicklungen bedürfen weiterer Abstimmungen.

Nach den EU-weiten Ausschreibungsverfahren zur Projektsteuerung (PS) und Generalplanung (GP) wird seit dem 01.06. sowie dem 01.07.2021 mit den Firmen Codema International GmbH (PS) und agn Niederberghaus und Partner GmbH (GP) an der Planung der Hauptfeuer- und Rettungswache gearbeitet.

Im Zuge der ersten Planungsschritte hat sich herausgestellt, dass das zur Verfügung stehende Grundstück zur Unterbringung des geforderten Raumprogramms inklusive der erforderlichen Stellplätze oberirdisch nicht ausreichend bemessen war. Aus diesem Grund wurden hier während des Planungsprozesses zwei weitere Flurstücke (198 und 199) mit einer Fläche von ca. 4.540 m² hinzugekauft, um eine oberirdische Unterbringung der Stellplätze zu ermöglichen und eine kostenintensive Tiefgarage zu vermeiden und eine künftige Erweiterungsoption zu erhalten. Die für das Projekt Realisierung der Hauptfeuer- und Rettungswache angekauften Grundstücke Werkshallenstraße 2-4 und Werkshallenstraße 3/3a umschlossen einen Teilabschnitt der öffentlich gewidmeten Werkshallenstraße ohne Anschluss weiterer Anwohner. Im weiteren Vorgehen der

Planung des Gebäudekomplexes hat es sich durch die Anordnung der einzelnen Baukörper und der zugehörigen Komponenten (u.a. Außenbereiche, Parkplatz, Übungsturm, Zuwegungen, Zaunanlagen etc.) erwiesen, dass diese umschlossene Teilfläche der Werkshallenstraße dem Gesamtgrundstück der HFRW äußerst dienlich ist, um den Funktionsablauf der Hauptfeuer- und Rettungswache zu gewährleisten. Die Planung sieht vor, dass keine Fahrzeughallentore direkt an der öffentlichen Straße liegen, sondern alle zum umschlossenen Hof angeordnet werden können. Dies entspricht der allgemeinen Empfehlung für kritische Infrastruktur, zu dem Feuerwehrbauten gezählt werden. Das für die Nutzung dieser Straßenteilfläche erforderliche Einziehungsverfahren wurde im August 2023 abgeschlossen. Der verbleibende Straßenabschnitt der Werkshallenstraße wurde in einem ordnungsgemäßen Verfahren in Florianweg umbenannt.

Der Neubau der Hauptfeuer- und Rettungswache Herne wird zum einen unter städtebaulichen Gesichtspunkten und zum anderen im Wesentlichen unter Berücksichtigung der funktionalen Aspekte und inneren Abläufe der Alarmausfahrten aus den Fahrzeughallen entwickelt.

Insgesamt soll der Neubau eine Vorbildfunktion hinsichtlich des Themas „Ressourcenschonung“ einnehmen. Geplant sind unter anderem, dass beim Abbruch der vorhandenen Altbauung entstehendes Recycling-Material am Standort gelagert und wiederverwendet werden soll. So werden Transportwege vermieden und Entsorgungskosten gespart. In der Technik kommen u.a. Maßnahmen zum Einsatz wie die Nahwärmenutzung mit einem sehr guten Primärenergiewert, Wärmerückgewinnung bei Lüftungsanlagen, E-Mobilität für kleinere Dienstfahrzeuge und Privat-PKW, Dach- und Fassadenbegrünung, ÖPNV-Anbindung sowie die Eigenstromnutzung mit Photovoltaik-Anlagen. In der Baukonstruktion sind dies ein hoher Grad an Kompaktheit gepaart mit sinnvollen Konstruktionen sowie der Einsatz von langlebigen, robusten und ortstypischen Materialien, und der Planung eines KfW-40-Standards, der deutlich weniger Energie benötigt, als dies ein vergleichbarer Neubau benötigt. In der Freiraumplanung soll der umgebende Grünsaum soweit als möglich erhalten und durch heimische Gehölze ergänzt werden.

Im Zuge des Planungsprozesses wurde die HFRW-Planung den relevanten Beiräten und Gremien vorgestellt und mit ihnen abgestimmt, u.a. dem Beirat für Belange von Menschen mit Behinderungen und dem Gestaltungsbeirat.

Im Rahmen der HFRW-Planung wurden, stetig begleitend, die möglichen in Frage kommenden Förderprogramme in Bezug auf ihre Antragsfähigkeit geprüft. Der Verwaltung wird die Möglichkeit eingeräumt, sich um Fördermittel zu bemühen. Aufgrund der Neuausrichtung maßgeblicher Programme mit Nachhaltigkeitsaspekten (u.a. KfW, KRIS) steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest, welche Aspekte einer Feuerwache mit welchen Förderhöhen unterstützt werden.

Zum Herbst/Winter 2023 befindet sich das Projekt in der Leistungsphase 7 HOAI (Honorarordnung für Architekten und Ingenieure). Die Leistungsphase 3 wurde im Wesentlichen zum Jahresbeginn 2023 abgeschlossen. Eine Nachbearbeitung erfolgte in der weiteren Planungsstufe. Im Februar 2023 wurde der Bauantrag der HFRW eingereicht, der im Juli 2023 mit einigen Auflagen genehmigt wurde.

Die Ausschreibung der Bau- und Ausführungsplanungsleistungen erfolgt in zwei Paketen. Derzeit findet die Ausschreibung der Generalübernehmerleistung (GÜ1) für Gebäude, Technische Ausstattung und Außenanlagen statt. Die Ausschreibung der Generalübernehmerleistung (GÜ2) für die Planung und Ausstattung der Leitstellentechnik erfolgt im Nachgang.

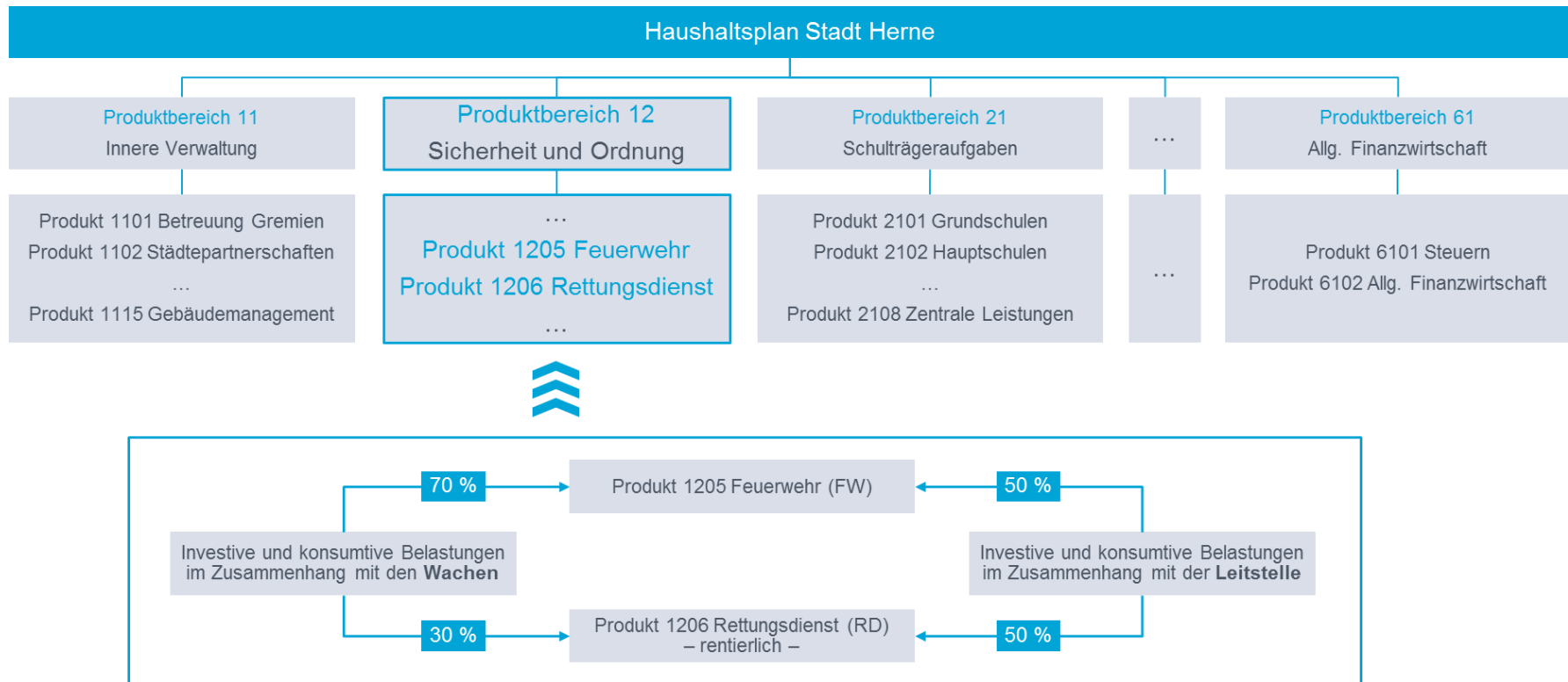
Die Inbetriebnahme der neuen Hauptfeuer- und Rettungswache mit Freiwilliger Feuerwehr ist planerisch in 2027 vorgesehen. Die sich daraus ergebende konsumtive Belastung des Herner Haushalts könnte in Abhängigkeit des Zinsniveaus rund 7,5 Mio. Euro p.a. (Abschreibung und Zinsaufwand) betragen. Darüber hinaus entstehen der Stadt Herne noch laufende Betriebskosten.

Der Haushaltsplan der Stadt Herne ist gem. § 4 I KomHVO NRW in produktorientierte Teilpläne gegliedert. Im „Produktbereich 12 – Sicherheit und Ordnung“ finden sich daher die beiden Produkte „1205 – Feuerwehr“ und „1206 – Rettungsdienst“ wieder. Wenn in der organisatorischen Sichtweise also vom Fachbereich 33 – Feuerwehr gesprochen wird, so kann dies mit den beiden o. g. Produkten aus der Sicht des Haushalts übersetzt werden.

Der Fachbereich wird haushaltswirtschaftlich in den beiden Produkten abgebildet, damit man die organisatorische Trennung von Feuerwehr und Rettungsdienst auch im Haushaltsplan zeigen kann, andererseits handelt es sich bei dem „Produkt 1206 – Rettungsdienst“ um einen rentierlichen Teil des Herner Haushalts (Ertragsposition Rettungsdienstgebühren), der ebenfalls eine isolierte Darstellung erfordert.

Soweit konsumtive oder investive Belastungen im Zusammenhang mit den Feuer- und Rettungswachen auf die beiden Produkte aufgeteilt werden müssen, so hat sich in der Vergangenheit der Schlüssel 70 % Feuerwehr und 30 % Rettungsdienst als adäquat erwiesen. Dies hängt einerseits mit den vorhandenen räumlichen Aufteilungen und andererseits mit den entsprechenden Abnutzungsintensitäten der beiden Bereiche zusammen. Der Flächenanteil der Leitstelle beträgt insgesamt 10%. Bei allen investiven und konsumtiven Belastungen, welche die Leitstelle betreffen, wird eine Aufschlüsselung auf die Produkte „1205 – Feuerwehr“ und „1206 – Rettungsdienst“ mit 50 % Feuerwehr und 50 % Rettungsdienst angenommen. Hierzu kommt es wegen der deutlich höheren Fallzahlen im Bereich des Rettungsdienstes im Vergleich zum Brandschutz.

Bei der Aufteilung der Baukosten wurden eben diese oben genannten Verteilschlüssel angewendet, um die investiven Werte auf die beiden Produkte der Feuerwehr aufzuteilen.



Stadtentwicklungsprojekte

Das Projekt **General Blumenthal** in Herne bezieht sich auf das Gelände des ehemaligen Bergwerks General Blumenthal XI, das die größte zusammenhängende Flächenreserve der Stadt Herne bildet. Es ist so groß wie 35 Fußballfelder. Aufgrund der Knappheit an Gewerbeflächen in Herne hat das hoffentlich bald wieder nutzbare Gelände ein großes Potenzial für die Stadt- und Wirtschaftsentwicklung.

Im Juni 2020 hat der Rat der Stadt den Grundsatzbeschluss gefasst, das Gelände für wissens- und technologieorientierte gewerbliche Nutzungen zu entwickeln. Es ist geplant, auf dem Gelände ein wegweisendes High-/Green-Tech-Quartier mit wissens- und technologieorientierten Dienstleistungsnutzungen, einem hohen Grünanteil sowie einer Seilbahnanbindung zum Hauptbahnhof Wanne-Eickel zu realisieren. Dieses Quartier wird als "Techno Ruhr International" bezeichnet. Der Standort soll Hochschulforschung, technologische Entwicklung und industrielle Produktion verbinden.

Bislang ist die "Techno Ruhr International" noch eine Vision. Es existieren erste Projektskizzen aus den Jahren 2019 und 2020, die die angestrebte Entwicklung des Geländes zu einem herausragenden Innovationsort bzw. einem High-Tech-Quartier aufzeigen. Eine Konzeptstudie, deren Erarbeitung der Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung im Juni 2023 beschlossen hat, wird diese Projektskizzen aktualisieren. Diese Konzeptstudie dient dann als Grundlage für die Erarbeitung eines städtebaulichen Rahmenplans, der konkret zeigt, wie die "Techno Ruhr International" räumlich aussehen wird.

Da die Haushaltslage der Stadt Herne seit Jahren sehr angespannt ist, werden hierfür Fördermittel im Rahmen einer Entwicklungsstrategie aus dem 5-StandorteProgramm beantragt. Das Investitionsgesetz Kohleregionen legt fest, dass der Bund bis zum Jahr 2038 deutschlandweit Strukturhilfen von bis zu einer Milliarde Euro für die vom Kohleausstieg betroffenen Standorte zur Verfügung stellt. Auf die fünf Standorte in Nordrhein-Westfalen (Herne, Duisburg, Gelsenkirchen, Hamm und der Kreis Unna) entfallen hiervon bis zu 662 Millionen Euro. Ziel des 5-StandorteProgramms ist es, die Innovationskraft, den Klimaschutz und Nachhaltigkeit zu stärken, attraktive Wirtschaftsflächen für Unternehmen zu entwickeln und gut bezahlte Arbeitsplätze zu schaffen.

Mit dem Projekt General Blumenthal sollen circa 3.900 bis 5.400 Arbeitsplätze in Herne geschaffen werden.

Das **Funkenberg Quartier** ist ein geplantes Stadtentwicklungsprojekt in Herne, das auf dem ehemaligen Industriegelände des Bergbauzulieferers Pumpen-Müller entstehen soll. Das Ziel ist es, ein innovatives und nachhaltiges Quartier zu schaffen, das Bildung, Forschung, Wohnen und Freizeit miteinander verbindet. Das Quartier soll ein Ort der wissensbasierten Stadtentwicklung werden, der für die Hernerinnen und Herner einen attraktiven Raum in Innenstadtnähe bietet.

Ein zentraler Baustein des Quartierskonzepts ist die Ansiedlung der Hochschule für Polizei und öffentliche Verwaltung NRW (HSPV), die einen wichtigen Impuls für die Wissenschaft und die regionale Wirtschaft geben könnte. Herne kann Hochschulstadt werden und in Zukunft von den

vielen positiven Auswirkungen einer landesweiten Bildungseinrichtung profitieren. Neben der HSPV sollen auch andere Institute und wissensbasierte Dienstleistungsunternehmen im Funkenberg Quartier angesiedelt werden, wie zum Beispiel das Transformationszentrum für Georessourcen und Ökologie.

Das städtebauliche Konzept für das Funkenberg Quartier wurde von externen Architekten gemeinsam mit der SEG Herne und der Stadt Herne entwickelt. Es sieht eine klare Bebauungsstruktur vor, die flexible Baukörper für unterschiedliche Nutzungen ermöglicht. Ein autofreier Innovationsboulevard soll das Quartier in Ost-West Richtung durchziehen und als verbindendes Element dienen. Die Erdgeschosse der Gebäude sollen starke Bezüge zum öffentlichen Raum erhalten und Angebote aus Gastronomie, Kultur, Sport, Bildung und Urban Services bieten. Das Quartier soll auch großzügige Freiräume schaffen, die durch den Ostbach mit Wasser bereichert werden. Das Quartier soll CO₂-neutral werden und einen Beitrag zum Klimaschutz leisten.

Das Funkenberg Quartier ist ein ambitioniertes Projekt, das die Stadt Herne im Strukturwandel voranbringen soll. Es wird geschätzt, dass das Investitionsvolumen für das neue Quartier über 500 Millionen Euro beträgt und mehr als 1.000 Arbeitsplätze geschaffen werden könnten. Das Projekt wurde auch auf der polis Convention in Düsseldorf vorgestellt, einer Fachmesse für Stadt- und Projektentwicklung. Das Funkenberg Quartier soll ein lebendiger und zukunftsorientierter Ort werden, der die Herner Identität stärkt und neue Perspektiven eröffnet.

Verschuldung der Stadt Herne und angekündigte Altschuldenlösung durch das Land NRW

Die Höhe der **Verschuldung** Hernes bleibt angesichts der Dimension und steigender Tendenzen ein nachhaltiger Belastungsfaktor für den Haushalt. Problemverstärkend wirkt die von der EZB im Herbst 2022 eingeleitete Zinswende, die Kreditneuaufnahmen und Umschuldungen gegenüber vergangenen Jahren erheblich verteuert.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung belaufen sich zum Stichtag 31. Dezember 2022 auf rund 481 Mio. Euro, die aus Krediten für Investitionen auf rund 212 Mio. Euro. Aufsummiert sind es rund 693 Mio. Euro.

Die anhaltende hohe Inflation mit ihren Folgewirkungen auch auf die laufenden Personalaufwendungen durch erhöhte Tarifabschlüsse bedingt im Bereich der Liquiditätssicherungskredite in den kommenden Jahren eine erhebliche Ausweitung der Verschuldung. Der Anstieg von laufenden Einzahlungen kann die Mittelbedarfe nur noch teilweise decken. Damit unterscheidet sich die finanzielle Lage ab dem Jahr 2024 grundsätzlich von den vorherigen Perioden. Mit der Erzielung von ausgeglichenen Ergebnishaushalten ab 2018 war stets auch ein Abbau von Liquiditätssicherungskrediten verbunden. Bereits im letzten Planverfahren war aber eine Trendumkehr absehbar, weil der Haushaltsausgleich nur noch durch nicht zahlungswirksame Erträge (z. B. Auflösung Beihilferückstellungen, Isolation von ukrainie- und COVID-19 bedingten Haushaltsschäden) zu erreichen war. Der Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ist isoliert betrachtet hochdefizitär. Laut Finanzplan für 2024 würde sich am Ende

des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums ein Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung von 677 Mio. Euro ergeben, wenn bis dahin keine Lösung in der Altschuldenfrage zum Tragen kommen würde.

Der Investitionskreditbereich befindet sich ebenfalls in einer ernsten Lage. Die Stadt Herne hat sich bei ihrer Investitionsplanung selbst das Ziel gesteckt, nicht rentierliche Investitionen nur insoweit vorzunehmen, dass eine Ausweitung der investiven Verschuldung unterbleibt. Über viele Jahre hinweg konnte dieses Ziel erreicht werden.

Die unaufschiebbare Notwendigkeit Investitionsgroßprojekte umzusetzen, wird diesen Trend brechen. In jeweils teils dreistelliger Millionenhöhe müssen kurz- und mittelfristig insbesondere folgende Projekte durch Kredite finanziert werden:

- Bau zweier Feuer- und Rettungswachen,
- Grundsanierungen an Schulgebäuden teilweise mit Erweiterung, neue Schulbauten
- Kita-Ausbau und Bereitstellung der Infrastruktur für den Offenen Ganztag in Schulen
- Digitalisierung der Verwaltung

Ein starres Festhalten an den bisherigen Investitionsregeln würde bedeuten, dass bei Umsetzung der vorgenannten Projekte auf Dauer keine anderen Investitionen mehr stattfinden könnten. Dies kann für die Stadt Herne selbstredend keine Option sein. Damit bleibt selbst eine ausgesprochen restriktive Investitionsplanung vor allem hinsichtlich der Erbringung freiwilliger Leistungen mit einer deutlichen Zunahme der investiven Verschuldung verbunden. Der Finanzplan für 2024 sieht am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums einen Bestand an Krediten für Investitionen von 458 Mio. Euro vor.

Gerade im Liquiditätssicherungskreditbereich kann die Stadt Herne aus eigener Kraft keinen fundamental wirkenden Schuldenabbau erreichen. Nicht zu vergessen sind dabei die Ursachen für den Aufwuchs an Krediten der Vergangenheit. Insbesondere die Ausweitung gesetzlicher sozialer Leistungen bei gleichzeitig steigender Anzahl an Anspruchsberechtigten in Kombination mit einer unverändert praktizierten nicht auskömmlichen Finanzausstattung durch Bund und das Land NRW als Kompensation hat Herne in die vorherrschende schwierige Lage gebracht. So ist auch das im Koalitionsvertrag beschriebene Vorhaben der Landesregierung, ein **Entschuldungsprogramm für die kommunale Ebene** auf den Weg bringen zu wollen, nicht als Geschenk zu sehen sondern als Maßnahme, die frühere Fehlentwicklungen korrigieren würde.

Eingelöst werden sollte das Versprechen zur Umsetzung dieses Vorhabens bereits mehrfach, zuletzt mit Wirkung ab Mitte 2024. So hatte die Landesregierung im Sommer 2023 die Übernahme von kommunalen Krediten und Anleihen zur Liquiditätssicherung oberhalb von 100 Euro pro Einwohner vorgeschlagen. Die Übernahme im Wege eines echten Schuldneraustauschs sollte dabei hälftig durch das Land NRW erfolgen. Die andere Hälfte sollte der Bund übernehmen. Bezogen auf NRW geht es um 19,7 Mrd. Euro, etwa jede zweite Gemeinde wäre betroffen. Da das Land NRW im Landeshaushalt selbst keine Spielräume zur Finanzierung eines solchen Vorhabens sieht, beabsichtigte es, die Altschuldenlösung

über einen über 40 Jahre angelegten Vorwegabzug aus der Finanzausgleichsmasse des Gemeindefinanzierungsgesetzes zu finanzieren. Der Plan stieß auf massive Kritik von kommunaler Ebene – verständlich, denn in diesem Szenario hätten die finanzschwachen Kommunen die Hälfte ihrer Altschuldenlösung quasi selbst finanzieren müssen. Auch eine völlig ungenügende Vorababstimmung mit dem Bund, der das Vorhaben in der beabsichtigten Umsetzungsweise klar ablehnte, führte letztlich dazu, dass die NRW-Landesregierung ihren Plan vollständig zurückziehen musste und Neuverhandlungen zu dieser Thematik auf 2024 verschob.

Dass das Thema „Altschulden“ aber überhaupt in eine Umsetzungsphase übertreten soll und nicht nur länger darüber debattiert wird, ist selbstverständlich zu begrüßen – besser spät als nie. Die Chance, das Problem in Zeiten extrem niedriger Kreditzinsen vergleichsweise kostenarm anzugehen, ist leider auf absehbare Zeit vertan worden. Nichtsdestotrotz ist es wichtig, nun den Blick nach vorn zu richten und voranzuschreiten.

Wichtig im Rahmen eines neuen Lösungsvorschlags ist, dass die Kommunen von praktisch sämtlichen Altschulden befreit werden müssen. Der Prozess der Schuldenübernahme würde mit einer Eigenkapitalstärkung einhergehen. Herne würde in diesem Fall den Status der Überschuldung überwinden können und erstmals seit 2016 wieder ein positives Eigenkapital ausweisen können. Dies stellt schon einmal einen wichtigen Baustein zu einer nachhaltigen Gesundung des Haushalts dar. Kombiniert werden müsste dieser im Rahmen eines Gesamtkonzepts mit einer auskömmlichen Finanzierung für die Ausführung der auf die Stadt übertragenen kommunalen Aufgaben. Die Altschuldenlösung darf also keine singuläre Maßnahme ohne begleitende Aktionen sein – ansonsten wäre ihr positiver Effekt nur von temporärer Dauer. Es braucht nachhaltig ausgeglichene Haushalte, denn nur so kann eine Neuverschuldung vermieden werden. Angesichts der sich verschlechterten Rahmenbedingungen (Inflation, hohe Tarifaabschlüsse) und bangen Zukunftsaussichten besonders hinsichtlich der Konjunktur in Deutschland wird die Erreichung dieses Ziels allerdings zu einer Mammutaufgabe – insbesondere wenn der Sozialstaat in seiner jetzigen Form und damit einhergehenden jährlichen Kostenaufwüchsen weiter so bestehen soll.

Angesichts der Folgewirkungen des im November 2023 ergangenen Bundesverfassungsgerichtsurteils zur Schuldenpolitik der Bundesregierung, das den Bund von jetzt auf gleich in eine tiefgehende Haushaltskrise stürzte, bleibt abzuwarten, ob die im Sommer und Herbst anvisierten Neuverhandlungen zur Altschuldenfrage im kommenden Jahr überhaupt stattfinden werden. Momentan spricht mehr dagegen als dafür. Zunächst muss der Bund den von ihm selbst verursachten „Scherbenhaufen“ zusammenkehren. Da Deutschland es sich nicht leisten kann, wichtige geplante Projekte in der Umwelt-, Klima- und Wirtschaftspolitik aufgrund fehlender Haushaltsmittel ersatzlos zu streichen, werden seine Prioritäten mutmaßlich darauf ausgerichtet sein zu retten was davon noch zu retten ist. Bemühungen zur Lösung von Problemen, die zunächst einmal die Kommunen betreffen, werden bei diesen Überlegungen wohl eher nachrangigen Charakter haben. Ohne Bundesbeteiligung wird eine funktionsfähige Lösung in der Altschuldenfrage aber nicht zu erreichen sein.

Chancen und Risiken

Aufgrund der bei Planungen systemimmanenten Unsicherheiten und zahlreichen externen Faktoren, die sich wesentlich auf die Kommunen und deren Planungen auswirken, ist die Haushaltsplanung stets mit zahlreichen Chancen und Risiken verbunden.

Sowohl bezüglich der Transferaufwendungen als auch bezüglich der Steuererträge, Schlüsselzuweisungen und den Beteiligungserträgen spielt die **konjunkturelle Lage** eine überragende Rolle. Bei einem stabilen Konjunkturverlauf werden verhalten positive Auswirkungen auf den Arbeitsmarkt zu einer Abnahme der Fallzahlen im Bereich der Unterstützung für Arbeitssuchende führen. Mit einem verbesserten Konjunkturverlauf sind zudem höhere Steuererträge sowohl bei den Kommunen als auch bei den Ländern und dem Bund verbunden, die sich dann zusätzlich noch u. a. durch die Weitergabe in Form von höheren Schlüsselzuweisungen positiv auf die Haushaltsplanung auswirken würden. Schwächt sich die Konjunktur hingegen ab, kumulieren sich die negativen Effekte bei den genannten Ertrags- und Aufwandsarten.

Die durch den **Ukrainekonflikt hervorgerufenen Auswirkungen auf die Energiemärkte mit den Folgewirkungen auf das allgemeine Preisniveau, die Tarifabschlüsse und das Zinsniveau** werden weiter entscheidend die konjunkturelle Lage in Deutschland bestimmen.

Daneben könnten neue Krisenherde zu zusätzlichen Lageverschlechterungen führen. Eine Eskalation im Konflikt zwischen China und Taiwan, dem die USA militärisch beistehen würde, wäre verheerend und der Worst Case für die weitere konjunkturelle Entwicklung.

Auch eine Ausweitung des aktuellen Konflikts zwischen Israel und der Hamas im Gazastreifen auf das gesamte Nahostgebiet wäre ein gefährliches Szenario mit jetzt noch nicht abschätzbaren Konsequenzen.

Ebenso nicht abschätzbar wären die Folgen, wenn Russland im Krieg gegen die Ukraine die Oberhand gewinnt. Angesichts des hohen Preises z. B. in Form hunderttausender toter und verletzter Soldaten sowie verheerender volkswirtschaftlicher Zukunftsaussichten, den es aber offensichtlich bereit ist für einen Sieg zu zahlen in Kombination mit einer schwindenden Unterstützungsbereitschaft der westlichen Welt für die Ukraine (insbesondere nach einem möglichen Wahlsieg der Republikaner unter einem Präsidenten Trump) steigt die Eintrittswahrscheinlichkeit eines solchen Szenarios.

Weiterhin gefährden auch landesintern verursachte Probleme in den vergangenen Jahren Deutschlands Wohlstandswachstum in der Zukunft. Allen voran zu nennen ist die unzureichende ökologische Transformation, die dazu geführt hat, dass Deutschland viel zu abhängig von fossilen und sehr teuren Energieimporten ist und die technologische Transformation zu nachhaltigen und innovativen Technologien bisher nicht überzeugend hat stattfinden lassen. Aber auch fehlende Rezepte für das Fachkräftemangelproblem, ein Übermaß an Bürokratie – das private Investitionen bremst – und ein staatliches Investitionsdefizit werden Deutschlands konjunkturelle Entwicklung aktuell weiter negativ beeinflussen. Ungelöst bleibt weiter der Zielkonflikt zwischen dem Klimawandel mit seinen negativen Folgen und das für das Funktionieren des „Wohlstandsstaats Deutschland“ notwendige Erreichen von permanentem Wirtschaftswachstum.

Nicht zuletzt auch durch ständige und öffentlich ausgetragene Meinungsstreitigkeiten innerhalb der Ampel liegt die Zufriedenheit der Bevölkerung mit der Arbeit der Bundesregierung auf ausgesprochen niedrigem Niveau. Laut einer Umfrage des ARD Deutschlandtrends aus Oktober 2023 zeigen 76 % der Befragten eine ablehnende Haltung gegenüber der Bundespolitik. Auch von Seiten der Unternehmen hagelt es regelmäßige Kritik. Im europäischen Vergleich ist Deutschland bei der aktuellen Konjunkturerwartung und den Konjunkturerwartungen das Schlusslicht. Da der Erfolg der deutschen Wirtschaft stark auf dem Exportgeschäft fußt, ist grundsätzlich nicht nur die individuelle Entwicklung in unserem Land von hoher Bedeutung, sondern auch wesentlich diejenige von unseren Handelspartnern. China als einer der wichtigsten Abnehmer für deutsche Waren zeigt beispielsweise aktuell erhebliche strukturelle Schwächen als Nachwirkung einer völlig verfehlten Coronapolitik. Zusammenfassend ist zu konstatieren, dass aus der zu erwarteten wirtschaftlichen Gesamtverfassung des Landes zunächst eher Risiken für den Herner Haushalt erwachsen werden.

Um die unmittelbaren negativen Auswirkungen der COVID-19 Pandemie für kommunale Haushalte ein Stück weit abzdämpfen, stockte das Land im GFG 2021 und 2022 die verteilbaren Finanzausgleichsmassen mit Landesmitteln auf. Herne hat dadurch in den beiden Jahren um rd. 12 Mio. Euro erhöhte Schlüsselzuweisungen erhalten. Diese zusätzlichen auf der **Aufstockung** beruhenden **Schlüsselzuweisungen** sind aber als eine kreditähnliche Gewährung zu verstehen. Bei Lagebesserung wird das Land diese Mittel über verringerte Zuweisungen in der Zukunft wieder zurückerhalten. Den Zeitpunkt für einen Rückzahlungsbeginn in Form reduzierter Schlüsselzuweisungen über 50 Jahre hinweg sieht die Landesregierung völlig unverständlich ab 2024 gekommen. Im Einklang mit den kommunalen Vorschriften sind diese rückzahlbaren Beträge bislang nicht vollständig als künftige Belastung verortet. Im Rahmen der Berücksichtigung der GFG-Modellrechnung und der Orientierungsdaten sieht der Haushaltsplan 2024 jedoch eine ratierliche Reduzierung dieser Verbindlichkeit vor.

Ein weiteres Risiko im Bereich der Ertragsplanung liegt bei den **Erträgen aus den Rettungsdienstgebühren**. Hier konnte in den Verhandlungen zwischen der Stadt Herne und den Krankenkassen kein Einvernehmen erzielt werden. Die von der Stadt Herne verfolgte Ermittlung der Gebühren für 2022 und im Folgezeitraum wird von den Krankenkassen bei einer wertmäßig sehr bedeutenden Position bisher nicht akzeptiert und ein Normenkontrollverfahren veranlasst. In der Haushaltsplanung basieren die Ansätze auf der eigenen Ermittlung. Sollte im weiteren Verfahren eine Gebührenreduzierung erfolgen, wären auch die Planansätze entsprechend zu verändern. Die Stadt Herne wurde bei der Gebührenermittlung maßgeblich durch ein externes Wirtschaftsprüfungsunternehmen begleitet.

Die Entwicklung der **Transferaufwendungen** und „faktischen Transferaufwendungen“ stellt ein erhebliches Risiko für die Herner Haushaltsplanung dar. Das betrifft sowohl die Fallzahlen- als auch die Fallkostenentwicklung. Insbesondere bei den Leistungen für Arbeitssuchende – KdU, den familienunterstützenden und erzieherischen Hilfen sowie der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung, welche die Stadt über die Landschaftsverbandsumlage finanziell belastet, gab und gibt es voraussichtlich kontinuierliche Aufwandssteigerungen. Auch bei der klassischen Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem dritten Kapitel SGB XII sind ansteigende Tendenzen zu verzeichnen. Statistikwerte zur Struktur der Herner Bevölkerung im Sozial- und Bildungsbereich lassen erahnen, dass es auch künftig für Herne eine große Herausforderung darstellt, im aktuellen

Digital- und Technologiezeitalter mit anderen Regionen Schritt halten zu können. Zunächst ist erst einmal denkbar, dass sich die Diskrepanzen zu wirtschaftlich starken Regionen mit einer durchschnittlich gebildeteren Bevölkerung und einer besseren Sozialstruktur nochmals verstärken werden.

Ob sich die **Flüchtlingszahlen**, wie in der aktuellen Haushaltsplanung angenommen, auf gegenüber der Vorjahresplanung erhöhtem Niveau stabilisieren, hängt stark von den weltpolitischen und perspektivisch auch klimatischen Entwicklungen ab. In letzter Zeit ist auch wieder ein merklicher Anstieg der illegalen Migration und Schleusungskriminalität aus dem arabischen Raum über die immer noch nicht ausreichend geschützten EU-Außengrenzen Südosteuropas festzustellen.

Während laut Statistik des Bundesamts für Migration und Flüchtlinge im Jahr 2021 insgesamt 148.233 Asylanträge in Deutschland gestellt wurden, erhöhte sich die Zahl in 2022 bereits auf 217.774. Dieser Trend hält weiter an. Von Januar bis Oktober 2023 wurden 267.384 Erstanträge gestellt, was bei konstanter weiterer Entwicklung einem Jahreswert von rd. 320.000 Anträgen entsprechen würde. Über die Hälfte der Asylanträge aus 2023 wurden dabei von Personen aus den Ländern Syrien, Afghanistan, Iran und dem Irak gestellt.

Zu einer immer größeren Herausforderung – finanziell als auch in der Umsetzung – wird die Schaffung immer neuer zuwanderungsbedingter Kapazitäten zur Unterbringung als auch tagtäglichen Begleitung z.B. im Kita- oder Schulbereich.

Selbst wenn die Dynamik der Flüchtlingsmigration zukünftig einmal nachlassen sollte und kaum neue Flüchtlinge in Herne aufgenommen würden, sieht sich die Stadt Herne angesichts der Flüchtlingsstruktur mit einer besonderen Situation konfrontiert. Insbesondere gilt es, die bereits in Herne lebenden Flüchtlinge im Rahmen der **Integrationsaufgabe** intensiv zu begleiten. Auch mit der erfolgten Erhöhung der Zuweisungen des Landes zur Flüchtlingsfinanzierung hat Herne immer noch einen Zuschussbedarf in Millionenhöhe zu decken.

Verschärft wird die Lage noch durch die **zusätzlich stattfindende Armutsmigration von Menschen aus Südosteuropa** durch Nutzung der EU-Freizügigkeit. Hierdurch erreichen Bevölkerungsgruppen Deutschland, die oftmals noch schwieriger integrierbar sind. In dieser Gemengelage sehen sich Städte wie Herne ohne Beeinflussungsmöglichkeiten bezüglich der Beschränkung der Anzahl Ankommender in einem „Teufelskreis“ gefangen. Jeder Euro, der gesetzlich verpflichtend zusätzlich in den Sozialsektor fließen muss, kann nicht an anderer Stelle in die Stadtentwicklung investiert oder zur Verringerung der kommunalen Verschuldung eingesetzt werden. Damit vergrößert sich das Risiko, dass Herne immer weiter abgehängt wird.

In der Gesamtbetrachtung ist festzustellen, dass die Zuwanderung für den Herner Haushalt vor allem mit Risiken verbunden ist (z. B. durch nicht auskömmliche finanzielle Unterstützung bei der Bereitstellung sozialer Leistungen). Chancen hieraus (z. B. durch Besetzung offener Stellen am Arbeitsmarkt und Stärkung der örtlichen Kaufkraft) sind diesen untergeordnet.

Die Entwicklung der **Personalaufwendungen** stellt aufgrund der bisherigen Steigerungen und der Bedeutung für den Herner Haushaltsplan ebenfalls ein Risiko dar. In diesem Zusammenhang sind insbesondere die Entwicklungen der Pensions- und Beihilferückstellungen, notwendige Stellenneueinrichtungen aufgrund gesetzlicher Erfordernisse sowie zukünftige über die eingeplanten Steigerungsraten hinausgehende Tarifabschlüsse bzw. Besoldungsanpassungen als Folge hoher Inflation zu nennen.

Im Jahresabschluss 2022 werden Pensionsrückstellungen von 405 Mio. Euro ausgewiesen, denen auf der Aktivseite der Bilanz kein Deckungsvermögen z. B. in Form von Wertpapieren gegenübersteht.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen drohen bei gleichbleibenden Fachbereichsbudgets Einschränkungen bei den Handlungsspielräumen infolge anhaltend **hoher Inflationserwartungen**. Alternatives Risiko dazu wären drohende Planansatzsteigerungen. Der Trend hierzu zeichnet sich immer stärker ab. Aufgrund der Rekordinflation von 8,7 % allein in 2022 und weiter steigenden Preisen in 2023 (Prognose rund 6 %) liegen die Preise für Waren und Dienstleistungen bereits jetzt auf einem deutlich erhöhten Niveau. Selbst wenn es gelingen sollte, die Inflation innerhalb der beiden nächsten Jahre zu „bändigen“ und auf das EZB-Zielniveau von rund 2 % im Jahr zu bringen, wäre mit Budgets in bisheriger Höhe nicht mehr adäquat zu wirtschaften.

Ein besonderes Risiko besteht in den **Baukostensteigerungen** insbesondere bei den größeren Bauvorhaben (Neubau Feuerwachen, Neubau Kindertagesstätten, Schulen, Dienstgebäuden etc.). Diese liegen aufgrund Material- und Fachkräftemangel sowie sich verschärfenden Bauvorschriften seit einiger Zeit weit über den allgemeinen Inflationsraten. In der Folge könnte dies dazu führen, dass weniger Projekte umgesetzt werden können. Daneben könnten höhere Aufwendungen für Reparaturen infolge verschobener Grundsanierungen drohen.

Ein weiterer signifikanter Risikofaktor ist das **überproportional angestiegene Zinsniveau**. In vergangenen Jahren an Bedeutung verloren, ist das Thema Zinsaufwendungen nun wieder in den Blickpunkt gerückt. Hintergrund ist die im Sommer 2022 eingeleitete Zinswende der EZB. Primäres Ziel der EZB ist die Wahrung der Preisstabilität. Angesichts der deutlich gestiegenen Inflation muss die Zentralbank mit Zinserhöhungen gegensteuern. Entsprechend hatte sie die Leitzinsen im Juli 2022 erstmals nach vielen Jahren um 0,5 % (auf 0,5 %) erhöht. Bis September 2023 folgten weitere Zinserhöhungen bis auf ein Niveau von aktuell 4,5 %. Der Zinsgipfel scheint nun erreicht zu sein. Sollten Negativentwicklungen in Europa wieder zu steigenden Inflationsraten führen, wären weitere – zumindest kleine – Zinsschritte zu erwarten. Bleiben diese aus, wären bereits in 2024 wieder wirtschaftsbelebend wirkende Zinssenkungen denkbar.

Auf den Herner Haushalt wirkt sich die Zinswende aufgrund der hohen Kreditlasten natürlich negativ aus. Die Folgen werden aber in den Planansätzen erst über mehrere Perioden hinweg ihre volle Wirkung entfalten, da die erhöhten Zinsen neben Neukreditaufnahmen erst bei einer Refinanzierung auslaufender Kredite zur Anwendung kommen und große Teile des bestehenden Kreditvolumens langfristig finanziert sind.

Im vorangegangenen Abschnitt wurde bereits auf die **Verschuldung** Hernes eingegangen, die aufgrund ihres Ausmaßes zunächst erst einmal **erhebliche Haushaltsrisiken** in sich birgt, insbesondere da im Bereich der Liquiditätssicherungskredite keine maßgeblichen Reduzierungen aus eigener Kraft möglich sind. Im Falle der Umsetzung des angekündigten **Entschuldungsprogramms für die kommunale Ebene** ergäbe sich hier allerdings eine deutliche **Chance** auf eine Lageverbesserung. Von daher ist das Thema für Herne von ausgesprochen hoher Bedeutung – nicht zuletzt auch durch die erfolgte EZB-Zinswende. Bildlich gesprochen sitzt Herne auf einem Pulverfass. Neben eines bereits realisierten coronabedingten Anstiegs der Verschuldung, der durch die mittelbaren Folgewirkungen des Kriegs in der Ukraine vor allem in Form stark erhöhter Inflation weiter verstärkt wird, führen auch nicht länger hinausschiebbare Großinvestitionen wie dem Neubau der Haupt- Feuer- und Rettungswachen, den Schulsanierungen und dem Kita-Ausbau zu erheblichen zusätzlichen Kreditaufnahmen.

3 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Ordentliche Erträge	687.274.394	699.856.234	715.966.226	747.728.642	771.141.224	794.898.514
Ordentliche Aufwendungen	674.291.289	742.233.211	762.411.587	798.446.844	822.538.172	843.972.545
Ordentliches Ergebnis	12.983.104	-42.376.977	-46.445.361	-50.718.203	-51.396.948	-49.074.030
Finanzerträge	10.792.542	2.326.700	7.898.500	6.600.100	5.544.700	5.537.400
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.778.185	13.688.400	19.441.100	23.534.000	27.023.700	33.019.600
Finanzergebnis	2.014.358	-11.361.700	-11.542.600	-16.933.900	-21.479.000	-27.482.200
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	14.997.462	-53.738.677	-57.987.961	-67.652.103	-72.875.948	-76.556.230
Außerordentliche Erträge	--	54.599.666	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	--	54.599.666	--	--	--	--
Jahresergebnis	14.997.462	860.989	-57.987.961	-67.652.103	-72.875.948	-76.556.230

4 Erträge

Die Gesamtsumme aller geplanten Erträge in Höhe von 723.864.726 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2024 [EUR]	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	233.828.200	32,30
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.016.893	40,76
Sonstige Transfererträge	8.135.500	1,12
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.918.908	7,17
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.048.150	0,97
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	87.343.035	12,07
Sonstige ordentliche Erträge	29.266.940	4,04
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.408.600	0,47
Ordentliche Erträge	715.966.226	98,91
Finanzerträge	7.898.500	1,09
Summe	723.864.726	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 756.782.600 Euro. Im aktuellen Planjahr verringern sich die Gesamterträge um 32.917.874 Euro auf 723.864.726 Euro.

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Steuern und ähnliche Abgaben	200.340.058	201.415.000	233.828.200	246.054.900	256.053.200	263.565.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.050.296	309.698.860	295.016.893	310.288.791	326.874.880	342.273.344
Sonstige Transfererträge	14.412.157	7.546.000	8.135.500	8.189.900	8.212.200	8.296.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.507.200	49.128.085	51.918.908	52.620.117	47.305.001	44.251.312
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.140.551	6.607.100	7.048.150	6.783.450	6.645.150	6.635.950
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	77.279.935	92.922.860	87.343.035	89.571.735	91.606.935	95.220.235
Sonstige ordentliche Erträge	32.053.361	29.238.128	29.266.940	29.811.149	30.035.258	30.247.273
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.490.835	3.300.200	3.408.600	4.408.600	4.408.600	4.408.600
Ordentliche Erträge	687.274.394	699.856.234	715.966.226	747.728.642	771.141.224	794.898.514
Finanzerträge	10.792.542	2.326.700	7.898.500	6.600.100	5.544.700	5.537.400
Außerordentliche Erträge	--	54.599.666	--	--	--	--
Summe	698.066.936	756.782.600	723.864.726	754.328.742	776.685.924	800.435.914

4.1 Steuern

4.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten und Hebesätze

Eine wesentliche Säule der Ertragsseite des Ergebnisplanes sind die Steuern, hier insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die Gewerbesteuer und die Grundsteuer B.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Grundsteuer A	18.628	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Grundsteuer B	29.413.491	32.721.000	32.721.000	32.821.000	33.421.000	33.771.000
Gewerbesteuer	78.800.625	68.700.000	95.128.000	101.502.000	106.374.000	109.672.000
Anteil Einkommensteuer	58.501.347	65.564.000	69.379.000	74.166.000	78.245.000	81.688.000
Anteil Umsatzsteuer	11.833.142	12.022.000	12.598.000	12.963.000	13.209.000	13.460.000
Vergnügungssteuer	4.270.305	4.400.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Hundesteuer	1.325.519	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Beherbergungssteuer	--	--	--	200.000	200.000	200.000
Ausgleichsleistungen	16.177.001	16.737.000	17.731.200	18.131.900	18.333.200	18.503.200
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	200.340.058	201.415.000	233.828.200	246.054.900	256.053.200	263.565.200

Zu den in der vorstehenden Tabelle aufgeführten Ausgleichsleistungen gehören die **Kompensationsleistungen nach dem GFG** sowie die Erträge aus der **Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben**. Bei den Kompensationsleistungen handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Belastungen der Gemeinden aufgrund der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes aus dem Jahr 2011. Die Planung basiert auf der Modellrechnung zum GFG 2024 und eine Steigerung erfolgt anhand des mittlerweile vorliegenden Orientierungsdaten-Runderlasses 2024 - 2027 des MHKBD vom 16. August 2023. Bei den Erträgen aus der Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben handelt es sich um Zuweisungen vom Land aufgrund der Reform des Sozialrechts, da die entsprechenden Unterstützungsleistungen (Wohngeld) nicht mehr vom Land, sondern von den Kreisen und kreisfreien Städten erbracht werden. Die Kalkulation basiert auf dem Bescheid des Jahres 2023.

Die Kalkulation der Ansätze der **Steuererträge** stützt sich auf die Ergebnisse des Vorjahres, ggf. modifiziert um vorliegende Erkenntnisse und Prognosen für das laufende Jahr. Die Indizierung für die Finanzplanungsjahre erfolgt anhand des aktuellen Orientierungsdaten-Runderlasses.

Die Hebesätze für die einzelnen Steuerarten gehen aus der nachfolgenden Tabelle hervor:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Hebesatz Grundsteuer A	240	240	240	240	240	240
Hebesatz Grundsteuer B	745	830	830	830	830	830
Hebesatz Gewerbesteuer	500	500	500	500	500	500

4.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl im Zeitverlauf dargestellt:

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen ist. Die Kennzahl zeigt auf, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Sie bleibt im Zeitverlauf relativ konstant, liegt jedoch im kommunalen Vergleich auf niedrigem Niveau.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuerquote [%]	29	28	32	32	33	33

Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist grundsätzlich eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl (EW) abgebildet.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer B je EW [EUR]	187	209	214	215	219	221

Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer deutlich stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt. Die Prognose für das Jahr 2023, bereinigt um einmalige Effekte, stellt die Basis der aktuellen Planung dar, gesteigert wird entsprechend des Orientierungsdaten-Runderlasses des MHKBD vom 16.08.2023.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gewerbsteuer je EW [EUR]	501	439	621	663	696	719

Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt.

Anteil Einkommensteuer je Einwohner

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anteil Einkommensteuer je EW [EUR]	372	419	453	485	512	536

Anteil Umsatzsteuer je Einwohner

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anteil Umsatzsteuer je EW [EUR]	75	77	82	85	86	88

4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die größte Ertragskontengruppe im Haushaltsplan der Stadt Herne dar.

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet:

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.050.296	309.698.860	295.016.893	310.288.791	326.874.880	342.273.344
davon Schlüsselzuweisungen	214.305.926	223.190.300	203.327.800	212.477.500	224.376.200	234.024.300
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	12.346.240	8.283.800	8.341.800	8.658.400	9.070.100	9.403.900
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	75.242.633	62.626.696	68.020.400	73.707.850	77.763.950	83.476.996
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	15.155.497	15.598.064	15.326.893	15.445.041	15.664.630	15.368.148

Die **Schlüsselzuweisungen** sind mit deutlichem Abstand die größte Einzelertragsposition im Ergebnishaushalt der Stadt Herne. Es handelt sich hierbei um allgemeine Zuweisungen, die nach festgelegten Parametern finanzkraftabhängig berechnet und jährlich vom Land an die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände verteilt werden. Geregelt wird dies im jährlich vom Land zu erlassenden Gemeindefinanzierungsgesetz.

Die Planung basiert auf der Modellrechnung zum GFG 2024. Die Indizierung für die Finanzplanungsjahre erfolgt anhand der aktualisierten Orientierungsdaten 2024 - 2027 (Neuberechnung auf Basis des Kabinettschlusses vom 22.08.2023 zu den Eckpunkten für das GFG 2024).

Mit der Erhöhung der Steuereinnahmekraft der Stadt Herne, die im interkommunalen Vergleich derzeit überdurchschnittlich ist, sinken die Ansprüche an Zuweisungen nach dem GFG für Herne als Schlüsselzuweisungsempfänger gleichzeitig enorm, so dass per Saldo (aus Gewerbesteuerzuwachs und Schlüsselzuweisungsrückgang) nur ein vergleichsweise kleines Plus verbleibt.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit der Stadt von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungsquote [%]	46	44	41	41	42	43

4.3 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden oder andere Gewinnanteile sowie sonstige Finanzerträge.

Finanzerträge

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Finanzerträge	10.792.542	2.326.700	7.898.500	6.600.100	5.544.700	5.537.400

Das Jahr 2022 enthält eine Sonderausschüttung der Herner Gesellschaft für Wohnungsbau mbH (HGW) von brutto 8 Mio. Euro.

Während im Jahr 2023 keine Ausschüttung der Sparkasse Herne vorgesehen war (die Mindererträge wurden gemäß NKF-CUIG in der Planung isoliert), wird ab der Haushaltsplanung 2024 wieder mit Ausschüttungen von bis zu 5 Mio. Euro im Jahr 2024 und jeweils rd. 3 Mio. Euro p. a. in den Folgejahren (brutto) gerechnet.

5 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 781.852.687 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsübersicht

	Plan 2024 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	212.897.000	27,23
Versorgungsaufwendungen	18.858.900	2,41
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.097.045	11,91
Transferaufwendungen	287.404.400	36,76
Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.943.734	14,45
Bilanzielle Abschreibungen	37.210.508	4,76
Ordentliche Aufwendungen	762.411.587	97,51
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.441.100	2,49
Summe	781.852.687	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 755.921.611 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Aufwendungen um 25.931.076 Euro auf 781.852.687 Euro.

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Personalaufwendungen	188.906.800	206.984.500	212.897.000	225.212.200	231.272.000	232.353.600
Versorgungsaufwendungen	19.169.341	18.679.900	18.858.900	24.886.900	25.957.100	24.752.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.882.220	89.271.945	93.097.045	90.794.145	91.162.745	91.265.095
Transferaufwendungen	230.549.983	267.164.650	287.404.400	306.223.000	321.415.700	339.094.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.970.679	122.343.299	112.943.734	112.921.954	111.301.614	111.753.463
Bilanzielle Abschreibungen	35.812.268	37.788.917	37.210.508	38.408.646	41.429.012	44.753.486
Ordentliche Aufwendungen	674.291.289	742.233.211	762.411.587	798.446.844	822.538.172	843.972.545
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.778.185	13.688.400	19.441.100	23.534.000	27.023.700	33.019.600
Summe	683.069.474	755.921.611	781.852.687	821.980.844	849.561.872	876.992.145

Aufwandsdeckungsgrad

Die ordentlichen Aufwendungen sind im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum wie nachfolgend dargestellt durch ordentliche Erträge gedeckt.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwandsdeckungsgrad [%]	102	94	94	94	94	94

5.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen neben den Transferaufwendungen eine der größten Aufwandspositionen des Herner Haushaltsplanes dar.

Sie entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Summe Personal- und Versorgungsaufwand	208.076.140	225.664.400	231.755.900	250.099.100	257.229.100	257.106.500

Für die Planung 2024 wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen flächendeckend neu kalkuliert. Dies wurde im Wesentlichen auf der Grundlage der nachfolgend dargestellten Parameter durchgeführt:

- Abrechnungsdaten der aktuellen Besoldungs- und Entgeltzahlungen
- Planungsannahmen bezüglich der Steigerungen in der mittelfristigen Finanzplanung aufgrund von Tarif- und Besoldungserhöhungen
- Aufwendungen für Stellenneueinrichtungen (z. B. Planung KiTa-Strategie)
- Aufwendungen für mögliche Beförderungen/Höhergruppierungen
- Auswirkung des Quotierungsverfahrens im Rahmen der Haushaltskonsolidierung (Details siehe Haushaltssicherungskonzept)
- Ergebnisse des Gutachtens der kvw/Heubeck AG über die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen

Als potentielle Risiken bei der aktuellen Planung lassen sich, wie auch in den Vorjahren, insbesondere Stellenneueinrichtungen aufgrund gesetzlicher oder sonstiger Erfordernisse, die mangelnde Realisierung von Stelleneinsparungen im Rahmen des Quotierungsverfahrens sowie die Entwicklung von Beihilfezahlungen und Tarifabschlüssen festhalten.

Weitergehende Informationen zu den Personalaufwendungen befinden sich auch im Haushaltssicherungskonzept im Band II. Die laufenden Personalaufwendungen stellen eine wesentliche Säule im Konsolidierungsprogramm der Stadt Herne dar.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie beträgt in Herne im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung rund 30 %.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalintensität [%]	28	28	28	28	28	28

5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

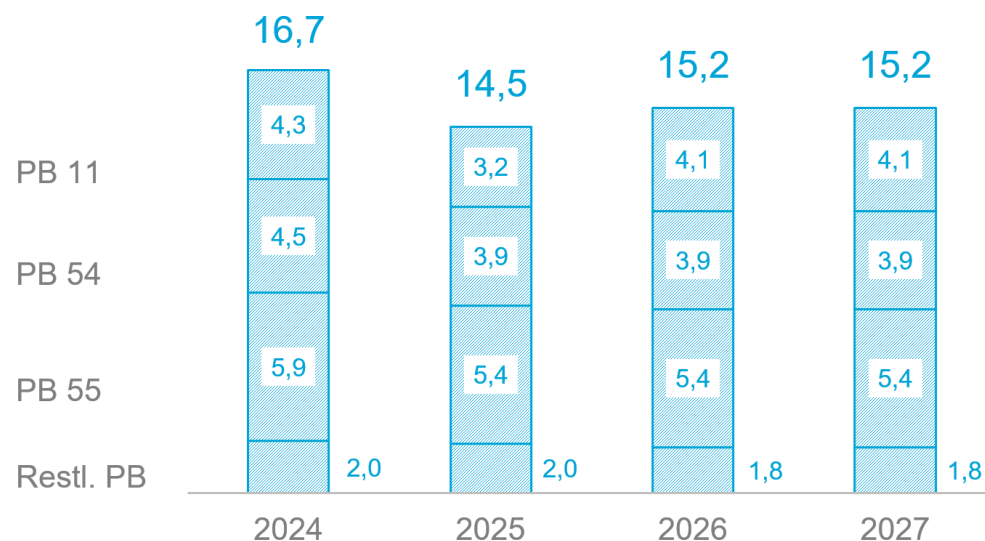
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	51.041.166	46.143.820	41.673.920	39.421.920	39.725.820	39.725.820
Unterhaltung bewegliches Vermögen	8.909.664	5.009.242	5.207.867	7.243.967	7.240.867	7.246.367
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	8.762.860	8.828.000	9.580.400	9.713.200	9.849.100	9.938.900
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	29.168.529	29.290.883	36.634.858	34.415.058	34.346.958	34.354.008
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.882.220	89.271.945	93.097.045	90.794.145	91.162.745	91.265.095

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Die Stadt Herne plant mit den durchgeführten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Jahr 2024 Aufwendungen i. H. v. 16,7 Mio. Euro. Begründet werden diese im Wesentlichen durch den Produktbereich 55 – Natur- und Landschaftspflege (2024: 5,9 Mio. Euro) und den dort verorteten Aufwendungen für die Unterhaltung der Grün- und Freiflächen, Friedhöfe und Landschaftsflächen. Zudem finden sich wesentliche Posten in den Produktbereichen 54 – Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV (2024: 4,5 Mio. Euro) durch die dort veranschlagten Aufwendungen zur Erhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Brücken, Beleuchtungs- und Lichtsignalanlagen, etc.) sowie Produktbereich 11 – Innere Verwaltung (2024: 4,3 Mio. Euro) mit den dort verorteten Aufwendungen zur Gebäudeunterhaltung.

Geplante Aufwendungen für Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen [Mio. €]



Eine Zusammenfassung oder Einzelnennung von wesentlichen Maßnahmen im PB 55 – Natur- und Landschaftspflege ist aufgrund der Vielzahl einzelner Maßnahmen nicht zielführend. Es ist anzumerken, dass diversen Aufwendungen entsprechende Erträge aus Förderprogrammen gegenüberstehen.

Zu den wesentlichen Maßnahmen im PB 54 – Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV zählen:

- Unterhaltung der städtischen Beleuchtungsanlagen | 2,0 Mio. Euro
- Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen | 1,0 Mio. Euro
- Unterhaltung Signalanlagen | 0,9 Mio. Euro

Zu den wesentlichen Maßnahmen im PB 11 – Innere Verwaltung zählen:

- Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | 4,2 Mio. Euro

Nach den Teilergebnisplänen der jeweiligen Produkte befinden sich zu einzelnen Sachverhalten weitergehende Erläuterungen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat und in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	15	12	12	11	11	11

5.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen im engeren Sinn (i. e. S.) stellen mit 287.404.400 Euro die größte Aufwandsposition des städtischen Haushaltes dar. Sie entwickeln sich im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum folgendermaßen:

Transferaufwendungen i. e. S.

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Transferaufwendungen	230.549.983	267.164.650	287.404.400	306.223.000	321.415.700	339.094.000

Neben den Transferaufwendungen i. e. S., die nach der Veranschlagungssystematik des Neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) auch der gleichnamigen Haushaltsposition zuzuordnen sind, gibt es noch Positionen, die bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden, gemäß ihrer Zweckbestimmung allerdings ebenfalls zu den Transferleistungen gehören. Es handelt sich hierbei um die Leistungsbeteiligungen für Arbeitssuchende einschließlich der KdU sowie Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket. Diese stellen, gemeinsam mit den Transferaufwendungen i. e. S., die „faktischen Transferaufwendungen“ dar.

Die **wesentlichen Bestandteile der „faktischen Transferaufwendungen“** sind nachfolgend aufgelistet:

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Zuschüsse an verbund. Unternehmen, Beteiligun- gen)	67.973.867	78.147.650	82.459.900	91.220.700	98.045.600	106.801.800
<i>Davon alleine Zuschüsse an Einrichtungen im Rahmen der Kindertagesbetreuung</i>	<i>49.341.369</i>	<i>54.504.700</i>	<i>60.035.000</i>	<i>67.177.700</i>	<i>73.311.000</i>	<i>81.374.700</i>
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb + außerhalb von Einrichtungen	51.760.114	65.439.200	68.854.400	72.403.800	75.949.300	81.050.900
<i>Davon entsprechende Aufwendungen im Bereich Asyl- bewerberleistungsgesetz</i>	<i>6.480.460</i>	<i>6.343.800</i>	<i>8.545.500</i>	<i>8.245.700</i>	<i>8.078.300</i>	<i>7.910.900</i>
Leistungen der Jugendhilfe (SGB VIII)	36.137.448	39.481.000	45.259.700	45.266.700	45.965.800	45.914.000
BuT-Leistungen innerhalb der Transferaufwendungen	988.476	856.800	1.078.000	1.125.200	1.127.600	1.158.400
Sonstige soziale Leistungen	7.084.000	7.174.600	8.144.700	8.305.300	8.469.200	8.636.400
Umlage an den Landschaftsverband (LWL)	53.731.010	60.691.000	65.963.600	71.950.400	75.797.700	79.341.000
Zwischensumme Transferaufwendungen mit Sozial- charakter	217.674.914	251.790.250	271.760.300	290.272.100	305.355.200	322.902.500
Gewerbesteuerumlage	4.616.344	6.409.000	6.659.000	7.106.000	7.447.000	7.678.000
Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR)	2.349.652	2.547.600	2.555.900	2.695.700	2.824.300	2.924.300
Zuschüsse an verbund. Unternehmen, Beteiligungen	3.538.194	4.046.900	3.730.900	3.450.900	3.090.900	2.890.900
Sonstige Transferaufwendungen	2.370.879	2.370.900	2.698.300	2.698.300	2.698.300	2.698.300
Gesamttransferaufwendungen gemäß Ergebnisplan	230.549.983	267.164.650	287.404.400	306.223.000	321.415.700	339.094.000
<i>Nachrichtlich: Leistungsbeteiligung Arbeitsuchende (ein- schl. KdU)+Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) als sons- tiger ordentlicher Aufwand</i>	<i>62.994.792</i>	<i>85.080.300</i>	<i>71.091.300</i>	<i>70.529.500</i>	<i>69.415.100</i>	<i>69.786.300</i>
„Faktische Sozialtransferaufwendungen“	280.669.706	336.870.550	342.851.600	360.801.600	374.770.300	392.688.800

Die Transferaufwendungen weisen weiterhin insgesamt steigende Tendenzen auf. Hier sind insbesondere die Tagesbetreuung für Kinder einschließlich der U3-Betreuung, die Grundsicherung und Hilfen nach dem SGB XII sowie die Umlage an den LWL zu nennen.

Die Aufwandsentwicklung steht auch in engem Zusammenhang mit der **Flüchtlingsmigration**, die sich monetär erstmals in den Haushaltsplänen 2016 und 2017 niederschlug und zum aktuellen Zeitpunkt weiterhin viele Millionen Euro ungedeckte Aufwendungen für den Herner Haushalt bedeutet. In der Planung sind zudem zusätzliche **Haushaltsbelastungen in Zusammenhang mit dem Ukrainekrieg** enthalten.

Für den Bereich der Tagesbetreuung für Kinder ist die Planung anhand der „Gesamtstädtischen Strategieplanung der Herner Kindertageseinrichtungen“ erfolgt. Hinzu kommen Erkenntnisse aus der Reform des Kinderbildungsgesetzes ab dem Kindergartenjahr 2020/2021. Den in der vorstehenden Tabelle dargestellten steigenden Aufwendungen stehen auch steigende Zuweisungserträge entgegen.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Transferaufwandsquote [%]	34	36	38	38	39	40

Im Nachfolgenden wird die Entwicklung der Transferaufwandsquote unter Berücksichtigung der weiter oben dargestellten „faktischen Transferaufwendungen“ abgebildet. Hier kommt es zu einer konstanten Steigerung.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
„faktische Sozialtransferaufwandsquote“ [%]	42	45	45	45	46	47

Umlagezahlungen an Landschaftsverband und Regionalverband

Einen großen Anteil an den Transferaufwendungen machen die Umlagen an den LWL und den RVR aus. Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlagen an Landschafts- und Regionalverband

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Umlagen an LWL	53.731.010	60.691.000	65.963.600	71.950.400	75.797.700	79.341.000
Umlagen an RVR	2.349.652	2.547.600	2.555.900	2.695.700	2.824.300	2.924.300
Summe Umlagen an Landschafts- und Regionalverband	56.080.662	63.238.600	68.519.500	74.646.100	78.622.000	82.265.300

Über die Umlage an den LWL werden die Mitgliedskommunen insbesondere an den beim LWL entstehenden Aufwendungen für die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung beteiligt. Die demographische Entwicklung, Fallzahlensteigerungen, die steigenden Kosten pro Fall sowie gesetzliche Standardverbesserungen haben in der Vergangenheit, und werden wahrscheinlich auch zukünftig, zu weiteren Aufwandssteigerungen führen. Im Rahmen von steigenden Umlagezahlungen wird dies an die Kommunen weitergegeben.

Die Planung der Umlage an den LWL basiert auf der vom LWL im Rahmen des Eckdatenpapiers zum Haushaltsplanentwurf 2024 angekündigten Hebesatzentwicklung (2024: 17,55 % | 2025: 18,15 % | 2026: 18,25 % | 2027: 18,45) und den Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung zum GFG 2024.

Die Steigerung der Umlagen an den LWL und RVR für die Finanzplanungsjahre erfolgt anhand der aktualisierten Orientierungsdaten 2024 - 2027 (Neuberechnung auf Basis des Kabinettschlusses vom 22.08.2023 zu den Eckpunkten für das GFG 2024).

5.4 Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Weitere den Ergebnisplan wesentlich beeinflussende Faktoren sind die bilanziellen Abschreibungen auf das städtische Infrastrukturvermögen und den bebauten Grundbesitz sowie die damit korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (etwa Zuwendungen). Durch die Abschreibungen findet der Ressourcenverbrauch durch die alterungsbedingte Wertminderung, etwa der städtischen Gebäude und Straßen, seine Darstellung im Ergebnisplan. Der im Haushaltsplan 2024 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagte Abschreibungsaufwand, die Erträge aus Sonderpostenauflösung sowie der Saldo daraus werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Abschreibungen und Auflösung Sonderposten

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.267.388	16.953.372	15.896.805	15.816.062	16.077.005	15.857.915
Aufwendungen aus Abschreibungen	35.812.268	37.788.917	37.210.508	38.408.646	41.429.012	44.753.486
Saldo aus Auflösung der Sonderposten und Abschreibungen	-19.544.880	-20.835.545	-21.313.703	-22.592.584	-25.352.008	-28.895.572

Die Planwerte ab dem Jahr 2026 für die Abschreibungen enthalten die Abschreibung des Bilanzpostens „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ in Höhe von rd. 1 Mio. Euro p. a. aufgrund der COVID-19-Pandemie und rd. 0,3 Mio. Euro p. a. aufgrund des Ukrainekriegs. Dahinter stehen die isolierten Haushaltsschäden gemäß NKF-CUIG.

5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.778.185	13.688.400	19.441.100	23.534.000	27.023.700	33.019.600

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen wurden anhand aktueller Entwicklungen und Erkenntnisse kalkuliert. Insbesondere wurden die Auswirkungen der Zinswende der EZB auf die Zinskonditionen berücksichtigt.

Die Stadt Herne macht auch weiterhin von dem Wahlrecht Gebrauch, die Zinsen für Fremdkapital, welche im Herstellungszeitraum eines Vermögensgegenstandes entstehen, zu aktivieren. Die zunächst positiven Ergebniseffekte werden sich auf der Zeitschiene allerdings durch höhere Abschreibungen neutralisieren.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinslastquote [%]	1,3	1,8	2,5	2,9	3,3	3,9

6 Ergebnis

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Ordentliches Ergebnis	12.983.104	-42.376.977	-46.445.361	-50.718.203	-51.396.948	-49.074.030
Finanzergebnis	2.014.358	-11.361.700	-11.542.600	-16.933.900	-21.479.000	-27.482.200
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	14.997.462	-53.738.677	-57.987.961	-67.652.103	-72.875.948	-76.556.230
Außerordentliches Ergebnis	--	54.599.666	--	--	--	--
Jahresergebnis	14.997.462	860.989	-57.987.961	-67.652.103	-72.875.948	-76.556.230

Damit ist der Haushaltsplan der Stadt Herne nicht ausgeglichen (weitere Ausführungen hierzu befinden sich im Haushaltssicherungskonzept im Band II).

Bei dem außerordentlichen Ergebnis im Jahr 2023 handelt es sich einerseits um die Isolierung der Haushaltsschäden infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine entsprechend des NKF-CUIG. Hinzu kommt zudem der Effekt aus der geplanten Wahlrechtsausübung bei der Bewertung der Beihilferückstellungen nach § 37 Abs. 1 S. 9 KomHVO NRW.

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis je EW [EUR]	83	-271	-303	-332	-336	-322

Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d. h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Zinsaufwand und Zinserträge, Gewinnanteile verbundener Unternehmen) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Finanzergebnis je EW [EUR]	13	-73	-75	-111	-141	-180

7 Finanzplan

Im Finanzplan werden alle Ein- und Auszahlungen der Stadt vollständig abgebildet. Hier werden auch Zahlungen erfasst, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen und damit nicht dem Ergebnisplan zuzuordnen sind. Dazu gehören etwa Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (z. B. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen und Auszahlungen für Baumaßnahmen oder den Erwerb von Vermögensgegenständen).

Die Eckdaten des Finanzplanes stellen sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653.313.731	674.881.356	697.172.053	725.754.463	747.636.935	771.466.181
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.163.992	699.072.538	726.017.663	756.051.163	780.421.963	809.693.413
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.149.739	-24.191.182	-28.845.610	-30.296.700	-32.785.028	-38.227.232
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.423.345	53.404.200	45.708.800	43.653.520	41.923.880	30.255.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.611.040	102.325.900	116.458.300	147.247.050	129.409.750	68.258.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.187.695	-48.921.700	-70.749.500	-103.593.530	-87.485.870	-38.003.800
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.962.044	-73.112.882	-99.595.110	-133.890.230	-120.270.898	-76.231.032
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	248.258.338	890.080.200	919.065.900	954.783.900	943.560.600	901.310.100
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	266.460.696	816.967.300	819.470.700	820.893.600	823.289.700	825.079.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.202.358	73.112.900	99.595.200	133.890.300	120.270.900	76.231.100
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-4.240.314	18	90	70	2	68

7.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.676.921	48.218.300	40.772.500	37.938.620	36.348.880	24.830.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.279.430	2.560.000	3.060.000	3.060.000	3.060.000	3.060.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	106.175	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	7.351	--	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	1.162.403	1.143.400	1.143.800	1.142.400	1.142.500	1.142.600
Beiträge und ähnliche Entgelte	191.066	1.407.500	657.500	1.437.500	1.297.500	1.147.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	29.423.345	53.404.200	45.708.800	43.653.520	41.923.880	30.255.100
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.949.131	7.911.300	7.867.200	5.432.700	3.704.000	1.327.500
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.563.921	1.084.800	1.034.800	1.034.800	1.034.800	1.034.800
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	5.190.943	13.662.500	15.436.000	21.374.500	15.850.800	10.548.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.600	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.772.915	79.661.300	92.114.300	119.399.050	108.814.150	55.342.600
Sonstige investive Auszahlungen	130.530	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	59.611.040	102.325.900	116.458.300	147.247.050	129.409.750	68.258.900

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit informieren über die vermögenswirksamen Aktivitäten der Stadt Herne.

Den größten Posten der investiven Auszahlungen stellen die Baumaßnahmen dar. Diese sind im Zeitverlauf zum Teil stark schwankend, was

insbesondere auf die Planung der Großprojekte, wie zum Beispiel im Zusammenhang mit der Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH, dem Neubau der Feuer und Rettungswache 1, dem Ausbau der Schullandschaft oder Stadtumbaumaßnahmen, zurückzuführen ist.

Aufgrund der extrem angespannten Haushaltslage und der damit verbundenen Verschuldung sowie der Limitierungsvorgaben des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes sind die Bauinvestitionen jedoch begrenzt. Ein erweiterter Investitionsspielraum ergibt sich durch verschiedene Förderprogramme des Bundes und vom Land NRW.

Die vom Rat der Stadt am 29. November 2016 beschlossene **Gründung der Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH (HSM)** hat ebenfalls einen großen Einfluss auf die Investitionstätigkeit der Stadt Herne. So sind sowohl die voraussichtlich zu leistenden Zahlungen an die Gesellschaft als auch die entsprechende Kreditaufnahme (in Tranchen insgesamt 100 Mio. Euro) in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Ein beträchtlicher Teil der Investitionsauszahlungen wird außerhalb des Finanzplanungszeitraumes erfolgen. Die entsprechende Maßnahmenplanung erfolgt in Abstimmung mit der Umsetzung der zuvor genannten Förderprojekte. So hat der Rat der Stadt am 27. Februar 2018 die Konkretisierung und Anpassung der Maßnahmen zur Modernisierung, Sanierung sowie Erweiterung von Schulstandorten im Rahmen von Objektbeauftragungen an die HSM sowie von weiteren Finanzierungs-/ Förderprogrammen beschlossen und seitdem regelmäßig ergänzt.

Der geplante **Neubau der Hauptfeuer- und Rettungswachen** Herne-Mitte (Wache 1) und Wanne-Eickel (Wache 2) weist mit rund 122 Mio. Euro im aktuellen Haushaltsplanungszeitraum (2024 bis 2027) ebenfalls ein hohes Investitionsvolumen aus (siehe hierzu auch Kapitel 2.2 – Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung). Aufgrund der Dimensionen der Vorhaben ist weiterhin davon auszugehen, dass es Anpassungen bei der Planung geben wird.

Aufgrund **steigender Schülerzahlen**, der Umsetzung des „**Offenen Ganztags an Schulen (OGS)**“ im Primärschulbereich sowie des **Wechsels von G8 auf G9** muss die Schullandschaft in Herne in erheblichem Maße an die neuen Bedingungen angepasst werden. Zwar erhält die Stadt Herne sowohl für den OGS-Ausbau als auch für den Wechsel von G8 auf G9 Finanzhilfen von Bund und Land, diese sind jedoch nicht auskömmlich. Insgesamt sind in der aktuellen Haushaltsplanung (2024 bis 2027) für Schulträgeraufgaben rund 104 Mio. Euro Investitionsauszahlungen vorgesehen (Eigenanteil: rund 92 Mio. Euro).

Auch die Umsetzung der „**Gesamtstädtischen Strategieplanung der Herner Kindertageseinrichtungen**“ wird weiter vorangetrieben und ist seit der Haushaltsplanung des vergangenen Jahres weiter konkretisiert worden. Im aktuellen Teilfinanzplan (2024 bis 2027) des Produkts 3601 „Tagesbetreuung für Kinder“ ist hier zu in Vorjahren etatisierten Maßnahmen weiteres Investitionsvolumen von insgesamt rund 20 Mio. Euro vorgesehen.

Für die Darstellung der Investitionsmaßnahmen in den Teilfinanzplänen der einzelnen Organisationseinheiten hat der Gesetzgeber im Rahmen des NKF Vorgaben für die Veranschlagungsstrukturen gemacht. Gemäß § 4 KomHVO NRW sind Einzelmaßnahmen auszuweisen, wenn diese

oberhalb einer vom Rat festgelegten Wertgrenze liegen. Im Haushaltsplan der Stadt Herne liegt diese Wertgrenze bei 50.000 Euro. Abweichend davon werden im Bezirkshaushaltsplan alle Investitionsmaßnahmen mit bezirklichem Bezug unabhängig von ihrer Wertgrenze einzeln ausgewiesen. Zudem werden ausgewählte Investitionen nach den jeweiligen Teilplänen weitergehend erläutert.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionsauszahlungen je EW [EUR]	379	653	760	962	847	448

7.2 Finanzierungstätigkeit

Im Teil des Finanzplanes, der sich mit der Finanzierungstätigkeit befasst, werden die Zahlungsvorgänge aus der Kreditaufnahme für Investitionen und deren planmäßige Tilgung erfasst. Aufgrund des geänderten Haushaltsrechts wird ab dem Jahr 2020 auch erstmals die Aufnahme und Rückzahlung von Liquiditätskrediten geplant. Diese Regelung erfolgte entgegen der einvernehmlichen Sicht der kommunalen Familie, dass es sich hierbei um eine nicht planbare Größe handelt. Zu dieser Neuerung existiert weiterhin keine schlüssige Erklärung und konkrete Planungsvorgabe des Landes.

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2022 [EUR]	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Kreditaufnahmen für Investitionen	14.758.338	44.564.300	71.749.700	104.931.900	87.485.800	42.993.500
Aufnahme von Liquiditätskrediten	233.500.000	845.515.900	847.316.200	849.852.000	856.074.800	858.316.600
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	248.258.338	890.080.200	919.065.900	954.783.900	943.560.600	901.310.100
Tilgung von Investitionskrediten	14.960.696	16.967.300	19.470.700	20.893.600	23.289.700	25.079.000
Tilgung von Liquiditätskrediten	251.500.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	266.460.696	816.967.300	819.470.700	820.893.600	823.289.700	825.079.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.202.358	73.112.900	99.595.200	133.890.300	120.270.900	76.231.100

7.3 Kreditaufnahmen für Investitionen

Die notwendige Höhe für Kreditaufnahmen für Investitionen im Jahr 2024 beläuft sich auf 71.749.700 Euro und betrifft mit

- 32.108.200 Euro den Kernhaushalt
- 19.539.000 Euro die Inanspruchnahme der Sonderkreditermächtigung für die HSM
- 20.102.500 Euro die Inanspruchnahme der Sonderkreditermächtigung für die HFRW 1

Die Steuerungsgröße für die Finanzierung der städtischen Investitionen ist neben Sacherfordernissen die Höhe der hierfür benötigten Kreditaufnahmen am Kapitalmarkt. Die für das jeweilige Haushaltsjahr notwendige Gesamtsumme ist auch unter den Vorgaben des NKF als Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung festzusetzen. Sie leitet sich aus dem Saldo aus Investitionstätigkeit ab.

Im Bereich der Investitionen hat die Stadt Herne in besonderem Maße den „Spagat“ zwischen unterschiedlichen Interessenlagen zu meistern. Zum einen dürfen nachfolgende Generationen nicht über ein vertretbares Maß hinaus mit aus Investitionsmaßnahmen resultierenden langfristigen Schulden und Folgeaufwendungen belastet werden, zum anderen ist ein Mindestmaß an Investitionen zur Bewältigung des notwendigen Strukturwandels sowie der Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger unumgänglich.

Aus diesen Gründen versucht die Stadt Herne weiterhin an der Limitierung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs auf „Null Euro“ (Nettoneuverschuldung im unrentierlichen Bereich ohne Spezialgroßinvestitionen „Neubau Feuerwachen“, „Herner Schulmodernisierungsgesellschaft“) grundsätzlich festzuhalten.

In der folgenden Tabelle wird die Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes unter Berücksichtigung der im Haushaltsplan veranschlagten Investitionen dargestellt.

	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen	44.565.000	42.511.120	40.781.380	29.112.500
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	1.143.800	1.142.400	1.142.500	1.142.600
Summe investive Einzahlungen	45.708.800	43.653.520	41.923.880	30.255.100
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen (ohne Auszahlungen HSM)	97.919.500	130.569.450	120.880.750	64.729.600
Auszahlungen aus Darlehensgewährungen	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	97.919.500	130.569.450	120.880.750	64.729.600
Finanzierungs- / Kreditbedarf (ohne HSM)	52.210.700	86.915.930	78.956.870	34.474.500
<i>Davon nur für Investitionsmaßnahmen ohne Darlehensvorgänge</i>	53.354.500	88.058.330	80.099.370	35.617.100
Tilgung von Krediten (bereinigt um HSM)	17.646.600	18.743.900	20.539.400	22.044.400
Nettoneuverschuldung	34.564.100	68.172.030	58.417.470	12.430.100
Finanzierungs- / Kreditbedarf rentierlich	12.334.400	18.829.200	16.768.100	6.250.100
vorl. finanzwirtschaftlicher Kreditbedarf	22.229.700	49.342.830	41.649.370	6.180.000
Neutralisierung der Auszahlungen für den Neubau der Feuer- und Rettungswachen 1 und 2	12.632.700	27.094.300	28.904.700	4.107.900
Finanzwirtschaftlicher Kreditbedarf ohne HSM und den Neubau der Feuer- und Rettungswache 1 und 2	9.597.000	22.248.530	12.744.670	2.072.100

Die Limitierung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs auf „Null Euro“ kann in der dargestellten Haushaltsplanung, insbesondere aufgrund unabwiesbarer und unaufschiebbarer Investitionen im Wesentlichen im Bereich der Pflichtaufgabe „Bereitstellung von Schulen“, nicht eingehalten werden. Ein starres Festhalten an dieser Restriktion würde zweifelsohne den notwendigen Abbau des Investitionsstaus der Stadt behindern und unausweichlich gewordene (teils schon umgesetzte), pflichtige Ausweitungen von Kapazitäten insbesondere im Schul- und Kitabereich blockieren.

Die Zahlungen, die aus der Gründung der HSM resultieren, werden aufgrund der dafür vorhandenen Sonderkreditermächtigung bei der Ermittlung nicht einbezogen.

Die außerordentlich zu finanzierenden Großinvestitionsprojekte im Rahmen des Neubaus der Feuer- und Rettungswachen 1 und 2 bleiben bei der Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs ebenfalls außen vor. Für die erforderliche Kreditaufnahme für die Hauptfeuer- und Rettungswache I besteht eine weitere Sonderkreditermächtigung.

8 Verpflichtungsermächtigungen

Neben dem Bedarf für kassenwirksame Auszahlungen (= Planansätze) können mit Verpflichtungsermächtigungen maßnahmenbezogene Ansätze für Ausschreibungen oder Auftragserteilungen, die erst in Folgejahren zu Auszahlungen führen werden, in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden. Gerade bei großen Investitionsvorhaben, deren Realisierung sich über mehrere Jahre erstreckt, besteht damit eine bessere Handhabung der Gesamtmaßnahme und mehr Flexibilität.

Die Haushaltssatzung setzt für die Verpflichtungsermächtigungen einen **Höchstbetrag von rund 245,2 Mio. Euro** fest.

Mit der Inanspruchnahme einer Verpflichtungsermächtigung und der damit verbundenen Festlegung auf die Durchführung der betreffenden Maßnahme entsteht eine Verringerung der Flexibilität im Gesamtinvestitionsbudget in den Folgejahren, da dieses durch die Inanspruchnahme gebunden wird.

9 Vermögen und Schulden

9.1 Entwicklung von Vermögen, Verbindlichkeiten, Bürgschaften, Gewährverträgen

Die Bilanz des Jahres 2022 enthält einen Überblick zur Vermögenslage der Stadt Herne, welche sich als Anlage zum Haushaltsplan im Band II befindet. Detailliertere Informationen hierzu werden im jeweiligen Jahresabschluss angegeben. Zudem ist die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Herne im nachfolgenden Kapitel dargestellt. Da innerhalb der Planungen keine Bilanzen existieren, werden hierzu keine Gegenüberstellungen angegeben, die mögliche Entwicklungen des Vermögens in Gänze darstellen.

Die Stadt Herne ist seit Jahren äußerst restriktiv mit neuen Bürgschaften und ihnen gleichkommende Verpflichtungen mit städtischen Eigengesellschaften umgegangen, sodass das potenzielle Risiko an dieser Stelle langfristig begrenzt ist.

Eine Übersicht über die Wirtschaftslage der Unternehmen und Einrichtungen befindet sich im Band II.

9.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Stadt Herne ist seit dem Jahr 2016 bilanziell überschuldet. Die in den Jahren 2018 bis 2022 erreichten Jahresüberschüsse haben dazu geführt, dass diese Überschuldung in kleinen Schritten abgebaut werden konnte. Allerdings weist die aktuelle Planung negative Jahresergebnisse aus, was wieder zu einer Erhöhung der Überschuldung führt.

	Plan 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]
Jahresergebnisse	860.989	-57.987.961	-67.652.103	-72.875.948	-76.556.230
Eigenkapitalstand zum 31.12.	-55.524.011	-113.511.972	-181.164.075	-254.040.023	-330.596.253

9.3 Kreditentwicklung

Aus der nachfolgenden Übersicht gehen sowohl die jeweiligen Stände der Kredite als auch die geplanten Aufnahmen und Tilgungen hervor:

	Ist 2022	Prognose 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	[EUR]	[EUR]	[EUR]	[EUR]	[EUR]	[EUR]
Stand Investitionskredite zum 31.12.	212.008.777	239.605.777	291.884.777	375.923.077	440.119.177	458.033.677
Aufnahme Investitionskredite	14.808.338	44.564.300	71.749.700	104.931.900	87.485.800	42.993.500
Tilgung Investitionskredite	15.265.195	16.967.300	19.470.700	20.893.600	23.289.700	25.079.000
Stand Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.	481.090.392	465.521.892	512.838.092	562.690.092	618.764.892	677.081.492

Entgegen der Entwicklung der letzten Jahre, in denen Herne einen Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung erreichen konnte, steigen die Kredite zur Liquiditätssicherung nunmehr wieder an. Ursächlich hierfür sind die entstandenen bzw. erwarteten Haushaltsschäden der COVID-19-Pandemie sowie insbesondere des Ukrainekriegs. Aufgrund ihrer Zahlungswirksamkeit führen sie zu zusätzlichen Finanzierungsbedarfen.

Für eine umfassende Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten wird an dieser Stelle auf die Übersicht im Band II verwiesen.

10 Haushaltssanierung

Die Stadt Herne kann planerisch im Haushaltsjahr 2024 sowie im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum gemäß § 84 GO NRW keinen Haushaltsausgleich darstellen. Damit ergibt sich gemäß § 76 GO NRW die Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, aus dem hervorgeht, „[...] dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird.“

Dieses Haushaltssicherungskonzept der Stadt Herne für die aktuelle Planung befindet sich im Band II.

Herne, im Dezember 2023

Dr. Hans Werner Klee

Stadtdirektor

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Herne für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Herne mit Beschluss vom 28. November 2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Ergebnisplan und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Herne voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	723.864.726 Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	781.852.687 Euro

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	697.172.053 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	726.017.663 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	45.708.800 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	116.458.300 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	919.065.900 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	819.470.700 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen für den Kernhaushalt erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

32.108.200 Euro

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

245.207.200 Euro

§ 4

Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage

Die Ausgleichsrücklage wurde bereits im Haushaltsjahr 2010 aufgezehrt. Das Eigenkapital und damit die allgemeine Rücklage wurden im Jahr 2016 vollständig aufgebraucht.

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung

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

wird auf

700.000.000 Euro

festgesetzt.

§ 6

Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	240 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	830 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	500 v.H.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch die Satzung über die Festsetzung der Steuerhebesätze für die Realsteuern in der Stadt Herne festgelegt, insofern hat die Angabe der Steuersätze in der Haushaltssatzung nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2034 wiederhergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Stellenplan

Im Stellenplan vorgesehene Vermerke über „künftig wegfallende“ (kw) oder „künftig umzuwandelnde“ (ku) Stellen werden wirksam mit einer Umsetzung oder dem Ausscheiden des Stelleninhabers.

§ 9

Bildung von Budgets, flexible Haushaltsführung

In den Teilplänen auf Produktebene und übergreifend für alle Produkte eines Fachbereichs sind die

Aufwandskontengruppen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)
Aufwandskontenart	Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)

zu einem Budget verbunden und gegenseitig deckungsfähig. Das Gleiche gilt für die entsprechenden Auszahlungsermächtigungen.

Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen werden zu einem Budget verbunden, für gegenseitig deckungsfähig erklärt und vom Fachbereich Personal und Zentraler Service zentral bewirtschaftet.

Die Aufwendungen für Post und Telekommunikation werden produktübergreifend zu einem Budget verbunden, für gegenseitig deckungsfähig erklärt und zentral vom Fachbereich Personal und Zentraler Service bewirtschaftet.

Die Abschreibungen werden zu einer Budgeteinheit zusammengefasst und für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Diese Budgeteinheit umfasst die Kostenarten der Kontengruppe 57 aller Produkte und wird vom Fachbereich Finanzsteuerung zentral bewirtschaftet.

Ebenso bilden die Kontierungen des Aufwandskontos 54860000 – Niederschlagungen ein Budget. Dies wird produktübergreifend über die Budgeteinheit „Niederschlagungen“ abgebildet und wird vom Fachbereich Steuern und Zahlungsabwicklung zentral bewirtschaftet.

Darüber hinaus werden alle Auszahlungskonten innerhalb einer Investitionsmaßnahme (Zahlungsbudget) für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge/-einzahlungen können zusätzlich im Sinne des § 21 Absatz 2 KomHVO NRW bestimmte Aufwands-/Auszahlungsermächtigungen erhöhen, sofern einzelne Haushaltsvermerke in den Teilplänen angebracht sind (unechte Deckungsfähigkeit). Grundsätzlich erfolgt eine solche Realisierung von Mehraufwendungen/-auszahlungen im Rahmen der Bereitstellung von überplanmäßigen bzw. außerplanmäßigen Mitteln gemäß § 11 der Haushaltssatzung.

Über weitere Ausnahmen entscheidet der Kämmerer.

§ 10

Aufstellung einer Nachtragssatzung

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW gilt ein (zusätzlicher) Jahresfehlbetrag der 7,5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigt.
2. Als erheblich sind Mehraufwendungen im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 2 GO NRW dann anzusehen, wenn sie im Einzelfall 2,5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigen. Das Gleiche gilt für Mehrauszahlungen in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 GO NRW gelten Investitionen und Instandsetzungen an Bauten bis zu einem Betrag von 2,5 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres. Für den Fall, dass für diese Investitionen oder Instandsetzungen an Bauten gesicherte anteilige investive Einzahlungen vorhanden sind, ist die Regelung gemäß Satz 1 nicht auf die investiven Auszahlungen sondern auf den Saldo (Auszahlungen minus Einzahlungen) anzuwenden.

§ 11

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

1. Erhebliche überplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 83 Absatz 2 GO NRW, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn die in § 9 der Haushaltssatzung beschriebenen Budgets, ansonsten die einzelnen Aufwandskontengruppen eines Produktes (Teilergebnisplan) einschließlich jeweiliger unechter Deckungen um den Betrag von 1 v.T. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres überschritten werden. Für außerplanmäßige konsumtive Aufwendungen gilt dies sinngemäß.
Das Gleiche gilt auch für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (konsumtiv) in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Jahres.

2. Erhebliche überplanmäßige investive Auszahlungen im Sinne des § 83 Absatz 2 GO NRW, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn das aus den zusammengefassten Auszahlungen bestehende Zahlungsbudget einer Maßnahme (§ 9 der Haushaltssatzung) um den Betrag von 0,5 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres überschritten wird. Für außerplanmäßige investive Auszahlungen gilt dies sinngemäß. Abweichend zum Satz 1 gilt für überplanmäßige Auszahlungen, die dem Projekt 7.111111 „Auszahlung HSM GmbH“ zuzuordnen sind, unabhängig von der Höhe, dass sie nicht der Zustimmung des Rates bedürfen, solange der Betrag der vom Rat beschlossenen Gesamtauszahlungen nicht überschritten wird.
3. Erhebliche über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn es zu Verschiebungen innerhalb des in der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen um den Betrag von 0,5 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres kommen wird. Verschiebungen innerhalb einer Maßnahme (§ 9 der Haushaltssatzung) sowie Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungen an die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH sind hiervon ausgenommen.
4. Von der Genehmigung des Rates stets ausgenommen sind interne Leistungsverrechnungen und Jahresabschlussbuchungen.
5. Als Bagatellgrenze im Sinne von § 83 Absatz 2 Satz 1 GO gilt ein Betrag in Höhe von 5.000 Euro. Wird eine Bagatellgrenze von 5.000 Euro nicht überschritten, müssen überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nicht den zuständigen bürgerchaftlichen Gremien zur Kenntnis gebracht werden.

Haushaltsplan 2024

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	200.340.058,49	201.415.000	233.828.200	246.054.900	256.053.200	263.565.200
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.050.296,44	309.698.860	295.016.893	310.288.791	326.874.880	342.273.344
3	+	Sonstige Transfererträge	14.412.156,85	7.546.000	8.135.500	8.189.900	8.212.200	8.296.600
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.507.199,92	49.128.085	51.918.908	52.620.117	47.305.001	44.251.312
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.140.551,03	6.607.100	7.048.150	6.783.450	6.645.150	6.635.950
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.279.934,57	92.922.860	87.343.035	89.571.735	91.606.935	95.220.235
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	32.053.361,20	29.238.128	29.266.940	29.811.149	30.035.258	30.247.273
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	2.490.835,29	3.300.200	3.408.600	4.408.600	4.408.600	4.408.600
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	687.274.393,79	699.856.234	715.966.226	747.728.642	771.141.224	794.898.514
11	-	Personalaufwendungen	188.906.799,80-	206.984.500-	212.897.000-	225.212.200-	231.272.000-	232.353.600-
12	-	Versorgungsaufwendungen	19.169.340,62-	18.679.900-	18.858.900-	24.886.900-	25.957.100-	24.752.900-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.882.219,50-	89.271.945-	93.097.045-	90.794.145-	91.162.745-	91.265.095-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	35.812.267,64-	37.788.917-	37.210.508-	38.408.646-	41.429.012-	44.753.486-
15	-	Transferaufwendungen	230.549.983,19-	267.164.650-	287.404.400-	306.223.000-	321.415.700-	339.094.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.970.678,65-	122.343.299-	112.943.734-	112.921.954-	111.301.614-	111.753.463-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	674.291.289,40-	742.233.211-	762.411.587-	798.446.844-	822.538.172-	843.972.545-
18	=	Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	12.983.104,39	42.376.977-	46.445.361-	50.718.203-	51.396.948-	49.074.030-
19	+	Finanzerträge	10.792.542,18	2.326.700	7.898.500	6.600.100	5.544.700	5.537.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.778.184,63-	13.688.400-	19.441.100-	23.534.000-	27.023.700-	33.019.600-
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.014.357,55	11.361.700-	11.542.600-	16.933.900-	21.479.000-	27.482.200-
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	14.997.461,94	53.738.677-	57.987.961-	67.652.103-	72.875.948-	76.556.230-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	54.599.666	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	54.599.666	0	0	0	0
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 u. 25)	14.997.461,94	860.989	57.987.961-	67.652.103-	72.875.948-	76.556.230-
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 u. 27)	14.997.461,94	860.989	57.987.961-	67.652.103-	72.875.948-	76.556.230-
29	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.013.800,91-	0	0	0	0	0
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	6.887.310,88	0	0	0	0	0
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	11.537.415,70	0	0	0	0	0
33	=	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	15.410.925,67	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	196.692.460,84	201.751.700	234.164.900	246.391.600	256.389.900	263.901.900
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.374.557,95	294.100.796	279.690.000	294.843.750	311.210.250	326.905.196
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	10.086.194,98	7.546.000	8.135.500	8.189.900	8.212.200	8.296.600
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.612.839,68	48.272.850	51.203.050	51.904.250	46.589.150	43.548.350
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.182.184,03	6.607.100	7.048.150	6.783.450	6.645.150	6.635.950
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.692.060,00	92.922.860	87.343.035	89.571.735	91.606.935	95.220.235
7	+	Sonstige Einzahlungen	21.887.518,80	21.353.350	21.688.918	21.469.678	21.438.650	21.420.550
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.786.450,82	2.326.700	7.898.500	6.600.100	5.544.700	5.537.400
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653.314.267,10	674.881.356	697.172.053	725.754.463	747.636.935	771.466.181
10	-	Personalauszahlungen	168.220.212,52-	193.633.700-	198.571.400-	206.508.700-	211.961.400-	214.493.900-
11	-	Versorgungsauszahlungen	18.744.264,77-	19.766.800-	21.781.600-	22.774.400-	23.906.000-	25.165.800-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.541.616,30-	89.271.945-	93.097.045-	90.794.145-	91.162.745-	91.265.095-
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.975.902,04-	14.115.000-	20.415.000-	25.529.000-	29.630.000-	36.726.000-
14	-	Transferauszahlungen	233.508.469,78-	267.164.650-	287.404.400-	306.223.000-	321.415.700-	339.094.000-
15	-	Sonstige Auszahlungen	91.173.954,09-	115.120.443-	104.748.218-	104.221.918-	102.346.118-	102.948.618-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.164.419,50-	699.072.538-	726.017.663-	756.051.163-	780.421.963-	809.693.413-
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	44.149.847,60	24.191.182-	28.845.610-	30.296.700-	32.785.028-	38.227.232-
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.676.920,60	48.218.300	40.772.500	37.938.620	36.348.880	24.830.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.385.604,24	2.635.000	3.135.000	3.135.000	3.135.000	3.135.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	191.065,76	1.407.500	657.500	1.437.500	1.297.500	1.147.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.169.754,35	1.143.400	1.143.800	1.142.400	1.142.500	1.142.600
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.423.344,95	53.404.200	45.708.800	43.653.520	41.923.880	30.255.100
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.563.920,68-	1.084.800-	1.034.800-	1.034.800-	1.034.800-	1.034.800-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.772.914,69-	79.661.300-	92.114.300-	119.399.050-	108.814.150-	55.342.600-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.190.943,48-	13.662.500-	15.436.000-	21.374.500-	15.850.800-	10.548.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.600,00-	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.949.130,62-	7.911.300-	7.867.200-	5.432.700-	3.704.000-	1.327.500-
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	130.530,28-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.611.039,75-	102.325.900-	116.458.300-	147.247.050-	129.409.750-	68.258.900-
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	30.187.694,80-	48.921.700-	70.749.500-	103.593.530-	87.485.870-	38.003.800-
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	13.962.152,80	73.112.882-	99.595.110-	133.890.230-	120.270.898-	76.231.032-

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rech	14.758.337,74	44.564.300	71.749.700	104.931.900	87.485.800	42.993.500
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	233.500.000,00	845.515.900	847.316.200	849.852.000	856.074.800	858.316.600
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverh	14.960.695,73-	16.967.300-	19.470.700-	20.893.600-	23.289.700-	25.079.000-
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	251.500.000,00-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	18.202.357,99-	73.112.900	99.595.200	133.890.300	120.270.900	76.231.100
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.240.205,19-	18	90	70	2	68
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.886.022,38	0	0	0	0	0
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	1.645.817,19	18	90	70	2	68

Haushaltsquerschnitt Teil 1: Ergebnisplanung

PB	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes ¹⁾
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
11	Innere Verwaltung	22.144.120	140.101.257-	117.957.137-	15.500	117.941.637-	0	117.941.637-
12	Sicherheit und Ordnung	45.197.987	66.261.494-	21.063.507-	0	21.063.507-	0	21.063.507-
21	Schulträgeraufgaben	12.183.225	31.721.285-	19.538.060-	0	19.538.060-	0	19.538.060-
25	Kultur und Wissenschaft	4.500.602	15.281.363-	10.780.760-	0	10.780.760-	0	10.780.760-
31	Soziale Leistungen	95.081.209	181.273.337-	86.192.127-	0	86.192.127-	0	86.192.127-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	59.052.197	150.244.588-	91.192.391-	0	91.192.391-	0	91.192.391-
41	Gesundheitsdienste	810.070	6.508.439-	5.698.368-	0	5.698.368-	0	5.698.368-
42	Sportförderung	671.182	4.635.008-	3.963.826-	43.200	3.920.626-	0	3.920.626-
51	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	2.672.996	11.779.175-	9.106.179-	0	9.106.179-	0	9.106.179-
52	Bauen und Wohnen	1.345.695	3.728.655-	2.382.960-	3.300	2.379.660-	0	2.379.660-
53	Ver- und Entsorgung	8.815.000	0	8.815.000	0	8.815.000	0	8.815.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen	9.663.958	40.381.836-	30.717.878-	0	30.717.878-	0	30.717.878-
55	Natur- und Landschaftspflege	5.321.045	23.368.833-	18.047.788-	0	18.047.788-	0	18.047.788-
56	Umweltschutz	728.737	3.300.848-	2.572.110-	0	2.572.110-	0	2.572.110-
57	Wirtschaft und Tourismus	2.209.675	4.581.951-	2.372.276-	7.779.700	5.407.424	0	5.407.424
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	445.568.528	79.243.520-	366.325.008	19.384.300-	346.940.708	0	346.940.708
	SUMME	715.966.226	762.411.587-	46.445.361-	11.542.600-	57.987.961-	0	57.987.961-

1) Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Haushaltsquerschnitt Teil 2: Finanzplanung

PB	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11	Innere Verwaltung	10.343.850	135.859.201-	125.515.351-	4.885.400	30.075.500-	25.190.100-	150.705.451-	0	0	0	13.082.000-
12	Sicherheit und Ordnung	43.296.750	48.223.367-	4.926.617-	315.000	23.226.600-	22.911.600-	27.838.217-	0	0	0	108.564.700-
21	Schulträgeraufgaben	11.330.400	28.715.100-	17.384.700-	1.928.000	21.001.400-	19.073.400-	36.458.100-	0	0	0	67.794.500-
25	Kultur und Wissenschaft	4.378.300	14.550.200-	10.171.900-	599.500	2.254.300-	1.654.800-	11.826.700-	0	0	0	1.025.000-
31	Soziale Leistungen	95.074.200	177.581.600-	82.507.400-	0	71.000-	71.000-	82.578.400-	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	57.679.300	147.192.125-	89.512.825-	7.739.800	9.039.300-	1.299.500-	90.812.325-	0	0	0	7.992.300-
41	Gesundheitsdienste	786.068	6.061.420-	5.275.352-	18.400	23.400-	5.000-	5.280.352-	0	0	0	0
42	Sportförderung	141.700	3.013.760-	2.872.060-	143.400	2.204.500-	2.061.100-	4.933.160-	0	0	0	1.945.000-
51	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	895.150	8.976.275-	8.081.125-	6.136.800	8.122.500-	1.985.700-	10.066.825-	0	0	0	3.557.000-
52	Bauen und Wohnen	1.344.100	3.044.843-	1.700.743-	58.800	34.000-	24.800	1.675.943-	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	8.815.000	0	8.815.000	0	0	0	8.815.000	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen	2.606.200	25.367.900-	22.761.700-	13.519.400	17.739.800-	4.220.400-	26.982.100-	0	0	0	38.231.700-
55	Natur- und Landschaftspflege	4.229.260	21.494.357-	17.265.097-	260.000	2.284.000-	2.024.000-	19.289.097-	0	0	0	3.015.000-
56	Umweltschutz	671.200	2.911.890-	2.240.690-	200.000	362.000-	162.000-	2.402.690-	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	9.989.375	4.433.825-	5.555.550	986.600	15.000-	971.600	6.527.150	0	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	445.591.200	98.591.800-	346.999.400	8.917.700	0	8.917.700	355.917.100	919.065.900	819.470.700-	99.595.200	0
	SUMME	697.172.053	726.017.663-	28.845.610-	45.708.800	116.453.300-	70.744.500-	99.590.110-	919.065.900	819.470.700-	99.595.200	245.207.200-

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
1	3	4	4
2024	113,596	97,258	34,353
2023	68,725	62,911	940
2022	34,124		
2021			
Summe:	182,322	160,168	35,293
<u>Nachrichtlich:</u>			
in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen, davon:	104,932	87,486	42,994
Aufnahme von Krediten	44,405	31,669	22,048
Sonderkreditauf-nahme	18,016	8,529	8,519
InvestKredite FW	42,511	47,288	12,427

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produkte:

P.11.01 Betreuung bürgerschaftlicher Gremien und Mandatsträger

P.11.02 Repräsentation, Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen

P.11.03 Organisationsberatung/zentrale Dienste

P.11.04 IT-Infrastruktur und Anwendungen

P.11.05 Personalmanagement

P.11.06 Sonstige Personalwirtschaft

P.11.07 Rechnungsprüfung

P.11.08 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

P.11.09 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

P.11.10 Finanzsteuerung

P.11.11 Immobiliensteuerung

P.11.12 Mitarbeitervertretung

P.11.13 Verwaltungssteuerung

P.11.14 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

P.11.15 Gebäudemanagement

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.493.751,97	6.248.436	6.514.588	6.487.909	6.325.345	5.991.198
3	+	Sonstige Transfererträge	932.887,57	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.514,75	6.150	10.350	10.350	10.350	10.350
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.531.904,99	2.170.700	2.708.800	2.355.800	2.193.800	2.183.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.036.605,71	918.800	840.100	796.500	797.300	798.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.068.139,36	10.929.394	11.070.282	11.096.031	11.100.449	11.259.149
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.407.518,63	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	26.485.322,98	21.273.479	22.144.120	22.746.590	22.427.244	22.242.697
11	-	Personalaufwendungen	55.835.209,31-	68.119.209-	70.060.377-	77.320.412-	81.533.871-	82.785.945-
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.994.373,13-	5.437.950-	5.502.330-	7.261.698-	7.574.588-	7.223.842-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.181.070,30-	30.548.025-	27.913.725-	26.550.125-	26.336.925-	26.507.225-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.151.013,82-	12.981.917-	13.286.249-	12.934.066-	12.968.386-	14.140.034-
15	-	Transferaufwendungen	151.434,90-	130.100-	130.100-	130.100-	130.100-	130.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.222.646,34-	21.256.976-	23.208.476-	23.218.176-	22.997.776-	22.928.276-
		davon Verfügungsmittel	5.267,63-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	131.535.747,80-	138.474.177-	140.101.257-	147.414.576-	151.541.646-	153.715.422-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	105.050.424,82-	117.200.697-	117.957.137-	124.667.986-	129.114.402-	131.472.725-
19	+	Finanzerträge	5.861,14	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	5.861,14	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	105.044.563,68-	117.185.197-	117.941.637-	124.652.486-	129.098.902-	131.457.225-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	43.785.466	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	43.785.466	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	105.044.563,68-	73.399.731-	117.941.637-	124.652.486-	129.098.902-	131.457.225-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	0	0	0	0	0	0
		48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	1.046.899,60	1.306.999	1.791.947	1.427.768	1.363.920	1.450.705
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	1.412.521,92	1.289.873	1.349.748	1.349.748	1.349.748	1.349.748
		92000030 IT-Druck	509.928,13	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.085.612,38	12.954.949-	25.040.618	30.672.583	34.444.935	35.504.508
		92000050 IT-Aufwendungen	8.854.957,27	9.663.210	14.517.971	15.004.136	14.666.462	15.126.490
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	52.436.261,08	41.617.709	47.036.857	45.831.733	46.745.186	48.783.678
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.054.100,04	1.112.300	1.136.200	1.136.200	1.136.200	1.136.200
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	8.537.283,84	8.132.095	10.380.831	10.603.186	10.759.054	10.867.075
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.937.564,26	50.167.237	101.254.172	106.025.354	110.465.504	114.218.402
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	500-	500-	500-	500-	500-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	30.092,00-	38.600-	40.600-	40.600-	40.600-	40.600-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	352,00-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	1.054.100,00-	1.112.300-	1.136.200-	1.136.200-	1.136.200-	1.136.200-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	21.759,44-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		58116000 Aufw. f. Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-
		58117000 Aufwand aus strat. Immobilienmanagement	1.046.899,60-	1.306.999-	1.791.947-	1.427.768-	1.363.920-	1.450.705-
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.550.457,61-	1.715.084-	1.838.256-	1.688.532-	1.669.883-	2.645.360-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	1.288.011,83-	1.545.531-	1.550.624-	1.777.027-	1.783.623-	1.967.964-
		92000030 IT-Druck	112.541,21-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.892.938,37-	3.341.067	6.403.651-	7.840.607-	8.804.877-	9.078.604-
		92000050 IT-Aufwendungen	2.723.756,61-	3.014.814-	4.529.614-	4.681.294-	4.575.943-	4.719.473-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.822.699,77-	3.167.581-	3.066.825-	2.988.321-	3.047.909-	3.180.874-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	44.154,96-	46.593-	47.594-	47.594-	47.594-	47.594-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	826.910,28-	767.196-	979.280-	1.000.256-	1.014.960-	1.025.150-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.414.673,68-	9.429.030-	21.439.992-	22.683.600-	23.540.910-	25.347.924-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	33.521.673,10-	32.661.524-	38.127.457-	41.310.731-	42.174.308-	42.586.746-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.039.077,51	1.997.200	1.885.400	0	400.000	400.000	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.279.639,50	2.500.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	6.318.717,01	4.497.200	4.885.400	0	3.400.000	3.400.000	3.000.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.549.802,42-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.829.578,57-	24.359.900-	26.069.300-	13.082.000-	20.509.600-	11.279.000-	5.779.300-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	475.333,79-	2.467.400-	3.031.400-	0	2.237.400-	1.752.400-	1.552.400-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.600,00-	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	18.858.314,78-	27.802.100-	30.075.500-	13.082.000-	23.721.800-	14.006.200-	8.306.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.539.597,77-	23.304.900-	25.190.100-	13.082.000-	20.321.800-	10.606.200-	5.306.500-

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1101 **Betr bürgersch.Grem/Mandatstr**

Organisationseinheit:	Fachbereich 10	Verantwortlich:	Hr. Adamek
Beschreibung: - Geschäftsstelle Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Ortsrecht und Kommunalverwaltungsrecht - Aufwandsentschädigung Mandatsträger, Sitzungsdienst, Fraktionskostenzuschüsse - Bezirksverwaltungsstellen, Geschäftsstelle der Bezirksvertretungen			
Leistungen: 11.01.01 Betreuung Gremien 11.01.02 Entschädigung Mandatsträger 11.01.03 Fraktionskostenzuschüsse			
Produktziele: – Optimale Betreuung von Mandatsträgern, bürgerschaftlichen Gremien und Fraktionen – Organisation des Sitzungsdienstes nach rechtlichen und internen Regelungen – Förderung von Politikinteresse bei Kindern und Jugendlichen			
Zielgruppen: Kommunale Mandatsträger*innen, Ratsfraktionen und –gruppen, bürgerschaftliche Gremien, Bürger*innen und Einwohner*innen, politisch interessierte Kinder und Jugendliche			
Auftragsgrundlage: 11.01.01 Gemeindeordnung, Beschlüsse bürgerschaftl. Gremien, Ortsrecht 11.01.02 / 03 Gemeindeordnung, KomHVO, Entschädigungsverordnung 11.01.05 Initiative des Oberbürgermeisters Pohlmann 1992 Verwaltungsanweisungen, Satzungen, Verordnungen			
Sonstiges: Der Bereich 10 ist Bindeglied zwischen den bürgerschaftlichen Gremien und den Fachbereichen und direkte Kontaktstelle zwischen Bürger*innen, Einwohner*innen und Verwaltung zugleich.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1101 Betr bürgersch.Grem/Mandatstr

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1101000000:							
110101	Entschädigungszahlungen Mandatsträger (Euro)	1.062.746,57	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00
110102	Fraktionskostenzuschüsse (Euro)	940.746,57	943.400,00	943.400,00	943.400,00	943.400,00	943.400,00
110107	Anzahl Projekte KiJuPa (Stück)	10,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
110191	Aufwanddeckungsgrad (%)	6,92	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
110192	Personalaufwandsquote (%)	23,67	25,00	25,00	26,00	26,00	26,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1101 Betr bürgersch.Grem/Mandatstr

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.134,55	700	700	533	333	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	211.671,30	185.900	189.100	189.100	189.100	189.100
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	222.805,85	186.600	189.800	189.633	189.433	189.100
11	-	Personalaufwendungen	765.528,65-	809.407-	809.643-	870.659-	880.226-	868.875-
12	-	Versorgungsaufwendungen	220.116,30-	199.681-	205.718-	271.514-	283.228-	270.055-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.407,41-	52.700-	52.700-	52.700-	52.700-	52.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.682,72-	3.683-	3.653-	3.093-	2.867-	2.504-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.195.344,10-	2.165.700-	2.148.200-	2.148.200-	2.148.200-	2.148.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.236.079,18-	3.231.171-	3.219.914-	3.346.166-	3.367.220-	3.342.334-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	3.013.273,33-	3.044.571-	3.030.114-	3.156.533-	3.177.787-	3.153.234-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.013.273,33-	3.044.571-	3.030.114-	3.156.533-	3.177.787-	3.153.234-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	17.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	17.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.013.273,33-	3.027.571-	3.030.114-	3.156.533-	3.177.787-	3.153.234-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	28.910,14-	40.777-	41.244-	45.039-	43.867-	47.779-
		92000030 IT-Druck	11.320,41-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	50.752,65-	53.563	108.319-	134.370-	150.346-	152.360-
		92000050 IT-Aufwendungen	34.504,26-	180.611-	271.332-	280.444-	274.134-	282.731-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	69.575,18-	54.983-	24.417-	23.773-	24.251-	25.321-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.062,64-	223.808-	446.311-	484.626-	493.598-	509.192-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.208.335,97-	3.251.379-	3.476.425-	3.641.159-	3.671.384-	3.662.426-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1101	Betr bürgersch.Grem/Mandatstr

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Der Ansatz in den Zeilen 13 und 16 des Teilergebnisplanes umfasst im Wesentlichen folgende Aufwendungen:

- Aufwandsentschädigungen für Mandatsträger (Kennzahl 110101)	1.020.000 Euro	(der Ansatz wurde trotz der tatsächlichen Aufwendungen des Vorjahres - ca. 1.063.000 Euro - zunächst nicht verändert)
- Fraktionszuwendungen (Kennzahl 110102)	943.400 Euro	(der Ansatz wurde aufgrund der tatsächlichen Aufwendungen des Vorjahres nicht verändert)
- Mitgliedsbeiträge	ca. 124.000 Euro	- Deutscher Städtetag - Deutsches Institut für Urbanistik - Gesellschaft der Freund der Ruhr-Universität Bochum - Gesellschaft zur Förderung der Integrationsarbeit in Herne - Volksbund deutsche Kriegsgräberfürsorge - Freundeskreis Bochumer Synagoge - Verein der Freund der Technischen Fachhochschule Georg Aricola zu Bochum - Mayors for Peace

Des Weiteren sind Aufwendungen für das Kinder- und Jugendparlament (15.000 Euro) und für Betriebsmittel im Ansatz enthalten.

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1102	Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Organisationseinheit:	Fachbereich 10	Verantwortlich:	Hr. Adamek
Beschreibung: - Repräsentationsangelegenheiten des Oberbürgermeisters - Förderung und Durchführung von städtepartnerschaftlichen Begegnungen, Pflege internationaler Beziehungen und Kontakte, Bindeglied zum Partnerschaftsverein - Organisation von Veranstaltungen des Oberbürgermeisters - Ehrung von Alters- und Ehejubiläen, Ehrenpatenschaften des Bundespräsidenten - Verleihung von Verdienstorden des Bundes und des Landes - Ehrenamtsbüro			
Leistungen: 11.02.01 Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen 11.02.02 Repräsentation und Veranstaltungen		11.02.03 Ehrenamtsbüro	
Produktziele: - Förderung gegenseitiger Toleranz durch städtepartnerschaftliche Begegnungen - Förderung von Bürgernähe, Imageverbesserung d. Repräsentationsveranstaltungen - Würdigung v. Alters- und Ehejubilaren, Ehrungen von verdienten Bürger*innen - Koordinierung von ehrenamtlichem Engagement			
Zielgruppen: Gäste der Stadt Herne, Partnerschaftsverein, Gruppen aus den Partner- und Patenstädten, Bürger*innen und Einwohner*innen, Ordensempfänger*innen			
Auftragsgrundlage: Städtepartnerschaften – Beschlüsse des Rates der Stadt Herne Repräsentation, Veranstaltungen – Weisungen des Oberbürgermeisters Verdienstorden – Ordensstatuten des Bundespräsidialamtes vom 08.12.1955 Landesorden – Gesetz über die Verdienstorden des Landes Nordrhein-Westfalen			
Sonstiges: Städtepartnerschaften bestehen mit: Hénin-Beaumont (Frankreich 1954) Wakefield (England 1955) Ometepe (Nicaragua 1987) Belgorod (Russische Föderation 1990) Lutherstadt Eisleben (Sachsen-Anhalt 1990) Konin (Polen 1991) Besiktas (Türkei 2016) Luzhou (China 2019)			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1102 Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1102000000:							
110201	Städtepartnerschaftliche Begegnungen (Stück)	1,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
110202	Repräsentationsveranst. d. Oberbürgerm. (Stück)	13,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
110203	Sachkosten pro Jubiläum (Euro)	12,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
110291	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110292	Personalaufwandsquote (%)	61,33	63,00	64,00	64,00	63,00	64,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1102 Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.067,88	168	168	168	68	68
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	540,80	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	21.608,68	268	168	168	68	68
11	-	Personalaufwendungen	542.558,19-	477.286-	564.253-	594.086-	601.116-	597.237-
12	-	Versorgungsaufwendungen	99.614,92-	62.156-	93.335-	123.135-	128.452-	122.509-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.752,76-	43.000-	43.000-	43.000-	43.000-	43.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	282,18-	282-	282-	282-	115-	115-
15	-	Transferaufwendungen	24.758,26-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.224,96-	173.000-	169.600-	169.600-	169.600-	169.600-
		davon Verfügungsmittel	5.267,63-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	885.191,27-	760.823-	875.570-	935.204-	947.382-	937.561-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	863.582,59-	760.556-	875.402-	935.036-	947.315-	937.493-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	863.582,59-	760.556-	875.402-	935.036-	947.315-	937.493-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	863.582,59-	760.556-	875.402-	935.036-	947.315-	937.493-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.924,36-	10.085-	11.614-	12.786-	12.589-	13.733-
		92000030 IT-Druck	3.314,54-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	41.175,80-	33.443	75.376-	92.820-	104.069-	106.467-
		92000050 IT-Aufwendungen	24.759,72-	132.135-	198.531-	205.169-	200.553-	206.843-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.174,42-	110.777-	287.521-	312.775-	319.210-	329.043-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	942.757,01-	871.333-	1.162.922-	1.247.810-	1.266.525-	1.266.536-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1102	Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Der Ansatz in den Zeilen 13 und 16 des Teilergebnisplanes umfasst im Wesentlichen folgende Aufwendungen:

- Veranstaltungen: Volkstrauertag, Tag zum Gedenken an die Opfer der nationalsozialistischen Gewaltherrschaft (09.11.) und Shoah-Gedenktage (27.01.)
- Städtepartnerschaften
- Repräsentationsangelegenheiten, wie z.B. Empfänge, Alters- und Ehejubiläen und Ehrengaben
- Ehrenamtsbüro

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1103** **Organisationberatung u. zentr. Dienste**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung: - Regelung der Ablauf- und Aufbauorganisation der Gesamtverwaltung - Optimierung der Geschäftsprozesse - Post-, Boten und Fahrdienste - Durchführung von Submissionen, - Beschaffungen, Büroflächenmanagement			
Leistungen: 11.03.01 Organisationsberatung 11.03.03 Zentraler Service 11.03.04 Submissionen			
Produktziele: – Optimierung der Geschäftsprozesse – Steigerung von Wirtschaftlichkeit und Effektivität des Verwaltungshandelns – Unterstützung der Auftraggeber durch wirtschaftliche und kundengerechte Abwicklung der geforderten Dienstleistungen			
Zielgruppen: Konzern Stadt Herne			
Auftragsgrundlage: Geschäftsverteilung der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1103** **Organisationberatung u. zentr. Dienste**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1103000000:							
110301	Ant. Internetbeschaff. am Geschäftsaufw. (%)	96,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00
110302	Anzahl durchgef. Stellenbewertungen (Stück)	335,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
110391	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,50	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
110392	Personalaufwandsquote (%)	72,83	73,00	70,00	71,00	71,00	72,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1103 Organisationberatung u. zentr. Dienste

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.418,86	31.519	30.791	30.706	30.544	30.331
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.292,48	6.000	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.710,34	53.100	51.000	55.100	55.100	55.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.704,15	39.000	32.000	32.000	32.000	32.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.547,21	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	116.673,04	130.119	114.291	118.306	118.144	117.931
11	-	Personalaufwendungen	3.444.472,08-	3.302.827-	2.799.702-	2.964.579-	2.998.902-	2.974.450-
12	-	Versorgungsaufwendungen	563.277,66-	548.645-	528.106-	696.918-	726.888-	693.221-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.590,79-	158.600-	217.200-	222.900-	222.900-	222.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	45.608,65-	39.528-	39.560-	39.334-	39.155-	38.836-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	461.549,05-	462.200-	416.400-	280.700-	210.700-	210.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.731.498,23-	4.511.800-	4.000.968-	4.204.430-	4.198.545-	4.140.107-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.614.825,19-	4.381.681-	3.886.677-	4.086.124-	4.080.401-	4.022.176-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.614.825,19-	4.381.681-	3.886.677-	4.086.124-	4.080.401-	4.022.176-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.614.825,19-	4.381.681-	3.886.677-	4.086.124-	4.080.401-	4.022.176-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	328.471,44	313.332	328.059	328.059	328.059	328.059
		92000030 IT-Druck	509.928,13	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	838.399,57	313.332	328.059	328.059	328.059	328.059
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	34.088,04-	56.998-	50.437-	53.946-	52.068-	57.082-
		92000030 IT-Druck	8.770,77-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	205.644,25-	230.284	374.147-	461.683-	517.339-	527.953-
		92000050 IT-Aufwendungen	322.434,11-	252.400-	379.217-	391.915-	383.095-	395.112-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	786.578,53-	657.996-	598.300-	582.943-	594.563-	620.506-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	2.189,16-	2.855-	2.916-	2.916-	2.916-	2.916-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	358.344,60-	394.173-	503.139-	513.916-	521.471-	526.707-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.718.049,46-	1.134.139-	1.908.156-	2.007.320-	2.071.452-	2.130.276-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.494.475,08-	5.202.487-	5.466.774-	5.765.385-	5.823.794-	5.824.393-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1103	Organisationberatung u. zentr. Dienste

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

In 2023 sind die Anschaffung bzw. Einführung der E-Beschaffung sowie die Digitalisierung des Postwesens geplant. Konsumtive Folgeaufwendungen wurden in der letztjährigen Haushaltsplanung im Produkt 1104 veranschlagt. Aufgrund der Verlagerung des Produktes 1104 in das Budget des Fachbereiches 16 und im Hinblick darauf, dass die Prozessverantwortlichkeit dieser Verfahren im Fachbereich 12 verbleibt, sind die entsprechenden Beträge nunmehr dem Produkt 1103 zuzuordnen.

Die Leistung 1103050000 - IT-Druck wurde inkl. der entsprechenden Aufwandsplanung aus dem Budget des Fachbereiches 12 in das Produkt 1104 des Fachbereiches 16 verlagert.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1103 Organisationberatung u. zentr. Dienste

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.545,81-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.545,81-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.545,81-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1103 Organisationberatung u. zentr. Dienste

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.545,81-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.545,81-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.545,81-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1104** **IT-Infrastruktur und Anwendungen**

Organisationseinheit: Fachbereich 16		Verantwortlich: Hr. Golz
Beschreibung: Organisation des IT-Einsatzes zur Optimierung von Vorgangsbearbeitungen und Ablaufprozessen, systemtechnischer Betrieb mit dem Ziel der Hochverfügbarkeit der IT- und Kommunikationssysteme (Ausfallsicherheit), Kostenminimierung und Wirtschaftlichkeit.		
Leistungen: 11.04.01 IT- und Netz-Infrastruktur 11.04.02 Anwendungen 11.04.03 Endgerätebetreuung 11.04.05 IT-Druck 11.04.06 Grundsätze, Strategien, TUI 11.04.07 Betriebswirtschaft / Einkauf – TUI		
Produktziele: - Beratungsleistungen, Entwicklung und Wartung IT-gestützter Verfahren - Administration und Betriebsüberwachung der zentralen und dezentralen Systeme - Sicherung der Betriebsbereitschaft; PC-Support; Telefontechnik; IT-Druck		
Zielgruppen: Konzern Stadt Herne, Städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*Innen, Unternehmen, Kommunale-, Landes- und Bundesbehörden.		
Auftragsgrundlage: Geschäftsverteilung, Aufträge der bürgerchaftlichen Gremien, des Verwaltungsvorstandes, der Fachbereiche und externer Dritter; Sicherheitsvorschriften, EU-Richtlinien		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1104** **IT-Infrastruktur und Anwendungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1104000000:							
110401	Anzahl PCs (Stück)	1.062,00	1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
110406	durchschn. Problemlösungsdauer (Tage)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
110491	Aufwanddeckungsgrad (%)	10,25	8,00	5,00	4,00	4,00	3,00
110492	Personalaufwandsquote (%)	48,00	44,00	39,00	39,00	41,00	40,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	710.414,68	504.253	482.400	378.905	275.196	175.796
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.282,84	500	7.500	7.500	7.500	7.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.521,98	310.800	216.000	257.100	257.100	257.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	40.186,47	1.080	1.080	1.000	1.000	1.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	28.938,91	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	990.344,88	816.633	706.980	644.505	540.796	441.396
11	-	Personalaufwendungen	4.634.689,24-	4.667.201-	5.531.593-	5.637.161-	5.710.281-	5.730.331-
12	-	Versorgungsaufwendungen	118.724,36-	142.710-	155.698-	205.467-	214.339-	204.321-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.728.754,80-	3.837.300-	5.647.100-	5.493.100-	5.093.300-	5.391.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	869.322,79-	698.822-	832.730-	872.707-	881.759-	870.363-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.307.741,07-	1.330.100-	2.125.800-	2.330.800-	2.100.800-	2.100.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.659.232,26-	10.676.133-	14.292.921-	14.539.236-	14.000.479-	14.297.115-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.668.887,38-	9.859.500-	13.585.940-	13.894.731-	13.459.683-	13.855.719-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.668.887,38-	9.859.500-	13.585.940-	13.894.731-	13.459.683-	13.855.719-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.668.887,38-	9.859.500-	13.585.940-	13.894.731-	13.459.683-	13.855.719-
		92000050 IT-Aufwendungen	8.854.957,27	9.663.210	14.517.971	15.004.136	14.666.462	15.126.490
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.854.957,27	9.663.210	14.517.971	15.004.136	14.666.462	15.126.490
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	8.064,78-	7.804-	9.562-	8.783-	8.686-	13.760-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	95.791,84-	135.136-	185.224-	202.313-	187.882-	208.715-
		92000030 IT-Druck	1.172,85-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	81.040,42-	339.230	737.244-	898.308-	1.010.211-	1.048.297-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.069,89-	196.290	932.030-	1.109.405-	1.206.779-	1.270.772-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1104	IT-Infrastruktur und Anwendungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Das Produkt 1104 inkl. der entsprechenden Aufwandsplanung wurde aus dem Fachbereich 12 in das Budget des Fachbereiches 16 verlagert. Die Kürzungen wurden im Budget des Fachbereiches 12 in derselben Höhe vorgenommen.
- Die Leistung Digitalisierung inkl. der entsprechenden Aufwandsplanung wurde aus dem Produkt 1113 in das Budget des Fachbereiches 16 verlagert. Die Kürzungen wurden im Budget der Verwaltungssteuerung in derselben Höhe vorgenommen. Aus dem Projekt "BeOpen" werden in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 62.200 € durch entsprechende Fördergelder konsolidiert.
- Die Leistung IT-Druck inkl. der entsprechenden Aufwandsplanung wurde aus dem Produkt 1103 in das Budget des Fachbereiches 16 verlagert. Die Kürzungen wurden im Budget des Fachbereiches 12 in derselben Höhe vorgenommen.
- Kostensteigerungen bei Wartungen und Lizenzen im Basisbetrieb sowie unabwendbare Mehraufwendungen aufgrund gesetzlicher Vorgaben erfordern den oben ermittelten, zusätzlichen Bedarf, um einen ordnungsgemäßen IT-Betrieb weiterhin zu gewährleisten.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Kostensteigerungen bei Wartungen und Lizenzen im Basisbetrieb sowie unabwendbare Mehraufwendungen aufgrund gesetzlicher Vorgaben erfordern den oben ermittelten, zusätzlichen Bedarf, um einen ordnungsgemäßen IT-Betrieb weiterhin zu gewährleisten.
- Die Weiterentwicklung der städtischen Infrastruktur ist zwingend erforderlich, um Basisdienste überhaupt im Grundbetrieb zu halten. Dafür ist das Rechenzentrum weiterzuentwickeln. Darüber hinaus sind der Ausbau und die Entwicklung des SAP-Systems zur Vorbereitung auf den Einsatz von S4-HANA zwingend erforderlich. Rechtliche Verpflichtungen aus dem Onlinezugangsgesetz 2.0, der Registermodernisierung sowie weiterer Rahmengesetzgebungen verpflichten die Kommunen zur Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur.
- Das Enterprise-Service-Management ist erforderlich, um den Einsatz von SAP-basierten eGovernment-Diensten zur Erfüllung gesetzlicher Anforderungen und interner Prozessoptimierungen zu ermöglichen.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	370.200,01-	300.000-	1.000.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	312.967,08-	2.021.700-	2.810.700-	0	2.071.700-	1.586.700-	1.386.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	683.167,09-	2.321.700-	3.810.700-	0	2.071.700-	1.586.700-	1.386.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	683.167,09-	2.321.700-	3.810.700-	0	2.071.700-	1.586.700-	1.386.700-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110410: Zentrale IT											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	198.620,98-	1.746.700-	2.405.700-	0	1.461.700-	1.276.700-	1.076.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.620,98-	1.746.700-	2.405.700-	0	1.461.700-	1.276.700-	1.076.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	198.620,98-	1.746.700-	2.405.700-	0	1.461.700-	1.276.700-	1.076.700-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110411: Datennetze											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	370.200,01-	300.000-	1.000.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.686,14-	100.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	440.886,15-	400.000-	1.100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	440.886,15-	400.000-	1.100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110412: E-Government											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.659,96-	175.000-	305.000-	0	510.000-	210.000-	210.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.659,96-	175.000-	305.000-	0	510.000-	210.000-	210.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	43.659,96-	175.000-	305.000-	0	510.000-	210.000-	210.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1104	IT-Infrastruktur und Anwendungen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.110410 – Zentrale IT****Zeile 9: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Im Zuge der Neueinrichtung des Fachbereiches 16 sind investive Planansätze aus den Budgets des Fachbereiches 12 bzw. der Verwaltungssteuerung in das neue Budget des Fachbereiches 16 verlagert worden.

Des Weiteren erfordern Mehrausgaben aufgrund gesetzlicher Vorgaben einen zusätzlichen Bedarf, um einen ordnungsgemäßen IT-Betrieb weiterhin zu gewährleisten.

Darüber hinaus werden Investitionen in die Basisstruktur des IT-Betriebes sowie des WLAN-Ausbaus zur Sicherstellung der Konnektivität für Endgeräte notwendig.

7.110411 – Datennetze**Zeile 8: Auszahlungen für Baumaßnahmen**

In 2024 soll die erforderliche CAT7-Gebäudeverkabelung für den Standort WEZ durchgeführt werden. Es werden Kosten in Höhe 1.000.000€ erwartet.

Zeile 9: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Zuge der Neueinrichtung des Fachbereiches 16 sind investive Planansätze aus den Budgets des Fachbereiches 12 bzw. der Verwaltungssteuerung in das neue Budget des Fachbereiches 16 verlagert worden.

Des Weiteren erfordern Mehrausgaben aufgrund gesetzlicher Vorgaben einen zusätzlichen Bedarf, um einen ordnungsgemäßen IT-Betrieb weiterhin zu gewährleisten.

Darüber hinaus werden Investitionen in die Basisstruktur des IT-Betriebes sowie des WLAN-Ausbaus zur Sicherstellung der Konnektivität für Endgeräte notwendig.

7.110412 – eGovernment**Zeile 9: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Im Zuge der Neueinrichtung des Fachbereiches 16 sind investive Planansätze aus den Budgets des Fachbereiches 12 bzw. der Verwaltungssteuerung in das neue Budget des Fachbereiches 16 verlagert worden.

Ein Teil der Investitionsvolumina bildet die Grundlage zur Weiterentwicklung der SAP-Umgebung zur Vorbereitung von SAP-Fiori und die Vorbereitung von Mitarbeitenden-Services.

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1105 **Personalmanagement**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Das Personalmanagement beinhaltet das gesamte Tätigkeitsfeld der Stadtverwaltung als Arbeitgeber bzw. Dienstherr. Dies umfasst im Einzelnen Ausbildung, Entwicklung, Steuerung, Betreuung und Abrechnung des Personals, die Bearbeitung Beihilfeangelegenheiten, die haushaltsmäßige Bewirtschaftung und das zentrale Controlling der gesamten städtischen Personalaufwendungen sowie das Gesundheitsmanagement.			
Leistungen:			
11.05.01 Haushalt u. Personalkosten-Controlling		11.05.06 Personalabrechnung	
11.05.02 Ausbildung		11.05.08 Beihilfe	
11.05.03 Personalentwicklung		11.05.09 Gesundheitsmanagement	
11.05.04 Personalsteuerung		11.05.10 Reisekosten	
11.05.05 Personalbetreuung			
Produktziele:			
- Ordnungsgemäße und professionelle Umsetzung aller gesetzlichen und tariflichen Vorgaben - Erhalt der Ausbildungsquote unter schwierigsten finanziellen Bedingungen - Gewährleistung einer pünktlichen und korrekten Auszahlung aller Zahlungsansprüche - Sicherstellung des Personalbedarfs der Verwaltung - Erhalt des Fortbildungsstandards - Erhöhung der Gesundheitsquote des Personals			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt Herne, Politik, Ausschüsse, Verwaltungsführung, Fachbereiche und Dezernate, Personal der Stadt Herne, Versorgungsempfänger, externe Bewerber*innen, andere Gebietskörperschaften und Zweckverbände, städtische Tochtergesellschaften			
Auftragsgrundlage:			
Tarifverträge, Bundesbesoldungsgesetz, Kommunalhaushaltsverordnung, Einkommensteuergesetz, Beihilfe-Verordnung, Arbeitsschutzrecht, Landesreisekostengesetz u.a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1105000000:							
110501	Gesundheitsquote (%)	89,92	94,00	94,00	94,00	94,00	94,00
110503	Fortbildungsaufwend. pro Mitarbeiter (Euro)	109,36	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
110504	Anzahl der Auszubildenden (Personen)	154,00	102,00	140,00	140,00	140,00	140,00
110591	Aufwanddeckungsgrad (%)	5,33	5,00	4,00	4,00	4,00	4,00
110592	Personalaufwandsquote (%)	75,17	78,00	77,00	74,00	74,00	75,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1105 Personalmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.588,48	13.513	13.362	13.032	12.783	67
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.508,30	206.600	202.500	213.000	213.000	213.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.167,54	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	213.264,32	220.113	215.862	226.032	225.783	213.067
11	-	Personalaufwendungen	3.005.801,27-	3.725.160-	3.775.749-	3.987.545-	4.033.761-	4.004.303-
12	-	Versorgungsaufwendungen	715.783,38-	652.439-	669.924-	884.102-	922.085-	879.375-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.094,39-	160.400-	248.100-	248.100-	248.100-	248.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.221,28-	76.408-	100.726-	100.684-	99.726-	86.787-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.692,28-	163.900-	139.700-	139.700-	139.700-	139.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.998.592,60-	4.778.308-	4.934.199-	5.360.131-	5.443.372-	5.358.265-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.785.328,28-	4.558.195-	4.718.337-	5.134.100-	5.217.589-	5.145.198-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.785.328,28-	4.558.195-	4.718.337-	5.134.100-	5.217.589-	5.145.198-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	3.785.328,28-	4.558.195-	4.718.337-	5.134.100-	5.217.589-	5.145.198-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	295.337,76	282.654	293.951	293.951	293.951	293.951
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	295.337,76	282.654	293.951	293.951	293.951	293.951
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	27.615,68-	56.586-	60.501-	66.446-	65.452-	71.759-
		92000030 IT-Druck	13.003,19-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	212.887,49-	253.783	504.490-	621.964-	697.057-	712.233-
		92000050 IT-Aufwendungen	623.897,62-	503.469-	756.488-	781.800-	764.207-	788.178-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	797.361,48-	737.099-	665.113-	648.188-	661.112-	689.949-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.880,76-	1.751-	1.788-	1.788-	1.788-	1.788-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	249.041,88-	197.527-	252.132-	257.533-	261.318-	263.942-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.925.688,10-	1.242.649-	2.240.513-	2.377.720-	2.450.935-	2.527.849-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.415.678,62-	5.518.190-	6.664.899-	7.217.868-	7.374.572-	7.379.097-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.917,98-	126.300-	41.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	7.917,98-	126.300-	41.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.917,98-	126.300-	41.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110502: Seminarmanagementservice											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	120.000-	0	0	0	0	0	182.475-	182.475-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	0	0	0	0	0	182.475-	182.475-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	0	0	0	0	0	182.475-	182.475-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.917,98-	6.300-	41.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.917,98-	6.300-	41.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.917,98-	6.300-	41.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1105	Personalmanagement

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.110501 – Allgemein Vermögensgegenstände

Zeile 9: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Zuge der geplanten Neubesetzung der Stelle eines/r Betriebsarztes / Betriebsärztin sind veraltete, teilweise nicht mehr funktionstüchtige medizinische Geräte auszutauschen sowie entsprechendes Mobiliar anzuschaffen.

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1106** **Sonstige Personalwirtschaft**

Organisationseinheit: Fachbereich 12		Verantwortlich: Hr. Dr. Krause
Beschreibung: Die sonstige Personalwirtschaft umfasst alle Aufwendungen aus dem Bereich Personal, die nicht originär dem Produkt Personalmanagement zuzuordnen, sondern vielmehr auf den gesamten Produktkatalog der Stadtverwaltung umzulegen sind. Hierzu gehören die Aufwendungen für den Personalpool, für Auszubildende, für Beihilfezahlungen, für Versorgungsleistungen sowie für sonstige Leistungen für die Gesamtverwaltung.		
Leistungen: 11.06.01 Aufgaben f d. Personalpool 11.06.02 Aufgaben f Auszubildende 11.06.03 Beihilfeaufwendungen 11.06.04 Versorgungsaufwendungen 11.06.05 Aufgaben für die Gesamtverwaltung 11.06.06 Bundesfreiwilligenjahr, freiwilliges, soziales Jahr		
Produktziele: – Effektive Bewirtschaftung und Controlling der hier gesammelten Aufwendungen bei Einhaltung der finanziellen Vorgaben des städtischen Haushaltes – Gewährleistung einer pünktlichen und korrekten Auszahlung aller Zahlungsansprüche		
Zielgruppen: Konzern Stadt Herne		
Auftragsgrundlage: Tarifverträge, Bundesbesoldungsgesetz, Beamtenversorgungsgesetz, Beihilfe-Verordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, u.a.		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1106000000:							
110601	Beihilfeaufw. je Abrechnungsfall (Euro)	970,61	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
110603	Aufwendungen für Auszubildende (Euro)	17.411,75	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
110604	Versorgungsaufwandsquote je akt. Beamten (%)	41,83	37,00	40,00	40,00	40,00	40,00
110691	Aufwanddeckungsgrad (%)	25,42	15,00	14,00	11,00	10,00	10,00
110692	Personalaufwandsquote (%)	74,92	78,00	77,00	81,00	83,00	84,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.406.343,62	68.000	66.000	66.000	66.000	66.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.996,45	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.801,77	19.000	17.000	17.000	17.000	17.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.873.734,54	3.857.700	3.763.400	3.789.400	3.796.700	3.955.400
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.330.876,38	3.979.700	3.881.400	3.907.400	3.914.700	4.073.400
11	-	Personalaufwendungen	12.780.351,32-	21.104.984-	22.062.945-	27.675.834-	31.273.892-	32.578.440-
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.241.086,07-	1.275.601-	1.201.477-	1.586.166-	1.654.892-	1.578.871-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.008,50-	210.000-	270.000-	270.000-	270.000-	270.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	125.714,88-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.692.534,05-	4.486.800-	4.919.500-	4.464.100-	4.537.700-	4.463.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	17.053.694,82-	27.202.384-	28.578.922-	34.121.100-	37.861.484-	39.015.511-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	12.722.818,44-	23.222.684-	24.697.522-	30.213.700-	33.946.784-	34.942.111-
19	+	Finanzerträge	13.494,02	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	13.494,02	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	12.709.324,42-	23.207.684-	24.682.522-	30.198.700-	33.931.784-	34.927.111-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	36.511.066	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	36.511.066	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	12.709.324,42-	13.303.382	24.682.522-	30.198.700-	33.931.784-	34.927.111-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.085.612,38	12.954.949-	25.040.618	30.672.583	34.444.935	35.504.508
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.085.612,38	12.954.949-	25.040.618	30.672.583	34.444.935	35.504.508
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	30.092,00-	35.000-	37.000-	37.000-	37.000-	37.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	343.901,31-	313.433-	321.096-	436.883-	476.151-	540.396-
		92000030 IT-Druck	2.294,65-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	376.287,96-	348.433-	358.096-	473.883-	513.151-	577.396-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1106	Sonstige Personalwirtschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Bedarfen für zentrale Fortbildungen im Allgemeinen wird die strategische Personalentwicklung -insbesondere für Führungskräfte- auch in den kommenden Jahren weiter vorangetrieben. Hier wurde daher ein jährlicher Mehrbedarf ermittelt, der sich bei den zentralen Fortbildungskosten wiederfindet.

Weiterhin steigende Ausbildungszahlen und damit verbundene Mehraufwände, nochmals deutlich erhöhte Prüfungs- und Lehrgangsgebühren des Studieninstitutes Ruhr und der Umstand, dass im Rahmen der Praxisausbildung von Anwärtern im FB 33 zusätzlich externe Dozenten hinzugezogen werden müssen, verursachen an dieser Stelle einen dauerhaften, zusätzlichen Mittelbedarf.

Das betriebliche Gesundheitsmanagement soll in den kommenden Jahren weiter ausgebaut werden. Für entsprechende Maßnahmen wurde ein deutlicher Mehrbedarf ermittelt.

Solange die Stelle eines/r Arbeitsmediziners / Arbeitsmedizinerin weiterhin unbesetzt ist, müssen arbeitsmedizinische Untersuchungen extern beauftragt werden.

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1107** **Rechnungsprüfung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 14	Verantwortlich:	Hr. Mackfeld
Beschreibung:			
Prüfung der Rechnung und der Arbeitsabläufe der städtischen Dienststellen auf Ordnungsmäßigkeit und Rechtmäßigkeit			
Leistungen:			
11.07.01 Rechnungsprüfung in den FB 11.07.02 Beratungsleistungen für FB			
Produktziele:			
– Ordnungsgemäße Wahrnehmung der (Querschnitts-) Aufgaben der inneren Verwaltung			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt, Rechnungsprüfungsausschuss			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Rechnungsprüfungsordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1107000000:							
110701	Stundenverrechnungssatz pro Prüfer (Euro)	72,00	62,00	74,00	76,00	78,00	81,00
110791	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,17	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
110792	Personalaufwandsquote (%)	78,92	80,00	80,00	77,00	76,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.920,01	1.920	1.920	1.920	1.853	1.720
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.400,00	26.700	28.100	28.800	29.600	30.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	591,24	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	2.901,35	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	31.812,60	28.620	30.020	30.720	31.453	32.220
11	-	Personalaufwendungen	1.175.925,23-	1.172.127-	1.226.519-	1.310.987-	1.325.749-	1.311.211-
12	-	Versorgungsaufwendungen	299.987,67-	271.366-	280.750-	370.495-	386.427-	368.483-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.392,37-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.141,72-	3.817-	4.342-	4.693-	4.878-	5.189-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.586,95-	15.200-	15.200-	15.400-	15.400-	15.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.490.033,94-	1.464.609-	1.528.910-	1.703.675-	1.734.553-	1.702.383-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.458.221,34-	1.435.989-	1.498.890-	1.672.955-	1.703.100-	1.670.163-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.458.221,34-	1.435.989-	1.498.890-	1.672.955-	1.703.100-	1.670.163-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.458.221,34-	1.435.989-	1.498.890-	1.672.955-	1.703.100-	1.670.163-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	41.174,40	36.861	43.169	43.169	43.169	43.169
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.174,40	36.861	43.169	43.169	43.169	43.169
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	100-	100-	100-	100-	100-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.218,87-	17.554-	19.229-	21.007-	20.679-	22.719-
		92000030 IT-Druck	2.396,67-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	81.522,91-	78.656	164.021-	203.028-	227.305-	231.001-
		92000050 IT-Aufwendungen	49.238,14-	118.744-	178.427-	184.404-	180.252-	185.906-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	229.822,18-	181.850-	192.943-	187.996-	191.743-	200.105-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	374.198,77-	239.593-	554.720-	596.535-	620.079-	639.831-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.791.245,71-	1.638.721-	2.010.441-	2.226.321-	2.280.010-	2.266.825-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1108** **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Organisationseinheit: Bereich Büro OB 10/2		Verantwortlich: Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:		
Zielgruppenorientierte Vermittlung von Informationen aus Politik und Verwaltung; Konzeption und Realisation von Öffentlichkeitsmaßnahmen und Werbung für die Fachbereiche		
Leistungen:		
11.08.01 Pressearbeit 11.08.02 Öffentlichkeitsarbeit 11.08.03 Internet-Redaktion		
Produktziele:		
- Tagaktuelle Erledigung der Pressearbeit - Zeitnahe Aktualisierung und Erweiterung des städt. Internetauftritts - Dauerhafte Qualitätssicherung des Webdesigns - Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit unter Einbeziehung des städt. Corporate Designs		
Zielgruppen:		
Medien, Bürger, Politik, Verwaltung, Touristen		
Auftragsgrundlage:		
Art. 5 GG, § 4 LandespresseG NW, DA über die Öffentlichkeitsarbeit der Stadt Herne, BekanntmachungsVO, Hauptsatzung der Stadt Herne		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1108000000:							
110801	Pressekonferenzen (Stück)	136,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
110802	Pressenotizen (Stück)	783,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
110803	Internetklicks (Stück)	4.500.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
110892	Personalaufwandsquote (%)	83,17	79,00	77,00	79,00	79,00	79,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.300,00	4.258	2.800	1.800	67	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	71,60	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.349,41	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.721,01	4.258	2.800	1.800	67	0
11	-	Personalaufwendungen	749.971,45-	862.849-	844.306-	857.791-	868.898-	872.786-
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.564,96-	22.786-	12.761-	16.830-	17.505-	16.673-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.993,22-	62.000-	81.500-	61.500-	61.500-	61.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.585,29-	11.856-	13.167-	12.854-	12.186-	13.590-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.437,20-	138.100-	138.600-	138.600-	138.600-	138.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	901.552,12-	1.097.590-	1.090.334-	1.087.575-	1.098.688-	1.103.149-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	894.831,11-	1.093.332-	1.087.534-	1.085.775-	1.098.622-	1.103.149-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	894.831,11-	1.093.332-	1.087.534-	1.085.775-	1.098.622-	1.103.149-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	894.831,11-	1.093.332-	1.087.534-	1.085.775-	1.098.622-	1.103.149-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	69.386,76	68.522	67.292	67.292	67.292	67.292
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69.386,76	68.522	67.292	67.292	67.292	67.292
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.944,85-	15.301-	15.195-	16.439-	15.895-	17.400-
		92000030 IT-Druck	1.223,82-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	65.848,67-	62.783	112.503-	136.956-	154.042-	160.064-
		92000050 IT-Aufwendungen	39.499,17-	137.089-	205.943-	212.852-	208.061-	214.587-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	403.763,10-	319.255-	354.886-	345.657-	352.553-	367.954-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	804,60-	749-	765-	765-	765-	765-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	85.865,04-	68.104-	86.930-	88.793-	90.098-	91.002-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	609.949,25-	477.716-	776.223-	801.463-	821.414-	851.772-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.435.393,60-	1.502.526-	1.796.464-	1.819.945-	1.852.743-	1.887.629-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	49.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	49.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	49.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	49.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	49.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	49.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1109	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Organisationseinheit:	Fachbereich 23	Verantwortlich:	Hr. Maykemper
Beschreibung: Prozessführung, Rechtsberatung, Schadenersatzangelegenheiten, Prüfung der Haftpflichtschadenfälle der Stadt Bochum, Versicherungsangelegenheiten, Beiträge zur Unfallvers. für Einwohner, Schüler und Kindergartenkinder, Schiedsamtswesen, Standesamtsaufsicht, Datenschutz, Beschwerdestelle nach dem Allg. Gleichbehandlungsgesetz, Korruptionsbeauftragte, Referendarausbildung			
Leistungen: 11.09.01 Rechtsangelegenheiten 11.09.02 Versicherungsangelegenheiten 11.09.03 Schiedsamtswesen			
Produktziele: – Sachgerechter Risikoschutz für die Vermögenswerte der Stadt Herne, optimale Rechtsvertretung für die Stadt und die Beteiligungsgesellschaften			
Zielgruppen: Verwaltung, Städt. Beteiligungsgesellschaften, Bürger			
Auftragsgrundlage: Gesetze, Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Verwaltungsvorstands, Dienstanweisungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gem. § 21 Abs. II KomHVO erhöhen die Mehrerträge bei Kasko- und Haftpflichtschäden die entsprechenden Mehraufwendungen.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1109** **Rechts- und Versicherungsangelegenheiten**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1109000000:							
110901	Beratungen, Gutachten, Prozesse (Stück)	750,00	1.150,00	750,00	750,00	750,00	750,00
110902	Schülersachschäden (Stück)	32,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
110903	Haftpflcht-/Kaskoschäden (Stück)	233,00	250,00	235,00	235,00	235,00	235,00
110904	Schlichtungsverfahren durch Schiedspers. (Stück)	37,00	50,00	35,00	35,00	35,00	35,00
110991	Aufwandsdeckungsgrad (%)	9,50	8,00	9,00	8,00	8,00	8,00
110992	Personalaufwandsquote (%)	51,50	53,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	200	200	200	100	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	495,00	500	500	500	500	500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.178,12	142.700	165.300	165.300	165.300	165.300
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.881,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	164.764,76	145.400	168.000	168.000	167.900	167.800
11	-	Personalaufwendungen	891.973,48-	1.022.157-	956.052-	1.025.464-	1.036.655-	1.024.224-
12	-	Versorgungsaufwendungen	250.384,23-	273.418-	233.896-	308.625-	321.886-	306.930-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.475,94-	25.700-	60.800-	60.800-	60.800-	60.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.076,87-	1.437-	1.359-	1.290-	1.397-	1.540-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	517.386,48-	596.700-	643.200-	643.200-	643.200-	643.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.733.297,00-	1.919.412-	1.895.308-	2.039.378-	2.063.938-	2.036.693-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.568.532,24-	1.774.012-	1.727.308-	1.871.378-	1.896.038-	1.868.893-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.568.532,24-	1.774.012-	1.727.308-	1.871.378-	1.896.038-	1.868.893-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	2.400	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	2.400	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.568.532,24-	1.771.612-	1.727.308-	1.871.378-	1.896.038-	1.868.893-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	29.049,96	53.476	57.831	57.831	57.831	57.831
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.049,96	53.476	57.831	57.831	57.831	57.831
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.513,36-	23.036-	23.854-	26.088-	25.634-	28.034-
		92000030 IT-Druck	2.243,69-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	62.217,19-	68.756	127.885-	158.467-	177.315-	179.915-
		92000050 IT-Aufwendungen	32.756,61-	34.317-	51.541-	53.272-	52.073-	53.706-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	182.060,41-	144.134-	150.255-	146.438-	149.355-	155.862-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	291.791,26-	132.731-	353.536-	384.265-	404.376-	417.517-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.831.273,54-	1.850.867-	2.023.012-	2.197.812-	2.242.584-	2.228.579-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1110** **Finanzsteuerung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Das Produkt Finanzsteuerung umfasst als zentrale Querschnittsaufgabe die Leistungen zur Aufstellung, Bewirtschaftung, Finanzierung, Steuerung und Rechnungslegung des städtischen Haushaltes. Daneben beinhaltet es das Beteiligungsmanagement für sämtliche Tochter- und Enkelgesellschaften der Stadt Herne, das Zins- und Schuldenmanagement sowie die Bearbeitung weiterer betriebswirtschaftlicher Angelegenheiten. Darüber hinaus wird nach NKF-Grundsätzen ein Gesamtabchluss erstellt.			
Leistungen:			
11.10.01 HH-Aufstellung / Vollzug		11.10.04 Zins- und Schuldenmanagement	
11.10.02 HH-Steuerung		11.10.06 Gesamtabchluss	
11.10.03 Beteiligungsmanagement			
Produktziele:			
- Fristgerechte, gesetzeskonforme und nachvollziehbare Erstellung des Haushaltsplans - Überwachung und Sicherstellung der GoB durch eine zentrale Geschäftsbuchführung - Optimierung der Leistungserstellung in Anpassung an die Praxiserfahrungen NKF - Fristgerechte und gesetzeskonforme Aufstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses nebst Beteiligungsbericht - Überwachung des Haushaltssanierungsplanes auf Einhaltung sowie Weiterentwicklung - Sicherstellung der Liquidität und einer wirtschaftlichen Finanzierung			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt, Verwaltungsführung, Bürgerschaft, Stadtverwaltung mit allen Einrichtungen und Beteiligungen, Aufsichtsbehörde			
Auftragsgrundlage:			
gesetzliche Regelungen, z.B. GO NRW, KomHVO NRW, AktG, HGB			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1110000000:							
111001	Beteiligungen (Stück)	68,00	67,00	68,00	68,00	68,00	68,00
111091	Aufwandsdeckungsgrad (%)	128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111092	Personalaufwandsquote (%)	74,00	80,00	78,00	77,00	77,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.368,03	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.940,48	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	18.106,93	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	33.415,44	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	1.845.797,51-	1.960.072-	1.955.135-	2.044.459-	2.068.893-	2.059.655-
12	-	Versorgungsaufwendungen	282.961,21-	238.769-	264.961-	349.670-	364.703-	347.746-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.325,78-	62.100-	62.100-	52.600-	53.100-	53.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.857,79-	5.038-	6.216-	5.704-	6.001-	7.066-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.806,95-	196.900-	210.800-	210.600-	210.600-	210.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.319.749,24-	2.462.879-	2.499.212-	2.663.033-	2.703.297-	2.678.267-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.286.333,80-	2.462.879-	2.499.212-	2.663.033-	2.703.297-	2.678.267-
19	+	Finanzerträge	204,32	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	204,32	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.286.129,48-	2.462.879-	2.499.212-	2.663.033-	2.703.297-	2.678.267-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.286.129,48-	2.462.879-	2.499.212-	2.663.033-	2.703.297-	2.678.267-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	63.063,00	62.169	65.676	65.676	65.676	65.676
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.063,00	62.169	65.676	65.676	65.676	65.676
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	20.280,26-	31.705-	32.790-	35.564-	35.032-	38.475-
		92000030 IT-Druck	3.212,54-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	140.291,70-	137.081	261.048-	320.777-	359.842-	369.227-
		92000050 IT-Aufwendungen	68.892,28-	72.132-	108.393-	112.005-	109.487-	112.920-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	304.966,67-	241.430-	244.329-	237.998-	242.749-	253.358-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	537.643,45-	208.186-	646.561-	706.344-	747.110-	773.980-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.760.709,93-	2.608.896-	3.080.098-	3.303.702-	3.384.732-	3.386.572-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.804,15-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.804,15-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.804,15-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.804,15-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	3.000-	3.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.804,15-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.804,15-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Organisationseinheit:	Fachbereich 22	Verantwortlich:	Hr. Hahn
Beschreibung: Das Produkt umfasst den Erwerb, die Veräußerung und die Entwicklung von Grundstücken und Immobilien mit den entsprechenden Nebenleistungen, die Bearbeitung und Erstellung von Erbbaurechten sowie die Bereitstellung von Grund und Boden zur städtischen Aufgabenerfüllung unter Berücksichtigung von Stadtentwicklungs- und Wirtschaftlichkeitszielen. Darüber hinaus werden Standards zur Vertragsgestaltung aber auch für den Erhalt und die Entwicklung des städt. Gebäudebestandes festgelegt.			
Leistungen: 11.11.01 Zweckgerichtete Grundstücksgeschäfte 11.11.02 Allgemeine Bodenbevorratung 11.11.04 Strategisches Immobilienmanagement			
Produktziele: – Optimierung von Grundstücks- und Immobiliengeschäften zur städtischen Aufgabenerfüllung, wobei den Aspekten Wirtschaftlichkeit und gesetzliche Aufgabenerfüllung Rechnung zu tragen ist – Sicherstellung des sachgerechten und wirtschaftlichen Umgangs mit Grundstücken und Immobilien – Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für städtischen Grundbesitz			
Zielgruppen: Bürgerschaftliche Gremien, Verwaltungsführung, Dienstleister, diverse Fachbereiche als Dienstleister für bzw. Nutzer von städtische(n) Immobilien, Vertragspartner			
Auftragsgrundlage: Beschlüsse Bürgerschaftlicher Gremien, gesetzl. Grundlagen z. B. GO NRW, KomHVO NRW, Bau GB, BGB, GewO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1111000000:							
111101	Grundstücksgeschäfte (Stück)	43,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
111191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	127,58	75,00	62,00	77,00	80,00	76,00
111192	Personalaufwandsquote (%)	74,42	61,00	54,00	57,00	57,00	54,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Abteilung Liegenschaftsmanagement plant für das Jahr 2024 45 Grundstücksgeschäfte. Die Planung beruht auf Erfahrungswerten der letzten Jahre und entspricht einer durchschnittlichen Anzahl von Vertragsabschlüssen. Anhaltspunkte, die auf eine erhebliche Abweichung für den Planungszeitraum hindeuten, sind nicht ersichtlich.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.985,00	9.832	18.640	313.711	411.911	411.911
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.305,79	213.500	235.000	235.000	235.000	235.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.556.803,10	1.232.900	1.232.900	1.232.900	1.232.900	1.232.900
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	144.046,76	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.960.140,65	1.456.232	1.486.540	1.781.611	1.879.811	1.879.811
11	-	Personalaufwendungen	1.142.792,73-	1.189.303-	1.292.726-	1.315.385-	1.332.589-	1.337.803-
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.829,28-	59.568-	29.528-	38.926-	40.613-	38.725-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.226,10-	36.625-	191.625-	36.625-	36.625-	36.625-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.866,70-	277.847-	398.730-	526.596-	558.298-	662.981-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.636,81-	388.600-	487.900-	387.900-	387.900-	387.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.536.351,62-	1.951.943-	2.400.509-	2.305.432-	2.356.026-	2.464.034-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	423.789,03	495.711-	913.969-	523.822-	476.215-	584.223-
19	+	Finanzerträge	0	500	500	500	500	500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	500	500	500	500	500
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	423.789,03	495.211-	913.469-	523.322-	475.715-	583.723-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	423.789,03	495.211-	913.469-	523.322-	475.715-	583.723-
		48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	1.046.899,60	1.306.999	1.791.947	1.427.768	1.363.920	1.450.705
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.046.899,60	1.306.999	1.791.947	1.427.768	1.363.920	1.450.705
		58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	600.827,54-	637.304-	712.354-	654.334-	647.107-	1.025.120-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	16.396,80-	19.321-	23.957-	22.719-	22.273-	24.111-
		92000030 IT-Druck	764,92-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	99.477,51-	85.578	172.277-	209.777-	235.952-	244.983-
		92000050 IT-Aufwendungen	64.222,57-	58.922-	88.494-	91.478-	89.417-	92.222-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	97.617,49-	77.498-	71.904-	70.007-	71.406-	74.532-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	23.879,28-	25.198-	25.739-	25.739-	25.739-	25.739-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	903.186,11-	732.664-	1.094.726-	1.074.055-	1.091.894-	1.486.707-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	567.502,52	79.124	216.248-	169.608-	203.689-	619.725-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Ordentliche Erträge:

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Nr. 5)

In den Planansätzen werden die privatrechtlichen Erträge aus Erbbaurechtsverträgen erfasst. Die erfolgte Anpassung von Erbbaurechtsverträgen erhöht den Ertrag um 21 TEUR auf 235 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge (Nr. 7)

In dieser Ergebnisposition werden u.a. die Veräußerungserträge aus dem städtischen Immobilienbesitz und die Erträge aus Gestattungsverträgen dargestellt. Die Erträge sind Bestandteil der HSP-Maßnahme Nr. 62 „Ertragsverbesserung durch Grundstücksvermarktung“ im Rahmen der Konsolidierung des städtischen Haushalts.

Die Erträge aus dem Abschluss von Gestattungsverträgen mit einer mehrjährigen Dauer müssen über ihre Laufzeit abgegrenzt/aufgeteilt werden.

Ordentliche Aufwendungen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13)

Die Planansätze beinhalten Aufwendungen der Abteilungen "Liegenschaftsmanagement" und "Immobilienmanagement".

Diese wurden im Rahmen der Reorganisation der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Gebäudemanagement Herne" dem Fachbereich 22 neu angegliedert. Die Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens aus den Förderprogrammen „Gute Schule 2020“ und „KInvFG - Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen“ werden ab dem Haushaltsjahr 2018 aufgrund der Reorganisation der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Gebäudemanagement Herne“ in den städtischen Haushalt im Produktbereich 1115 abgebildet.

An gleicher Stelle finden sich jetzt auch die Energiekosten und laufenden Unterhaltungen der städtischen Gebäude.

Weitere verbleibende Aufwandsbestandteile sind u.a. Aufwendungen für IT-Dienstleistungen (z.B. Verkaufsanzeigen von städtischen Immobilien im Internet, Wartungsverträge und Lizenzen). Für das Liegenschaftsmanagement ist in 2023 ist die Inbetriebnahme einer Liegenschaftsdatenbank und eines Geo-Informationssystems geplant. In 2024 wird mit Nacharbeiten/Anpassungen des Systems aufgrund der Erfahrungen im Echtbetrieb ausgegangen. Hierfür sind einmalig 10.000 EUR vorgesehen. Ab 2023 erhöhen die jährlichen Wartungsaufwendungen für die neuen Systeme die Aufwendungen um 15.000 EUR. Die Ansätze wurden aufgrund vorliegender Verträge berücksichtigt.

Im Jahr 2024 ist der Abriss von zwei ehemaligen Wohngebäuden vorgesehen. Der Kostenvoranschlag sieht Aufwendungen von 0,145 Mio. EUR vor.

Bilanzielle Abschreibungen (Nr. 14)

Im Rahmen der Reorganisation der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Gebäudemanagement Herne“ werden die bilanziellen Abschreibungen der städtischen Gebäude ab dem Haushaltsjahr 2018 dem Produkt 1115 zugeordnet (siehe dort).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Nr.16)

Die Planansätze beinhalten die Aufwendungen für die Abteilungen "Immobilienmanagement" und „Liegenschaftsmanagement“.

Die Aufwendungen für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz wurden aufgrund der Erfahrungen aus den vergangenen Jahren bei beiden Abteilungen geplant. Sie beinhalten neben Wertgutachten und Gutachten für Altlasten auch Aufwendungen im strategischen Immobilienmanagement für Machbarkeitsstudien und Vorprüfungen. Um der Eigentümerrolle des Immobilienmanagements gerecht zu werden, ist der Ansatz für Gutachten seit 2021 um 0,12 Mio. EUR auf 0,2 Mio. EUR erhöht worden. In 2024 wird für die Realisierung eines Immobilienprojektes im Liegenschaftsmanagement von einmaligen Mehraufwendungen für Gutachten von 0,1 Mio. EUR ausgegangen.

Die Stadt Herne hat das Gelände für den Waldfriedhof gepachtet. Hieraus ergibt sich die Zahlung einer jährlichen Pacht.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.034.816,47	1.997.200	1.885.400	0	400.000	400.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.279.429,50	2.500.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	6.314.245,97	4.497.200	4.885.400	0	3.400.000	3.400.000	3.000.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.549.802,42-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.459.378,56-	24.059.900-	25.069.300-	13.082.000-	20.509.600-	11.279.000-	5.779.300-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.295,51-	32.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	18.041.476,49-	25.066.700-	26.066.100-	13.082.000-	21.486.400-	12.255.800-	6.756.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.727.230,52-	20.569.500-	21.180.700-	13.082.000-	18.086.400-	8.855.800-	3.756.100-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111103: Allg. Grundstücksgeschäfte											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.588,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.279.429,50	2.500.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.331.017,50	2.500.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.549.712,42-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.549.712,42-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.218.694,92-	1.525.200	2.025.200	0	2.025.200	2.025.200	2.025.200	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111106: Brandschutzmaßnahmen städt. Gebäude											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.137,68-	720.000-	940.000-	0	0	0	0	10.801.357-	13.279.717-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.137,68-	720.000-	940.000-	0	0	0	0	10.801.357-	13.279.717-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	77.137,68-	720.000-	940.000-	0	0	0	0	10.801.357-	13.279.717-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111108: Umbau Freiligrathstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.386,78-	0	0	582.000-	582.000-	0	0	534.924-	1.332.000-
						davon:	582.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.386,78-	0	0	582.000-	582.000-	0	0	534.924-	1.332.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	44.386,78-	0	0	582.000-	582.000-	0	0	534.924-	1.332.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111109: Investive Planungskosten											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	149.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	291.327-	1.291.327-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	149.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	291.327-	1.291.327-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	149.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	291.327-	1.291.327-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111111: Auszahlung HSM GmbH											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.943.432,20-	19.310.000-	18.538.800-	6.000.000-	16.677.600-	8.529.000-	3.529.300-	45.596.092-	99.811.860-
						davon:	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.943.432,20-	19.310.000-	18.538.800-	6.000.000-	16.677.600-	8.529.000-	3.529.300-	45.596.092-	99.811.860-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.943.432,20-	19.310.000-	18.538.800-	6.000.000-	16.677.600-	8.529.000-	3.529.300-	45.596.092-	99.811.860-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111112: Sanierung Freiligrathstraße 12											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	400.000	400.000	0	0	800.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	400.000	400.000	0	0	800.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	1.000.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	1.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	200.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111114: Multifunktionshalle Hölkeskampring											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	719.158,22	1.930.000	1.438.000	0	0	0	0	2.490.000	3.928.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	719.158,22	1.930.000	1.438.000	0	0	0	0	2.490.000	3.928.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	518.669,98-	3.577.900-	2.640.500-	0	0	0	0	4.448.985-	8.705.485-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	518.669,98-	3.577.900-	2.640.500-	0	0	0	0	4.448.985-	8.705.485-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.488,24	1.647.900-	1.202.500-	0	0	0	0	1.958.985-	4.777.485-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111120: Haranni Gymnasium Sporthalle											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.114,00	67.200	0	0	0	0	0	80.314	80.314
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.114,00	67.200	0	0	0	0	0	80.314	80.314
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.235,76-	0	0	0	0	0	0	66.236-	75.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.235,76-	0	0	0	0	0	0	66.236-	75.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	53.121,76-	67.200	0	0	0	0	0	14.078	5.314

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111123: Herrichtung Trafo Herne-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.480,11-	0	0	0	0	0	0	263.824-	263.824-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.480,11-	0	0	0	0	0	0	263.824-	263.824-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	102.480,11-	0	0	0	0	0	0	263.824-	263.824-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111124: San. Gebäudegrundleitung Fiskalflächen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	447.400	0	0	0	0	0	447.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	447.400	0	0	0	0	0	447.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	270.890,21-	100.000-	800.000-	0	0	0	0	817.451-	1.617.451-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.890,21-	100.000-	800.000-	0	0	0	0	817.451-	1.617.451-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	270.890,21-	100.000-	352.600-	0	0	0	0	817.451-	1.170.051-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111127: Neubau SH GS Lackmannshof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000,00-	0	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	400.000-	1.400.000-
						davon:	500.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000,00-	0	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	400.000-	1.400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	400.000,00-	0	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	400.000-	1.400.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111128: Verlegung Grundleitungen Waldfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	53.000-	400.000-	0	0	0	0	53.000-	453.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	53.000-	400.000-	0	0	0	0	53.000-	453.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	53.000-	400.000-	0	0	0	0	53.000-	453.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111129: PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000-	1.000.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	150.000-	7.150.000-
						davon:	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000-	1.000.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	150.000-	7.150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	150.000-	1.000.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	150.000-	7.150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111190: KlnvFG - GS Flottmannstr											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.707.891	1.707.891
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.707.891	1.707.891
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.975,28-	0	0	0	0	0	0	1.277.813-	1.277.813-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.975,28-	0	0	0	0	0	0	1.277.813-	1.277.813-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.975,28-	0	0	0	0	0	0	430.078	430.078

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111194: KlnvFG - Alte Sparkasse											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.250.956,25	0	0	0	0	0	0	4.643.319	4.643.319
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.250.956,25	0	0	0	0	0	0	4.643.319	4.643.319
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.170,56-	0	0	0	0	0	0	8.792.745-	8.792.745-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.170,56-	0	0	0	0	0	0	8.792.745-	8.792.745-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.228.785,69	0	0	0	0	0	0	4.149.427-	4.149.427-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.295,51-	32.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.295,51-	32.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	32.295,51-	32.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.111103 Allgemeine Grundstücksgeschäfte

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Unter der Position werden die Einzahlungen aus dem Verkauf von städtischen Grundstücken abgebildet. Das Potential beim Verkauf von stadteigenen Grundstücken wurde geprüft und neu bewertet. Die Einzahlungen bei dem Verkauf von stadteigenen Grundstücken wird um 0,5 Mio. EUR je Haushaltsjahr über die gesamte Planungsperiode auf 3 Mio. EUR erhöht.

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Unter dieser Position erfolgt/e die Darstellung von Auszahlungen sowohl für die Inanspruchnahme von Vorkaufsrechten als auch für den Ankauf von Grundstücken u.a. für die Feuerwehr. Für das Haushaltsjahr 2020 wurden neben dem Ansatz für Vorkaufsrechte insgesamt 3,64 Mio. EUR für die notwendigen Erwerbe von Grundstücken eingeplant. Der Haushaltsansatz 2021 wies einen Ansatz für Vorkaufsrechte (0,475 Mio. EUR) und zusätzlich 1,5 Mio. EUR für den Erwerb eines Grundstücks für die FRW 2 aus. Für 2022 ff. wurde der Planansatz für den Erwerb von Grundstücken außerhalb der Feuerwehr um 0,5 Mio. EUR erhöht. Erwerbe für die Feuerwehr sind nicht mehr eingeplant. Für die Jahre 2020 bis 2024 wurden zusammen 12,14 Mio. EUR eingeplant, wovon rd. 9,1 Mio. EUR ausgezahlt wurden. Es bestehen noch Ermächtigungsübertragungen von 0,99 Mio. EUR für ausstehende Erwerbe.

7.111106 Brandschutzmaßnahmen städt. Gebäude

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Brandschutzmaßnahmen von Gebäuden beinhalten die Auszahlungen für Planungsleistungen und investive Bauleistungen wie beispielsweise Feuerschutztreppen (zweiter baulicher Rettungsweg).

Die Maßnahme wurde erstmalig im Haushaltsjahr 2015 berücksichtigt. 2015 bis 2018 wurden folgende Ansätzen geplant: 2015 = 0,5 Mio. EUR; 2016 = 2 Mio. EUR; 2017 = 1 Mio. EUR und Erhöhung in 2017 auf 5 Mio. EUR; 2018 mit 1 Mio. EUR und Anpassung in 2018 auf 0,69 Mio. EUR. Somit wurde zwischen 2015 und 2018 ein Budget i.H.v. 8,19 Mio. EUR (ursprünglich 4,5 Mio. EUR) bereitgestellt, wovon bis heute rd. 6,2 Mio. EUR abgerechnet wurden. In 2021 wurde ein Betrag von 0,88 Mio. EUR für den Brandschutz in der ehemaligen Grundschule Drögenkamp dem Fachbereich 31 zur Verfügung gestellt. Für bereits begonnene Maßnahmen stehen derzeit Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 0,572 Mio. EUR zur Verfügung. In der Martin-Opitz-Bibliothek ist der zweite bauliche Rettungsweg neu zu errichten und das Brandschutzkonzept neu zu erarbeiten. Hierfür sind im Jahr 2023 0,72 Mio. EUR und in 2024 0,48 Mio. EUR Auszahlungen vorgesehen. Die Verpflichtungsermächtigung stellt sicher, dass bereits in 2023 Aufträge für 2024 erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten. Für die GS Freiherr v. Stein sind in 2024 zwei neue Rettungstürme zu errichten (0,36 Mio. €) und für die KiTa Königstraße ist eine neue Türanlage einzubauen (0,1 Mio. €). Insgesamt stehen dem Projekt 9,45 Mio. EUR zur Verfügung.

7.111108 Umbau Freiligrathstraße 12 – Aufzüge

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Sanierung der beiden Aufzüge ist aufgrund des baulichen Zustands sowie der fehlenden Barrierefreiheit notwendig. Durch das bauliche Genehmigungsverfahren wurde das Gebäude nunmehr als Hochhaus klassifiziert. Die Maßnahme wurde in den Haushaltsjahren 2018 und 2020 mit den Ansätzen 0,5 Mio. EUR bzw. 0,25 Mio. EUR berücksichtigt. Von den zur Verfügung stehenden Mitteln i.H.v. 0,75 Mio. EUR (hiervon 0,22 Mio. EUR als Ermächtigungsübertragung) wurden 0,53 Mio. EUR ausgegeben. Der Aufzug wurde Ende März 2021 fertig gestellt. In 2025 soll mit dem 2. Bauabschnitt begonnen werden.

7.111109 Investive Planungskosten

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der geplante Bau/Umbau weiterer städtischer Gebäude ist mit zeitlich vorgelagerten investiven Planungskosten verbunden. Diese sind für 2022 ff. einzuplanen und der Haushaltsansatz entsprechend zu ändern.

Der Fachbereich 22 ist für übergeordnete Projektthemen wie die Errichtung von Feuer- und Rettungswachen im Bereich der Projektkoordination zuständig. Hierfür

wurden für beide Wachen Planungskosten für die Erstellung von Gutachten und Rechtsberatungen in den Jahren 2018 bis 2021 berücksichtigt. Die Aufgabe des Fachbereich 22 ist in 2021 abgeschlossen. Für ausführliche Erläuterungen wird auf das Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz verwiesen.

7.111111 Auszahlung an die HSM GmbH

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft hat das Ziel, Schulstandorte mit gesicherten Perspektiven umfassend zu sanieren und damit die Herner Schullandschaft langfristig zu stärken. Der Rat der Stadt hat im Rahmen der Priorisierung die ersten Schulen festgelegt. Die Maßnahme wurde erstmalig im Haushaltsjahr 2017 (2 Mio. EUR) und für die nachfolgenden Jahre mit je 10 Mio. EUR in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Das Gesamtbudget liegt bei einem Planungszeitraum bis 2027 bei 99,5 Mio. EUR.

In der Haushaltsplanung 2020 durften für das Planungsjahr 2021 Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen (§ 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO). Die Auszahlungen für die Zinsen wurden ab 2020 ff. erstmalig berücksichtigt. Diese werden ab dem Planungsjahr 2021 in die Planung des Produktes 6102 einfließen. Daher war der Ansatz ab 2021 bis 2023 um den Ansatz für Fremdkapitalzinsen zu reduzieren. Somit ergab sich ein Ansatz in 2021 von 11,3 Mio. EUR, in 2022 von 11,7 Mio. EUR, in 2023 von 14 Mio. EUR und in 2024 von 18,5 Mio. EUR. Die Haushaltsplanung 2022 sah folgende Ansätze vor: 2022: 18,19 Mio. EUR, 2023: 22,12 Mio. EUR, 2024: 14,30 Mio. EUR, 2025: 10,03 Mio. EUR. Unter Berücksichtigung der Projektpläne sind die Haushaltsansätze 2023 ff wie folgt angepasst worden: 2023 Auszahlung 19,31 Mio. EUR, 2024 Auszahlung 19,54 Mio. EUR, 2025 Auszahlung 18,02 Mio. EUR, 2026 Auszahlung 8,53 Mio. EUR. Die Planansätze für 2024 ff. werden wie folgt ausgewiesen: 2024: 18,54 Mio. EUR, 2025: 16,68 Mio. EUR, 2026: 8,53 Mio. EUR, 2027: 3,53 Mio. EUR. Die HSM ist bislang mit der Realisierung der folgenden Sanierungs- und Neubauprojekte an den folgenden Standorten beauftragt: Gesamtschule Mont-Cenis, Grundschulen: Claudiussschule (baulich abgeschlossen), Europaschule (Königstraße), Forellstraße (Schulneubau Lackmanns Hof), Max-Wiethoff und Schulstraße (Neu-Einrichtung einer Grundschule). Weitere Aufträge können zurzeit nicht erteilt werden, da die Kostenentwicklung der beauftragten Projekte abzuwarten ist. Bisher wurden 27,48 Mio. EUR an die HSM GmbH ausgezahlt. Es bestehen Ermächtigungsübertragungen von 86.000 EUR. Die Auszahlungen an die HSM werden laufend den Bearbeitungsständen der einzelnen Projekte angepasst. Unvorhersehbare Ereignisse und die allgemeine Marktsituation (keine Angebote bei Ausschreibungen) führen zu Verzögerungen im Projektablauf und damit auch zu veränderten Auszahlungen in den Haushaltsjahren. Sollten sich kurzfristige Änderungen ergeben, können zusätzliche Verpflichtungen eingegangen werden.

7.111112 Sanierung Freiligrathstraße

Für die Durchführung der Sanierung des Gebäudes Freiligrathstraße 12 werden im Rahmen des Programmes Stadterneuerung Herne-Mitte durch das Land Fördermittel gewährt. Die Förderquote liegt bei 80 %. Im Mittelpunkt stehen energetische Maßnahmen und Maßnahmen für die Barrierefreiheit.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die im Rahmen der Sanierung ausgezahlten Mittel werden 80 % erstattet. Die Erstattungen werden in dieser Position dargestellt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Fachbereich 51 plant im Rahmen des Programmes Stadterneuerung Herne-Mitte die Sanierung des Gebäudes Freiligrathstraße 12. Das Vorhaben ist mit einer geringeren Priorität eingestuft worden. Die Haushaltsansätze wurden daher in 2020 bis 2024 gestrichen und um das Jahr 2026 ergänzt.

7.111114 Multifunktionshalle Hölkeskampring

Für die Durchführung der Sanierung der Sport- und Schwimmhalle Hölkeskampring wurden im Rahmen des Programmes Stadterneuerung Herne-Mitte durch das Land Fördermittel gewährt. Die Förderquote beträgt 80 %. Der Fachbereich 51 koordiniert und plant i. V. m. den Fachbereichen 22 und 31 im Rahmen des Programmes Stadterneuerung Herne-Mitte die Sanierung der Sport- und Schwimmhalle Hölkeskampring. Für das Gebäude war der Austausch der Anlagentechnik und der Elektroinstallation sowie der Sicherheitsbeleuchtung vorgesehen. Zusätzlich war die Sanierung der Gebäudehülle geplant. Der Förderbescheid liegt seit Ende Oktober 2019 vor. Bei Überarbeitung des Konzeptes für Lehrschwimmbecken wurde der Umbau/die Sanierung der Halle in einen wirtschaftlicheren Neubau einer Multifunktionshalle ohne Schwimmhalle umgeplant. Der Fördergeber hat diesem Konzept im Januar 2021 zugestimmt. Der vorgegebene Durchführungszeitraum der Maßnahme ist für die Zeit vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2024 vorgeschrieben. Eine aktuelle Kostenermittlung aus Februar 2022 weist nun Herstellkosten in Höhe von ca. 7,95 Mio. EUR aus. Unter Berücksichtigung der zuwendungsfähigen Kosten liegt momentan eine Kostensteigerung i. H. v. ca. 3,05 Mio. EUR vor. Die erheblichen Mehrkosten sind ein Ergebnis der Corona-Pandemie. Diese sind in der Unterbrechung und in Engpässen in den Lieferketten sowie der steigenden Nachfrage für Baustoffe begründet. Daneben haben die Starkregenereignisse in den letzten Jahren erheblich zugenommen (Ahrtal). Um derartige Schäden an Gebäuden und am Standort abzuwenden, sind Maßnahmen zur Rückhaltung bzw. Drosselung des anfallenden Oberflächenwassers vor Einleitung in das bestehende städtische

Kanalsystem zu berücksichtigen. Nach geltendem Recht wird der Bau eines Stauraumkanals (ca. 35m Länge) für die anfallenden Oberflächenwassermengen erforderlich. Die notwendige Herrichtung von vergrößerten Außenflächen verursacht einen zusätzlichen Mittelbedarf von 0,2 Mio. EUR. Diese sollte ursprünglich durch Fördermittel aus dem Stadtumbau finanziert werden. Die zeitliche Verschiebung des Neubaus lässt diese Finanzierung nicht zu. Nach Einschätzung des Fachbereich 26, sowie Berücksichtigung der aktuellen Situation, muss mindestens mit einer baulichen Verzögerung von ca. 9 bis 12 Monaten gerechnet werden. Der Bauzeitenplan weist zum jetzigen Kenntnisstand eine voraussichtliche Fertigstellung/ Übergabe des Gebäudes Ende 2024 zzgl. Abrechnungszeitraum aus. Eine Verlängerung des Förderzeitraums um mind. 12 Monate ist daher unverzichtbar, da ein Abschluss der Maßnahme im Bewilligungszeitraum zum jetzigen Stand nicht garantiert werden kann. Mit Änderungsbescheid vom 03.08.2022 wurde der Verlängerung zugestimmt, die Erhöhung der anfallenden Mehrkosten wurde nicht bestätigt. Im Verwaltungsvorstand wurde am 15.02.2022 beschlossen, die geplante Multifunktionshalle trotz der erheblichen Mehrkosten und der späteren Fertigstellung weiter zu verfolgen. Die fehlenden Haushaltsmittel sind aus dem städtischen Haushalt aufzubringen. Grund dafür ist, dass ansonsten der Bedarf (hohe Auslastung durch Schul- und Vereinssport) durch eine neue Sporthalle an anderer Stelle gedeckt werden müsste, für die es dann keinerlei Fördermittel geben würde.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus den gewährten Zuwendungen werden auf dieser Position dargestellt, sofern der Förderbescheid bestehen bleibt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme wurde erstmalig 2018 mit 0,25 Mio. EUR, für 2019 mit 0,5 Mio. EUR und für 2020 mit 1,7 Mio. EUR in den Haushalt eingeplant. Die zu Maßnahmenbeginn erstellten Gutachten hatten eine Kostensteigerung und eine Veränderung der zeitlichen Abfolge sowie eine Veränderung der Planansätze in den Folgejahren zur Folge. Anfang 2019 erfolgte eine weitere Veränderung der Planansätze. Durch die genehmigte Realisierung des Neubaus standen bzw. stehen für das Jahr 2021 1,75 Mio. EUR, für 2022 0,7 Mio. EUR sowie für das Haushaltsjahr 2023 3,58 Mio. EUR und für 2024 1,9 Mio. EUR zur Verfügung. Das bisher förderfähige Gesamtbudget betrug 4,91 Mio. EUR zuzüglich 0,7 Mio. EUR für die Außenanlagen welche nicht förderfähig sind. Die aktuelle Kostenermittlung aus Februar 2022 weist nun Herstellungskosten in Höhe von ca. 7,95 Mio. EUR aus. Diese wären im worst case, nicht förderfähig. Aufgrund der neuen Kosten- und Zeitsituation ist es möglich, dass der erteilte Förderbescheid zurückgenommen wird. Der Haushalt müsste die gesamten Auszahlungen von 8,7 Mio. EUR aus eigenen Mitteln finanzieren. Das entspricht einer Mehrbelastung des Haushaltes auf Basis der Planung 2022 von 6,9 Mio. EUR zuzüglich der Mehrbelastung von 0,2 Mio. EUR durch die Außenanlagen.

7.111120 Haranni-Gymnasium Sporthalle

Mit Ausfertigungsdatum 13.10.2020 hat die Stadt Herne den Zuwendungsbescheid aus dem Förderprogramm "Investitionspakt Soziale Integration im Quartier NRW 2020" erhalten. Zuwendungszweck ist die Herstellung eines barrierefreien Zugangs zur Sport- und Gymnastikhalle sowie der barrierefreie Ausbau der WC-Anlage. Die eingeplanten Mittel konnten nur die Barrierefreiheit finanzieren. Der Ausbau der WC-Anlage wurde nicht realisiert

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Für die Durchführung der Sanierung der Sport- und Gymnastikhalle des Haranni-Gymnasiums werden im Rahmen des Förderprogrammes durch das Land Fördermittel von 100 % gewährt. Die Herrichtung der Barrierefreiheit wurde in 2022 abgeschlossen und gegenüber dem Fördergeber abgerechnet. Daher entfällt der ursprüngliche Planansatz von 40.400 EUR für 2024.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme wurde in 2022 abgeschlossen.

7.111124 Sanierg. Gebäudegrundleit. Fiskalflächen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus den gewährten Zuwendungen werden auf dieser Position dargestellt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auf dem Schulhofbereich der GS Horstschule beabsichtigt die Stadt Herne die Erneuerung der Kanalisation mit Anschluss an den Hauptkanal in der Ludwig-Steil-Straße. Da die abflusswirksame Fläche für die Erneuerung der Kanalisation der Grundschule eine Größe von 800 m² überschreitet, ist auch hier ein Überflutungsnachweis für ein 30 -jähriges Regenereignis zu erbringen. Bei der Befahrung der bestehenden Leitungen sind erhebliche Baumängel festgestellt worden.

Für die Umsetzung der Maßnahme ist eine provisorische Zuwegung für die Kinder geplant. Da der Zufahrtsbereich zur Schule für die Baustellenzufahrt und die Feuerwehrzuwegung genutzt wird, muss ein getrennter Bereich für die Schulkinder hergestellt werden. Die Auszahlungen für die Maßnahme werden auf dieser Position dargestellt. In 2023 werden die bereitgestellten Mittel von 0,1 Mio. EUR für Planungsleistungen benötigt. In 2024 soll die Maßnahme umgesetzt werden (0,8

Mio. EUR). Die Verpflichtungsermächtigung stellt sicher, dass bereits in 2023 Aufträge für 2024 erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten.

7.111127 Neubaumaßnahme SH GS Lackmanns Hof

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Mittel zur Finanzierung der Sanierungsmaßnahmen, die durch die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH (HSM) durchgeführt werden, sind durch Kostensteigerungen bei bereits laufenden Maßnahmen ausgeschöpft. Der Neubau der Sporthalle muss daher mit Mitteln aus dem städtischen Haushalt finanziert werden. Bereits 2022 wurden 0,4 Mio. EUR für den Bau durch Eigenmittel der Stadt Herne zur Verfügung gestellt. Insgesamt werden 1,4 Mio. EUR bereitgestellt. Die Verpflichtungsermächtigungen stellen sicher, dass bereits in 2024 Aufträge für 2025 erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten.

7.111128 Verlegung neuer Grundleitungen Waldfriedhof

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Stadt Herne ist Eigentümerin der Fläche des Waldfriedhofes Herten, auf dem die Trauerhalle und zwei vermietete Wohnhäuser stehen. Die Abwässer aus diesen Immobilien werden ungereinigt in die Straßenentwässerungs-Kanalisation und von dort in die Emscher geleitet. Nach den Vorschriften des § 45 Landeswassergesetz muss die Emscher ab dem 01.01.2022 abwasserfrei sein. Damit ist die ungereinigte Ableitung der Abwässer aus dem Grundstück nicht mehr tolerierbar. In 2022 wird ein Provisorium zur Entkoppelung erstellt und in 2024 soll eine biologische Kleinkläranlage gebaut und die Rohrleitungen angepasst werden. In 2023 stehen 53.000 EUR zur Verfügung und in 2024 ist ein Betrag von 0,4 Mio. EUR vorgesehen.

7.111129 PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Fachbereich 26 hat die Gebäudeflächen ermittelt, auf denen Photovoltaik-Anlagen installiert werden können. Für das Jahr 2023 sind hierfür 0,15 Mio. EUR Planungsleistungen vorgesehen. In 2024 wird mit Auszahlungen von 1 Mio. EUR kalkuliert. In den Folgejahren sind Auszahlungen von 2 Mio. EUR p.a. vorgesehen. Die Verpflichtungsermächtigungen stellen sicher, dass bereits im Vorjahr Aufträge für das kommende Haushaltsjahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten. Die Gesamtauszahlungen betragen 9,15 Mio. EUR.

Unterhalb der Wertgrenze

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Der Ansatz wurde für 2022 um 80.000 EUR erhöht. Für die Abteilung Liegenschaftsmanagement soll zur Digitalisierung der Prozesse eine Liegenschaftsdatenbank und ein Geo-Informationssystem erworben werden. Diese erworbene Software muss in 2023 und 2024 mit dem verwaltungsweit einzusetzenden Dokumentenmanagementsystem mit Hilfe einer Schnittstelle verbunden werden. Hierfür stehen in 2023 30.000 EUR zur Verfügung. Der notwendige Programmierungsbedarf wird in 2024 mit 20.000 EUR geplant.

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1112** **Mitarbeitervertretung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Fr. Weber
Beschreibung:			
Interessenvertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Herne (Beamte, Anwärter, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Aushilfen)			
Leistungen:			
11.12.01 Personalrat 11.12.02 Schwerbehindertenvertretung 11.12.03 JAV			
Produktziele:			
– Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Allgemeinen und im Einzelfall – Erhöhung der Zufriedenheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in ihrer Arbeitssituation – Gewährleistung der Einhaltung der gesetzlichen und tariflichen Bestimmungen			
Zielgruppen:			
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Herne, (Beamte, Anwärter, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Aushilfen)			
Auftragsgrundlage:			
LPVG NW, Sozialgesetzbuch (SGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1112000000:							
111292	Personalaufwandsquote (%)	83,92	82,00	83,00	83,00	83,00	83,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450,00	450	450	413	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	119,76	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	569,76	450	450	413	0	0
11	-	Personalaufwendungen	594.700,13-	511.644-	652.383-	674.255-	682.699-	682.128-
12	-	Versorgungsaufwendungen	60.193,82-	53.937-	56.308-	74.280-	77.512-	73.924-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.517,71-	6.800-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.330,71-	1.665-	1.612-	1.366-	1.110-	1.312-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.664,67-	50.200-	68.800-	51.800-	51.800-	51.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	708.407,04-	624.246-	786.904-	809.502-	820.922-	816.963-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	707.837,28-	623.796-	786.454-	809.090-	820.922-	816.963-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	707.837,28-	623.796-	786.454-	809.090-	820.922-	816.963-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	707.837,28-	623.796-	786.454-	809.090-	820.922-	816.963-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	39.715,92	38.459	46.596	46.596	46.596	46.596
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.715,92	38.459	46.596	46.596	46.596	46.596
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	352,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.040,93-	8.121-	10.665-	11.416-	11.278-	12.276-
		92000030 IT-Druck	3.008,58-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	47.997,10-	36.129	87.034-	106.539-	119.662-	123.420-
		92000050 IT-Aufwendungen	22.951,67-	27.446-	41.275-	42.648-	41.687-	42.995-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	63.879,38-	50.462-	16.806-	16.417-	16.746-	17.455-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	609,12-	567-	579-	579-	579-	579-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	60.538,68-	48.016-	61.290-	62.603-	63.523-	64.161-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.377,46-	99.484-	218.648-	241.202-	254.475-	261.886-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	873.498,82-	684.821-	958.505-	1.003.696-	1.028.800-	1.032.253-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1113	Verwaltungssteuerung

Organisationseinheit:	Büro OB	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
- Steuerung der Gesamtverwaltung (Verwaltungsvorstand) - Steuerungsunterstützung der Verwaltungsführung (Dezernatsbüros), Koordinierungsbüro Integration und Migration - Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen- und Bürger/Bürgerinnen-orientierte Maßnahmen zur Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern in Beruf und Gesellschaft			
Leistungen:			
11.13.01 Steuerungsleistungen		11.13.05 Stabsaufgaben der Dezernate	
11.13.03 Projekte der Gleichstellungsstelle			
11.13.04 Umsetzung des LGG			
Produktziele:			
– Optimierung der inhaltlichen und wirtschaftlichen Steuerung des dem jeweiligen Dezernat zugeordneten Bereichs – Erhöhung des Frauenanteils in Vergütungs- und Besoldungsgruppen, in denen Frauen unterrepräsentiert sind – Sensibilisierung der Öffentlichkeit für gleichstellungspolitische Themen – Erhöhung des Mädchenanteils in "männerorientierten" Berufen			
Zielgruppen:			
Verwaltungsführung, Fachbereiche, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung sowie Bürgerinnen/Einwohnerinnen und Bürger/Einwohner der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung, Herner Ortsrecht, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Entscheidungen der Verwaltungsführung, LGG, AGG, Frauenförderplan, FSHG und RdErl. 72 – 52.03.04 des Innenministeriums vom 14.12.2004 (Krisenstab)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1113000000:							
111301	Quote Frauen ab Entgeltgr. 10, BesG A11 (%)	50,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
111391	Aufwanddeckungsgrad (%)	28,08	5,00	10,00	9,00	7,00	5,00
111392	Personalaufwandsquote (%)	76,08	78,00	77,00	75,00	76,00	78,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.097.770,05	207.268	512.201	512.101	361.951	196.551
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.677,00	0	10.000	0	10.000	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.470,74	9.900	10.200	10.200	10.200	10.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	126.625,70	104.600	114.500	114.500	114.500	114.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	70.144,32	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.429.687,81	321.768	646.901	636.801	496.651	321.251
11	-	Personalaufwendungen	3.877.338,50-	4.767.764-	4.870.963-	5.147.170-	5.207.076-	5.167.996-
12	-	Versorgungsaufwendungen	143.544,45-	826.227-	876.667-	1.156.888-	1.206.632-	1.150.687-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	847.244,41-	300.400-	389.500-	389.500-	276.100-	148.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.807,20-	36.484-	36.248-	33.977-	33.371-	34.110-
15	-	Transferaufwendungen	961,76-	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.881,06-	194.000-	147.700-	147.700-	147.700-	147.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.097.777,38-	6.124.875-	6.321.079-	6.875.235-	6.870.879-	6.648.794-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.668.089,57-	5.803.108-	5.674.177-	6.238.434-	6.374.228-	6.327.543-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.668.089,57-	5.803.108-	5.674.177-	6.238.434-	6.374.228-	6.327.543-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.668.089,57-	5.803.108-	5.674.177-	6.238.434-	6.374.228-	6.327.543-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	358.359,60	347.493	350.942	350.942	350.942	350.942
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	358.359,60	347.493	350.942	350.942	350.942	350.942
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	49.190,40-	73.246-	73.140-	81.232-	80.096-	87.965-
		92000030 IT-Druck	10.861,49-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	59.292,28-	326.617	650.853-	802.553-	899.462-	918.781-
		92000050 IT-Aufwendungen	29.084,95-	32.638-	49.035-	50.669-	49.530-	51.084-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	207.311,58-	164.701-	161.740-	157.675-	160.817-	167.813-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.086,72-	1.012-	1.033-	1.033-	1.033-	1.033-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	62.871,36-	49.866-	63.651-	65.015-	65.971-	66.633-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	419.698,78-	3.655	1.000.953-	1.159.678-	1.258.408-	1.294.809-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.729.428,75-	5.451.961-	6.324.188-	7.047.170-	7.281.694-	7.271.409-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1113	Verwaltungssteuerung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2 Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Das Projekt BIWAQ V AiKo-Süd wurde bis einschließlich 2026 genehmigt.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Im Rahmen der Implementierung einer neuen technischen Lösung für das Intranet (Mitarbeitenden-App) müssen in 2024 einmalig externe Beratungsleistungen in Anspruch genommen werden.

Das Projekt BIWAQ V AiKo-Süd wurde genehmigt. Die zusätzlichen Aufwände können durch die Fördersummen vollständig konsolidiert werden.

Die Leistung 1113057000 - Digitalisierung wurde dem Budget des Fachbereiches 16 zugeordnet. Die entsprechenden Aufwände entfallen daher an dieser Stelle.

Die Leistung 1113060000 - Krisenstab wurde dem Budget des Fachbereiches 33 zugeordnet. Die entsprechenden Aufwände entfallen daher an dieser Stelle.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.036,92-	102.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	8.036,92-	102.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.036,92-	102.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111302: Digitalisierung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.036,92-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.036,92-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.036,92-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1113	Verwaltungssteuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7111302: Digitalisierung

Die Aufgabe Digitalisierung wurde dem Fachbereich 16 zugeordnet.

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1114	Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Organisationseinheit:	Fachbereich 25	Verantwortlich:	Hr. Zurek
Beschreibung: Die frühere Stadtkasse firmiert seit der Einführung des NKF unter „Zahlungsabwicklung“. Sie verbucht zentral alle Ein- und Auszahlungen der Stadt. Überfällige Forderungen werden angemahnt und notfalls auch zwangsweise beigetrieben. Zu den Gemeindesteuern, die hier ermittelt und festgesetzt werden, zählen die Grundsteuer, die Gewerbesteuer, die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer. Als „Steuerschuldner Stadt“ erfolgt die Abgabe der Jahressteuererklärungen.			
Leistungen: 11.14.01 Bankbuchhaltung 11.14.02 Geschäftspartnerbuchhaltung 11.14.03 Forderungseinzug 11.14.04 Steuerverwaltung 11.14.05 Steuerschuldnerin Stadt			
Produktziele: Erzielung von Einnahmen durch rechtskonforme Festsetzung der Gemeindesteuern, zeitnahe Zahlungsabwicklung für alle Fachbereiche, Durchsetzung aller Zahlungsansprüche (auch soweit von Dritten übertragen) notfalls mit Zwangsmitteln. Fristgerechte Erstellung der Jahreserklärungen für Körperschafts-, Gewerbe- und Umsatzsteuer für sämtliche Betriebe gewerblicher Art.			
Zielgruppen: Rat der Stadt, Verwaltungsführung, Bürgerschaft, Stadtverwaltung mit allen Einrichtungen und Beteiligungen, Unternehmen, Finanzamt			
Auftragsgrundlage: Gesetzliche Regelungen, z.B. GO NRW, KomHVO, AO, EStG, GewStG, GrStG, UStG			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1114000000:							
111401	Vollstreckungsbetrag (Euro)	4.016.305,25	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
111402	Vollstreckungsaufträge (Stück)	15.428,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
111403	Anzahl BgA (Stück)	14,00	14,00	17,00	17,00	17,00	17,00
111491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	45,00	59,00	62,00	58,00	58,00	58,00
111492	Personalaufwandsquote (%)	46,00	54,00	54,00	54,00	54,00	54,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.923,06	985	985	985	985	985
3	+	Sonstige Transfererträge	7,66	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.019,75	1.050	5.250	5.250	5.250	5.250
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.191,75	150.000	150.000	50.000	50.000	50.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.237.982,16	5.135.000	5.363.800	5.363.800	5.362.800	5.362.800
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.418.124,38	5.287.035	5.520.035	5.420.035	5.419.035	5.419.035
11	-	Personalaufwendungen	4.537.403,07-	4.905.049-	4.797.850-	5.033.522-	5.093.454-	5.065.803-
12	-	Versorgungsaufwendungen	765.112,42-	661.741-	716.825-	945.912-	986.626-	940.809-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.362,74-	32.700-	145.400-	145.400-	36.900-	36.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.545,55-	3.802-	5.022-	4.737-	4.885-	5.245-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.536.188,70-	3.419.576-	3.235.976-	3.240.976-	3.244.976-	3.249.976-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.868.612,48-	9.022.867-	8.901.073-	9.370.547-	9.366.841-	9.298.733-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	5.450.488,10-	3.735.832-	3.381.038-	3.950.512-	3.947.806-	3.879.697-
19	+	Finanzerträge	8.048,00-	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	8.048,00-	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.458.536,10-	3.735.832-	3.381.038-	3.950.512-	3.947.806-	3.879.697-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.458.536,10-	3.735.832-	3.381.038-	3.950.512-	3.947.806-	3.879.697-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	187.963,08	86.908	96.231	96.231	96.231	96.231
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	187.963,08	86.908	96.231	96.231	96.231	96.231
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	36.677,08-	63.532-	58.637-	66.787-	64.597-	71.128-
		92000030 IT-Druck	40.131,34-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	339.428,33-	342.554	640.755-	788.214-	883.996-	905.772-
		92000050 IT-Aufwendungen	239.805,05-	250.394-	376.150-	388.745-	379.998-	391.918-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	679.763,77-	538.172-	586.132-	571.228-	582.617-	608.020-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.335.805,57-	510.544-	1.662.674-	1.815.974-	1.912.208-	1.977.837-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.606.378,59-	4.159.468-	4.947.481-	5.670.255-	5.763.782-	5.761.303-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1114	Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei im Bereich der Debitorenbuchhaltung um die Gebühren für die steuerlichen Unbedenklichkeitsbescheinigungen und in dem Bereich Steuerverwaltung um die Gebühren für Hundesteuermarken und Bescheidkopien.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich um Amtshilfekosten.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

- Ertrag aus der Auflösung aus Wertberichtigung:

Dies sind Erträge aus Einzelwertberichtigungen bei Forderungen.

- andere sonstige Erträge:

Im Bereich der Debitorenbuchhaltung handelt es sich hierbei um "unbekannte Gläubiger", also um Zahlungseingänge, die nicht zugeordnet werden können und um Kleinbeträge; im Bereich Forderungseinzug geht es hierbei um vollstreckbare Tabellenauszüge, dies sind Forderungen aus dem Bereich der Insolvenzen und im Bereich Steuerverwaltung geht es um Verspätungszuschläge. Dies sind alles Beträge, die jedes Jahr unterschiedlich anfallen und nicht planbar sind.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Die Ertragssteuern der Betriebe gewerblicher Art (BgA) sowie die dazugehörigen Steuerberaterkosten zu Überwachungs- und Steuerungszwecken, die den einzelnen BgA zugeordnet werden.

- Bei der Zuführung zu Wertberichtigung handelt es sich um Zuführungen zu Einzelwertberichtigungen bei Forderungen.

Alle Forderungen die älter als zwei Jahre sind werden nach den bisherigen Bewertungsmaßstäben einzelwertberichtigt.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.924,06-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.924,06-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.924,06-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.627,09-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.627,09-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.627,09-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1115** **Gebäudemanagement**

Organisationseinheit:	Fachbereich 26	Verantwortlich:	Fr. Fürtges
Beschreibung: Das Produkt Gebäudemanagement umfasst die auf den gesamten Lebenszyklus abgestellten technischen, infrastrukturellen und kaufmännischen Aufgaben der Bewirtschaftung. Diese betreffen alle städtischen und städtisch genutzten Gebäude und Liegenschaften sowie die unbebauten Flächen (fiskalischer Grundbesitz). Zu den Aufgaben gehören die wirtschaftlich und ökologisch optimierte Erstellung, die Instandhaltung, der Umbau und Ausbau sowie die Modernisierung von Gebäuden und technischen Anlagen und die damit verbundenen gebäudewirtschaftlichen Dienstleistungen.			
Leistungen: 11.15.01 Hochbaumanagement 11.15.02 Technische Gebäudeausstattung 11.15.03 Gebäudeverwaltung 11.15.04 Gebäudereinigung 11.15.05 Hausmeisterdienst 11.15.06 Zentrale Werkstatt 11.15.07 Allgemeine Verwaltung			
Produktziele: Bedarfsgerechte, kundenorientierte, wirtschaftlich- und qualitätsoptimierte Versorgung der Organisationseinheiten der Stadt Herne mit Gebäuden, Räumen und zugehörigen Grundstücken -Sicherstellung gesetzlicher Vorgaben und Richtlinien (z.B. Brandschutz, Barrierefreiheit)			
Zielgruppen: Bürgerschaftliche Gremien, Verwaltungsführung, Eigentümervertreter, Nutzer, Bürgerschaft			
Auftragsgrundlage: gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO NRW, BauGB, GewO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 (1) KomHVO NRW i.V.m. § 9 der Haushaltssatzung der Stadt Herne werden die Aufwendungen der Zeile 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ aus dem Fachbereichsbudget für die Dauer der Durchführung des Kommunalinvestitionsfördergesetzes herausgenommen und in einer gesonderten Budgeteinheit für gegenseitig deckungsfähig erklärt.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1115 Gebäudemanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1115000000:							
111591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	18,33	14,00	16,00	17,00	16,00	16,00
111592	Personalaufwandsquote (%)	23,17	28,00	30,00	31,00	31,00	31,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.177.235,78	5.405.369	5.383.970	5.167.435	5.163.553	5.107.768
3	+	Sonstige Transfererträge	932.879,91	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.245.340,43	1.915.600	2.421.300	2.078.300	1.906.300	1.906.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.454,68	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.997.118,88	371.214	371.502	371.331	369.449	369.449
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	1.140.483,74	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.544.513,42	8.696.283	9.180.873	9.621.167	9.443.402	9.387.618
11	-	Personalaufwendungen	15.845.906,46-	17.641.380-	17.920.558-	18.181.512-	18.419.678-	18.510.703-
12	-	Versorgungsaufwendungen	188.192,40-	148.907-	176.377-	232.770-	242.800-	231.512-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.498.923,38-	25.557.600-	20.494.800-	19.464.000-	19.872.000-	19.872.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.152.684,37-	11.821.249-	11.842.602-	11.326.748-	11.322.640-	12.410.398-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.629.972,01-	7.476.000-	8.341.100-	8.848.900-	8.850.900-	8.850.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	68.315.678,62-	62.645.136-	58.775.437-	58.053.930-	58.708.018-	59.875.514-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	55.771.165,20-	53.948.853-	49.594.564-	48.432.764-	49.264.616-	50.487.896-
19	+	Finanzerträge	210,80	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	210,80	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	55.770.954,40-	53.948.853-	49.594.564-	48.432.764-	49.264.616-	50.487.896-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	7.255.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	7.255.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	55.770.954,40-	46.693.853-	49.594.564-	48.432.764-	49.264.616-	50.487.896-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	0	0	0	0	0	0
		48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	0	0	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	52.436.261,08	41.617.709	47.036.857	45.831.733	46.745.186	48.783.678
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.054.100,04	1.112.300	1.136.200	1.136.200	1.136.200	1.136.200
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	8.537.283,84	8.132.095	10.380.831	10.603.186	10.759.054	10.867.075
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.027.644,96	50.862.104	58.553.889	57.571.119	58.640.439	60.786.952
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	1.054.100,00-	1.112.300-	1.136.200-	1.136.200-	1.136.200-	1.136.200-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	21.759,44-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		58116000 Aufw. f. Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58117000 Aufwand aus strat. Immobilienmanagement	1.046.899,60-	1.306.999-	1.791.947-	1.427.768-	1.363.920-	1.450.705-
		92000010 Investitionskreditzinsen	941.565,29-	1.069.977-	1.116.340-	1.025.415-	1.014.090-	1.606.480-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	582.517,91-	680.699-	623.040-	678.361-	670.132-	726.392-
		92000030 IT-Druck	8.821,75-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.405.362,07-	1.292.611	2.387.696-	2.905.149-	3.268.279-	3.398.130-
		92000050 IT-Aufwendungen	1.171.710,46-	1.214.517-	1.824.790-	1.885.892-	1.843.449-	1.901.271-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	13.705,32-	14.462-	14.773-	14.773-	14.773-	14.773-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	10.248,72-	9.509-	12.137-	12.397-	12.579-	12.706-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.256.690,56-	4.168.251-	8.959.324-	9.138.356-	9.375.824-	10.299.056-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1115	Gebäudemanagement

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Ordentliche Erträge:****Privatrechtliche Leistungsentgelte (Nr. 5)**

In den Planansätzen werden im Wesentlichen Mieten und Pachten inklusive Nebenkosten berücksichtigt, die in unterschiedlichsten Objekten - Tiefgarage, Bürgersaal etc.- erwirtschaftet werden.

Aktiviertete Eigenleistungen (Nr. 8)

Der Ansatz für aktiviertete Eigenleistungen korrespondiert mit dem Umfang der geplanten investiven Baumaßnahmen.

Ordentliche Aufwendungen:**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13)**

In den Planansätzen werden die Aufwendungen für die Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens (Gebäude der Stadt Herne) abgebildet. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung beinhaltet die laufenden Aufwendungen der Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude wie z. B. Energiekosten, Reinigungsaufwendungen, Abgaben. Auf Basis aktueller Berechnungsszenarien von Verbräuchen und Kosten wird von weiterhin hohen Energieaufwendungen ausgegangen.

Bilanzielle Abschreibungen (Nr. 14)

Die bilanziellen Abschreibungen der städtischen Gebäude werden diesem Produkt zugeschrieben (bis 2017 im Produkt 1111 – Grundstücksverkehr).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Nr. 16)

Die Planansätze betreffen im Wesentlichen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen im Rahmen von Gebäudeanmietungen durch den Fachbereich 26.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.261,04	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	210,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	4.471,04	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.842,28-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.600,00-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	109.442,28-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	104.971,24-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111501: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.111,04	0	0	0	0	0	0	4.111	4.111
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	210,00	0	0	0	0	0	0	210	210
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	3.200	3.200
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.321,04	0	0	0	0	0	0	7.521	7.521
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.842,28-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	454.242-	898.242-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.600,00-	0	0	0	0	0	0	5.460-	5.460-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.442,28-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	459.702-	903.702-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	105.121,24-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	452.181-	896.181-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	9.578	9.578
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	9.578	9.578
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	87.057-	87.057-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	87.057-	87.057-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	77.479-	77.479-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

P.12.01 Einwohnerangelegenheiten

P.12.02 Ausländerangelegenheiten

P.12.03 Personenstandsangelegenheiten

P.12.04 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

P.12.05 Feuerwehr und Zivilschutz

P.12.06 Rettungsdienst

P.12.07 Ordnungsangelegenheiten

P.12.08 Statistik und Wahlen

P.12.09 Kommunalstatistik

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.053.903,98	1.518.776	1.242.737	998.635	828.033	692.931
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.833.464,95	36.112.500	37.276.800	37.751.800	31.984.800	28.353.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.029,53	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	958.313,02	488.200	468.200	478.200	348.200	478.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.145.871,91	5.677.050	5.480.250	5.480.250	5.480.250	5.480.250
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	292.406,37	661.000	688.500	688.500	688.500	688.500
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	36.364.989,76	44.499.026	45.197.987	45.438.885	39.371.283	35.734.881
11	-	Personalaufwendungen	38.515.533,37-	36.924.574-	38.377.154-	40.942.191-	41.405.170-	40.974.099-
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.964.678,75-	8.171.395-	8.478.940-	11.188.883-	11.669.943-	11.128.473-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.891.622,83-	10.520.617-	12.053.642-	12.265.442-	12.595.842-	12.892.992-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.824.314,00-	2.718.895-	2.948.533-	3.428.250-	3.719.824-	5.548.321-
15	-	Transferaufwendungen	72.639,91-	170.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.831.347,88-	4.239.650-	4.278.225-	4.301.025-	3.937.725-	4.067.725-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	64.100.136,74-	62.745.132-	66.261.494-	72.250.791-	73.453.504-	74.736.610-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	27.735.146,98-	18.246.106-	21.063.507-	26.811.906-	34.082.221-	39.001.729-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	27.735.146,98-	18.246.106-	21.063.507-	26.811.906-	34.082.221-	39.001.729-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	574.100	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	574.100	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	27.735.146,98-	17.672.006-	21.063.507-	26.811.906-	34.082.221-	39.001.729-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	0	0	0	0	0	0
		48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	73.752,36	79.200	81.000	81.000	81.000	81.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.752,36	79.200	81.000	81.000	81.000	81.000
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	126,00-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
		58112000 Aufwend.f.ordnungsbehördliche Bestattung	74.034,37-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	742.986,12-	663.511-	691.238-	691.238-	691.238-	691.238-
		92000010 Investitionskreditzinsen	40.324,00-	34.684-	47.809-	43.915-	43.430-	68.800-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	264.074,86-	455.856-	486.570-	542.370-	531.846-	584.352-
		92000030 IT-Druck	135.589,91-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.543.083,58-	2.486.366	5.131.438-	6.347.534-	7.107.672-	7.229.208-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	1.604.704,70-	1.826.358-	2.743.759-	2.835.713-	2.771.890-	2.858.832-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.057.603,44-	2.491.881-	2.768.497-	2.697.333-	2.751.108-	2.871.091-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	15.417,24-	16.268-	16.618-	16.618-	16.618-	16.618-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	216.512,16-	200.877-	256.408-	261.900-	265.750-	268.418-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.694.456,38-	3.286.568-	12.225.837-	13.520.122-	14.263.053-	14.672.057-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	36.355.851,00-	20.879.374-	33.208.344-	40.251.029-	48.264.274-	53.592.787-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.436,06	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.862,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	286.298,06	315.000	315.000	0	315.000	315.000	315.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.935.901,75-	8.414.000-	18.741.900-	95.614.400-	40.045.700-	44.089.000-	11.949.700-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	617.251,07-	3.262.700-	4.484.700-	12.950.300-	7.790.000-	5.119.300-	3.316.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.553.152,82-	11.676.700-	23.226.600-	108.564.700-	47.835.700-	49.208.300-	15.266.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.266.854,76-	11.361.700-	22.911.600-	108.564.700-	47.520.700-	48.893.300-	14.951.200-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1201	Einwohnerangelegenheiten

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Bearbeitung von Meldeangelegenheiten, Ausstellung von Ausweisdokumenten, Serviceangelegenheiten für andere Fachbereiche, Einsatz von mobilen Bürgerberatern, Beschwerdemanagement			
Leistungen:			
12.01.01 Meldeangelegenheiten 12.01.02 Ausweisdokumente 12.01.04 Bürgerservice 12.01.05 Bürgerberater 12.01.06 Beschwerdemanagement			
Produktziele:			
– Ein zu 95% aktuelles Melderegister, – Versorgung der Bevölkerung mit Ausweisdokumenten – Bearbeitung von Beschwerden			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung, Behörden und sonstige private Nachfrager			
Auftragsgrundlage:			
Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, Datenschutzgesetz, Passgesetz, Durchführungsverordnung zum Meldegesetz, Personalausweisgesetz, Meldedatenübermittlungsverordnung NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1201000000:							
120101	Änderungen im Melderegister (Stück)	77.574,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
120102	Ausgestellte Ausweisdokumente (Stück)	18.378,00	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
120104	Fachbereichsfremder Bürgerservice (%)	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
120105	Termine Bürgerberater bei Personen 65+ (%)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
120106	Gesamtanzahl der Bürgerkontakte (Stück)	0	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
120191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	37,00	35,00	41,00	36,00	36,00	36,00
120192	Personalaufwandsquote (%)	58,00	62,00	57,00	61,00	61,00	62,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.685,48	2.685	2.667	2.416	1.534	1.522
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.151.783,29	1.230.000	1.410.000	1.230.000	1.230.000	1.230.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.592,53	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	360,53	500	500	500	500	500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.160.421,83	1.237.185	1.417.167	1.236.916	1.236.034	1.236.022
11	-	Personalaufwendungen	1.802.216,70-	2.189.606-	2.003.088-	2.081.022-	2.106.276-	2.100.875-
12	-	Versorgungsaufwendungen	232.769,14-	344.940-	217.735-	287.255-	299.596-	285.655-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.631,06-	281.700-	341.700-	281.700-	281.700-	281.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.969,33-	19.544-	39.660-	37.955-	34.556-	30.308-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	725.244,92-	723.600-	886.000-	706.000-	706.000-	706.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.128.831,15-	3.559.390-	3.488.182-	3.393.932-	3.428.128-	3.404.538-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.968.409,32-	2.322.205-	2.071.015-	2.157.016-	2.192.094-	2.168.516-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.968.409,32-	2.322.205-	2.071.015-	2.157.016-	2.192.094-	2.168.516-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.968.409,32-	2.322.205-	2.071.015-	2.157.016-	2.192.094-	2.168.516-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	600-	600-	600-	600-	600-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	867-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	15.965,32-	29.591-	27.511-	29.456-	29.166-	31.890-
		92000030 IT-Druck	2.702,64-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	144.790,67-	153.348	267.331-	327.766-	367.885-	378.521-
		92000050 IT-Aufwendungen	115.023,44-	123.674-	185.762-	191.999-	187.676-	193.563-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	626.150,42-	495.045-	452.228-	440.601-	449.385-	468.987-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	904.632,49-	496.430-	933.431-	990.422-	1.034.712-	1.073.560-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.873.041,81-	2.818.635-	3.004.446-	3.147.438-	3.226.806-	3.242.077-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.788,42-	4.000-	147.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	33.788,42-	4.000-	147.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	33.788,42-	4.000-	147.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120101: Allg. Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.788,42-	4.000-	147.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.788,42-	4.000-	147.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.788,42-	4.000-	147.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1202	Ausländerangelegenheiten

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Überwachung der Ausländer, Erteilung von Aufenthaltstiteln, Ausweisungen, Abschiebungen, Regelung von Asylangelegenheiten, Passersatzpapiere für Ausländer, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten			
Leistungen:			
12.02.02 Aufenthaltstitel 12.02.04 Ausländerbehödl. und Asylmaßnahmen 12.02.07 Einbürgerungen			
Produktziele:			
– Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben, – Beibehaltung der gegenwärtigen Wartezeiten, sowie der Kundenzufriedenheit			
Zielgruppen:			
Ausländische Bevölkerung im Stadtgebiet			
Auftragsgrundlage:			
Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Freizügigkeitsgesetz EG, Staatsangehörigkeitsgesetz			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1202000000:							
120202	Aufenthaltstitel (Stück)	9.639,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
120203	Sonstige Titel (Stück)	5.106,00	3.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
120204	Ausstellung von Passersatzpapieren (Stück)	2.499,00	1.300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
120205	Ordnungsverfügungen (Stück)	120,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
120206	Abschiebungen (Stück)	27,00	30,00	50,00	50,00	50,00	50,00
120207	Einbürgerungsanträge (Stück)	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120208	Vollzogene Einbürgerungen (Stück)	337,00	600,00	750,00	750,00	750,00	750,00
120209	Verpflichtungserklärungen (Stück)	316,00	220,00	350,00	350,00	350,00	350,00
120210	Visaanträge (Stück)	307,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
120211	Zu betreuende Ausländer pro Mitarbeiter (Stück)	1.113,00	1.024,00	880,00	880,00	880,00	880,00
120291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	24,00	15,00	18,00	17,00	17,00	17,00
120292	Personalaufwandsquote (%)	68,00	72,00	70,00	69,00	69,00	69,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

120207 – Einbürgerungsanträge

Die Kennzahl 120207 entfällt.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.314,67	21.215	20.115	7.815	6.748	5.915
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531.973,88	437.800	547.800	547.800	547.800	547.800
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.984,56	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	540,84	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	725.813,95	489.015	597.915	585.615	584.548	583.715
11	-	Personalaufwendungen	2.071.025,86-	2.377.388-	2.257.926-	2.351.104-	2.379.853-	2.372.610-
12	-	Versorgungsaufwendungen	283.382,71-	272.293-	265.613-	350.517-	365.585-	348.643-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.086,75-	296.600-	260.200-	260.200-	260.200-	260.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	27.041,68-	27.738-	30.805-	18.560-	16.877-	16.170-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	418.416,71-	315.700-	417.600-	417.600-	417.600-	417.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.030.953,71-	3.289.719-	3.232.144-	3.397.981-	3.440.115-	3.415.222-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.305.139,76-	2.800.704-	2.634.229-	2.812.367-	2.855.567-	2.831.508-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.305.139,76-	2.800.704-	2.634.229-	2.812.367-	2.855.567-	2.831.508-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.305.139,76-	2.800.704-	2.634.229-	2.812.367-	2.855.567-	2.831.508-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	700-	700-	700-	700-	700-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	24.595,18-	36.913-	35.081-	38.648-	38.111-	41.576-
		92000030 IT-Druck	7.750,90-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	163.773,06-	167.391	301.386-	369.831-	415.086-	426.762-
		92000050 IT-Aufwendungen	106.685,93-	106.307-	159.708-	165.070-	161.352-	166.414-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	227.961,28-	180.949-	234.359-	228.386-	232.935-	243.087-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	530.766,35-	157.478-	731.234-	802.634-	848.185-	878.538-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.835.906,11-	2.958.182-	3.365.463-	3.615.000-	3.703.752-	3.710.046-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.800,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	15.800,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	67.800-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	2.000-	67.800-	0	2.000-	2.000-	2.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.800,00	2.000-	67.800-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120201: Allg. Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	67.800-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	67.800-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.800,00	2.000-	67.800-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1203	Personenstandsangelegenheiten

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Beratung, Beurkundung und Prüfung im Zusammenhang mit Eheschließungen, Lebenspartnerschaften, Geburten, Sterbefällen, Namenserkklärungen und Vaterschaftsanerkennungen, Ausstellung von Urkunden, Verwaltung der Testamentskartei			
Leistungen:			
12.03.01 Eheschließung, Lebenspartnerschaft			
12.03.02 Geburten, Sterbefälle			
12.03.03 Namenserkl- änderung, Vatersch.anerk, Urk, TK			
Produktziele:			
– Steigerung der Kundenzufriedenheit durch das Angebot eines besonderen Service im Bereich der Eheschließungen. – Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben unter Beibehaltung der Kunden und Mitarbeiterzufriedenheit.			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, andere Standesämter und Behörden			
Auftragsgrundlage:			
Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Lebenspartnerschaftsgesetz, Familienrechtsänderungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Transsexuellengesetz, Internationale Vereinbarungen, EU-Verordnungen, Namensänderungsgesetz			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1203000000:							
120301	Anteil der Serviceeheschließungen (%)	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
120302	Geburten mit ausländischer Beteiligung (%)	38,00	40,00	38,00	38,00	38,00	38,00
120303	Geburten/Sterbefälle auswärt. Wohnsitz (%)	32,00	30,00	32,00	32,00	32,00	32,00
120391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	28,00	23,00	23,00	21,00	21,00	21,00
120392	Personalaufwandsquote (%)	76,00	75,00	75,00	74,00	73,00	74,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.791,71	256.000	256.000	256.000	256.000	256.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.128,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	362,45	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	288.282,16	256.000	256.000	256.000	256.000	256.000
11	-	Personalaufwendungen	783.729,45-	837.279-	844.310-	888.345-	898.705-	893.068-
12	-	Versorgungsaufwendungen	145.732,63-	139.016-	136.323-	179.920-	187.641-	178.923-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.833,03-	102.900-	102.900-	102.900-	102.900-	102.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.500,92-	1.966-	3.711-	3.832-	3.800-	3.370-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.559,10-	33.100-	32.100-	32.100-	32.100-	32.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.028.355,13-	1.114.262-	1.119.343-	1.207.097-	1.225.146-	1.210.361-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	740.072,97-	858.262-	863.343-	951.097-	969.146-	954.361-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	740.072,97-	858.262-	863.343-	951.097-	969.146-	954.361-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	740.072,97-	858.262-	863.343-	951.097-	969.146-	954.361-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.472,42-	10.456-	11.307-	12.273-	12.189-	13.351-
		92000030 IT-Druck	1.733,76-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	58.888,67-	57.521	112.781-	138.872-	155.684-	159.321-
		92000050 IT-Aufwendungen	39.335,24-	37.786-	56.789-	58.684-	57.364-	59.163-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	162.772,03-	129.163-	132.113-	128.680-	131.245-	136.952-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.202,12-	120.384-	313.489-	339.008-	356.981-	369.287-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.009.275,09-	978.646-	1.176.832-	1.290.105-	1.326.127-	1.323.648-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.675,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	6.675,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.675,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.675,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.675,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.675,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1204	Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
An-, Ab- und Ummeldungen von Fahrzeugen; Erteilung, Versagung und Entziehung von Fahr- und Fahrlehrerlaubnissen sowie Fahrschülerlaubnissen, Taxen- und Mietwagenkonzessionen und EU-Gemeinschaftslizenzen			
Leistungen:			
12.04.01 Kfz-Zulassungsaufgaben 12.04.02 Fahrerlaubnisangelegenheiten 12.04.03 Unternehmernegenehmigungen			
Produktziele:			
– Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben im Kfz-Zulassungsrecht, Fahrerlaubnisrecht und im Bereich der Unternehmernegenehmigungen; – Verkürzung der Bearbeitungszeiten und dadurch nach Möglichkeit Verringerung der Wartezeiten der Antragsteller.			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung, auswärtige Antragsteller			
Auftragsgrundlage:			
Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsverordnung, Fahrerlaubnisverordnung, Fahrzeugzulassungsverordnung, Fahrlehrergesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Straßenverkehrszulassungsordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1204** **Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1204000000:							
120401	Anteil Führerschein mit 17 an Gesamtert. (%)	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
120402	Ant. freiw. Rückg. zu Entzug d. Gericht (%)	34,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
120403	Zulassung Neu-Kfz zu Gebrauchtkfz (%)	23,00	25,00	23,00	23,00	23,00	23,00
120404	Zulassungen/Abmeldungen an Gesamtvorg. (%)	54,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
120405	Zwangsstillsetzung an Stillsetzungen (%)	11,00	15,00	11,00	11,00	11,00	11,00
120406	Unternehmergenehmigungen (Stück)	612,00	560,00	600,00	600,00	600,00	600,00
120407	Fahrerkarten (Stück)	517,00	550,00	500,00	500,00	500,00	500,00
120491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	69,00	78,00	70,00	67,00	66,00	66,00
120492	Personalaufwandsquote (%)	79,00	80,00	80,00	79,00	79,00	79,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.762,20	15.692	12.092	3.809	1.292	1.255
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.602.309,61	1.727.000	1.757.000	1.757.000	1.757.000	1.757.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.094,85	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.624.268,66	1.745.642	1.772.042	1.763.759	1.761.242	1.761.205
11	-	Personalaufwendungen	1.846.630,87-	1.774.351-	2.028.071-	2.089.834-	2.116.062-	2.116.409-
12	-	Versorgungsaufwendungen	159.498,61-	78.352-	149.690-	197.537-	206.027-	196.492-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.067,22-	114.600-	113.600-	113.600-	113.600-	113.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.558,47-	31.135-	27.872-	16.169-	10.411-	11.945-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.952,54-	231.200-	228.200-	228.200-	228.200-	228.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.347.707,71-	2.229.639-	2.547.432-	2.645.339-	2.674.300-	2.666.647-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	723.439,05-	483.997-	775.390-	881.581-	913.058-	905.442-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	723.439,05-	483.997-	775.390-	881.581-	913.058-	905.442-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	723.439,05-	483.997-	775.390-	881.581-	913.058-	905.442-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.746,45-	7.823-	9.254-	10.218-	10.367-	11.516-
		92000030 IT-Druck	4.487,38-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	150.641,30-	127.010	270.506-	330.812-	371.634-	383.836-
		92000050 IT-Aufwendungen	98.582,70-	108.132-	162.450-	167.883-	164.106-	169.253-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	283.600,38-	224.515-	235.857-	229.781-	234.363-	244.591-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	8.853,96-	9.343-	9.543-	9.543-	9.543-	9.543-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	550.912,17-	223.302-	688.111-	748.738-	790.514-	819.240-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.274.351,22-	707.299-	1.463.501-	1.630.318-	1.703.572-	1.724.682-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	4.900-	11.900-	0	11.900-	11.900-	11.900-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	4.900-	11.900-	0	11.900-	11.900-	11.900-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	4.900-	11.900-	0	11.900-	11.900-	11.900-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	4.900-	11.900-	0	11.900-	11.900-	11.900-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	4.900-	11.900-	0	11.900-	11.900-	11.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	4.900-	11.900-	0	11.900-	11.900-	11.900-	0	0

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1205 **Feuerwehr und Zivilschutz**

Organisationseinheit: Fachbereich 33		Verantwortlich: Hr. Diesing
Beschreibung: Gewährleistung von vorbeugenden und abwehrenden Maßnahmen zum Schutz der Bevölkerung bei Brandgefahren (Brandschutz), bei Unglücksfällen oder solchen öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden (Hilfeleistung) und bei Großeinsatzlagen und Katastrophen (Katastrophenschutz); rückwärtige Unterstützung der Einsatzleitung bei Großschadensereignissen, ständig besetzte Leitstelle; Maßnahmen zur Verhütung von Bränden, insbesondere Brandverhütungsschauen, Beteiligungen im Baugenehmigungsverfahren und Brandschutzschulungen.		
Leistungen: 12.05.01 Brandbekämpfung 12.05.02 Hilfeleistungen 12.05.03 Maßnahmen zur Verhütung von Bränden 12.05.04 Großschadensereignisabwehr 12.05.05 Leitstelle (FSH-Komponente) 12.05.06 Zivilschutzaufgabenerfüllung 12.05.07 Aus- und Fortbildung 12.05.08 Serviceleistungen für Dritte		
Produktziele: – Schutz wichtiger Rechtsgüter, insbesondere Leben und Gesundheit, durch bestmögliche Steigerung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr im Rahmen des wirtschaftlich Sinnvollen und technisch Machbaren.		
Zielgruppen: Die Bürger und Einwohner Hernes sowie alle sich auf dem Stadtgebiet aufhaltenden sonstigen Personen.		
Auftragsgrundlage: Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) vom 01.01.2016, Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (ZSKG) vom 25.03.1997, Bauordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (BauO NRW 2018) vom 21.07.2018, Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW) vom 24.11.1992		
Sonstiges: Wache 1 in Herne, Wache 2 in Wanne, Gerätehaus der Freiwilligen Feuerwehr in Wanne; einheitliche Leitstelle, d. h. für Feuerschutz und Rettungsdienst ; auf Anfrage muss Nachbargemeinden überörtliche Hilfe geleistet werden.		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1205000000:							
120501	Einsätze allgemein (Stück)	1.885,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
120502	Großschadensereignisse (Stück)	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120503	Gerettete Personen bei Einsätzen (Stück)	33,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
120504	Quote Einsätze mit Hilfsfrist u. 9 Min. (%)	0	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120506	Brandsicherheitsschauen (Stück)	13,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
120507	Beteiligung an Baugenehmigungsverfahren (Stück)	123,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
120508	Brandsicherheitswachen (Stück)	89,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
120509	Brandschutzschulungen (Stück)	24,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
120591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	13,00	8,00	8,00	6,00	6,00	6,00
120592	Personalaufwandsquote (%)	63,00	61,00	61,00	58,00	58,00	56,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

120504 Quote Einsätze mit Hilfsfrist u. 9 Min. (%)

Die Erstellung des Brandschutzbedarfsplanes wurde durch einen Fachgutachter begleitet. Es stellte sich heraus, dass diese Kennzahl keine hinreichende Aussagekraft mehr besitzt.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.456.351,86	934.950	819.614	701.084	604.985	589.139
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	529.070,31	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.304,00	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.808,07	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.180,71	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	204.684,46	462.700	482.000	482.000	482.000	482.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	3.333.399,41	1.946.150	1.850.114	1.731.584	1.635.485	1.619.639
11	-	Personalaufwendungen	15.834.359,38-	14.107.416-	14.940.313-	16.340.644-	16.511.982-	16.219.743-
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.243.753,31-	4.617.163-	4.919.407-	6.491.772-	6.771.004-	6.456.938-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.042.532,62-	1.215.917-	1.356.217-	1.353.217-	1.398.717-	1.399.717-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.110.822,41-	1.814.299-	1.965.127-	2.448.720-	2.680.406-	3.735.225-
15	-	Transferaufwendungen	72.639,91-	170.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	775.053,18-	1.248.150-	1.191.925-	1.191.925-	1.191.925-	1.191.925-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	25.079.160,81-	23.172.944-	24.497.989-	27.951.277-	28.679.034-	29.128.548-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	21.745.761,40-	21.226.794-	22.647.875-	26.219.693-	27.043.549-	27.508.909-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	21.745.761,40-	21.226.794-	22.647.875-	26.219.693-	27.043.549-	27.508.909-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	21.745.761,40-	21.226.794-	22.647.875-	26.219.693-	27.043.549-	27.508.909-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	0	0	0	0	0	0
		48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	73.752,36	79.200	81.000	81.000	81.000	81.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.752,36	79.200	81.000	81.000	81.000	81.000
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	126,00-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	26.210,59-	16.908-	31.076-	28.545-	28.230-	44.720-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	136.783,81-	248.069-	271.068-	301.645-	298.060-	328.450-
		92000030 IT-Druck	11.014,44-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	922.456,58-	905.769	2.001.307-	2.496.454-	2.788.981-	2.805.145-
		92000050 IT-Aufwendungen	551.930,63-	636.302-	955.967-	987.997-	965.761-	996.053-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	844.676,98-	667.894-	783.653-	763.598-	778.814-	812.781-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	5.771,76-	6.090-	6.221-	6.221-	6.221-	6.221-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	180.988,80-	167.919-	214.338-	218.930-	222.148-	224.378-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.679.959,59-	839.814-	4.266.031-	4.805.789-	5.090.614-	5.220.149-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	24.351.968,63-	21.987.408-	26.832.906-	30.944.483-	32.053.163-	32.648.058-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1205	Feuerwehr und Zivilschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:**

Hierbei handelt es sich um Benutzungsgebühren, die aufgrund der „Gebührensatzung für Leistungen der Feuerwehr“ z.B. für die Abrechnung von Einsätzen im Rahmen der Brandmeldeanlagen vereinnahmt werden.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Aufwendungen von Atemschutzausrüstungen und Einsatzbekleidung der Einsatzkräfte werden hier eingeplant, ebenfalls auch für vorgeplante Großübungen KatS (Katastrophenschutzübungen).

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die Aufwendungen enthalten Ausgaben für Aus- und Fortbildungen und Umschulungen von Einsatzkräften, Kosten für Einstellungen, Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Mieten und Leasing, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge und anderes.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.436,06	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.400,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	261.836,06	310.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.066.995,41-	5.909.800-	13.109.300-	66.969.100-	28.022.000-	30.852.300-	8.354.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	513.390,58-	2.648.000-	1.926.800-	8.234.000-	5.621.600-	2.944.000-	1.292.400-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.580.385,99-	8.557.800-	15.036.100-	75.203.100-	33.643.600-	33.796.300-	9.647.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.318.549,93-	8.247.800-	14.726.100-	75.203.100-	33.333.600-	33.486.300-	9.337.200-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120500: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.853,64-	129.200-	40.000-	50.000-	50.000-	100.000-	100.000-	0	0
						davon:	50.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.853,64-	129.200-	40.000-	50.000-	50.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.853,64-	129.200-	40.000-	50.000-	50.000-	100.000-	100.000-	0	0
Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120501: Fuhrpark Feuerwehr											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.400,00	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.400,00	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	342.716,30-	1.980.000-	357.000-	5.004.300-	3.869.300-	1.135.000-	347.000-	0	0
						davon:	3.869.300-	1.135.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	342.716,30-	1.980.000-	357.000-	5.004.300-	3.869.300-	1.135.000-	347.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	329.316,30-	1.931.000-	308.000-	5.004.300-	3.820.300-	1.086.000-	298.000-	0	0
Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120502: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.532,45-	230.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
						davon:	130.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.532,45-	230.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	56.532,45-	230.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120503: Ausrüstungsgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.312,13-	175.000-	265.000-	0	105.000-	105.000-	105.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.312,13-	175.000-	265.000-	0	105.000-	105.000-	105.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.312,13-	174.000-	264.000-	0	104.000-	104.000-	104.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120504: Nachrichten- u. Komm.technik											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.924,52-	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.924,52-	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	54.924,52-	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120506: Feuerschutzpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.436,06	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	248.436,06	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	248.436,06	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120507: Leitstelle (Feuerwehranteil)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	23.500-	304.500-	284.000-	184.500-	99.500-	222.000-	496.157-	1.306.657-
						davon:	184.500-	99.500-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	23.500-	304.500-	284.000-	184.500-	99.500-	222.000-	496.157-	1.306.657-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	23.500-	304.500-	284.000-	184.500-	99.500-	222.000-	496.157-	1.306.657-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120508: Warnanlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	95.509	95.509
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	95.509	95.509
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.583,99-	0	0	0	0	0	0	220.978-	220.978-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.583,99-	0	0	0	0	0	0	220.978-	220.978-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	92.583,99-	0	0	0	0	0	0	125.469-	125.469-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120509: Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.010.462,96-	5.679.800-	12.979.300-	66.839.100-	27.892.000-	30.722.300-	8.224.800-	7.834.711-	87.821.511-
						davon:	27.892.000-	30.722.300-	8.224.800-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	160.300-	780.300-	2.895.700-	1.232.800-	1.324.500-	338.400-	160.300-	3.847.400-
						davon:	1.232.800-	1.324.500-	338.400-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.010.462,96-	5.840.100-	13.759.600-	69.734.800-	29.124.800-	32.046.800-	8.563.200-	7.995.011-	91.668.911-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.010.462,96-	5.840.100-	13.759.600-	69.734.800-	29.124.800-	32.046.800-	8.563.200-	7.995.011-	91.668.911-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1205	Feuerwehr und Zivilschutz

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7120500: Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 40.000 EUR für 2024, 50.000 EUR für 2025 und je 100.000 EUR für 2026 und 2027.
Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von Büroausstattung und Mobiliar für die Sozial- und Bereitschaftsräume.

7120501: Fuhrpark Feuerwehr

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: 49.000 EUR für 2024-2027

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 357.000 EUR für 2024, 3.869.300 EUR für 2025, 1.135.000 EUR für 2026, 347.000 EUR für 2027.

Die Ersatzbeschaffungen im Fahrzeugbereich erfolgen im Rahmen der Brandschutzbedarfsplanung.

Hierunter fallen die Ersatzbeschaffungen von

1. Fahrzeugen mit Löscheinrichtungen,
2. Einsatzleitfahrzeugen zur Unterstützung der Einsatzkräfte durch die Einsatzleitung,
3. Fahrzeugen, die Geräte für technische Hilfeleistungen, sowie die Abwehr und Bekämpfung von Chemie- und Strahlenunfällen mitführen und mit denen die Einsatzkräfte vor Ort logistisch unterstützt werden können (Geräte-/Rüstwagen, Wechselladerfahrzeuge).
4. kleineren Hilfsfahrzeugen, sogenannte Mehrzweck- und Mannschaftstransportfahrzeuge,
5. Leiterfahrzeugen. Die Feuerwehr setzt zurzeit ausschließlich Kraffahrdrehleitern mit Rettungskorb (DLK) ein.

7120502: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen je 130.000 EUR für 2024-2027. An beiden Feuerwachen werden sicherheitsrelevante Investitionen bzw. Instandhaltungen durchgeführt. Die Maßnahmen sind mit FB 26 (ehemals GMH) abzustimmen.

7120503: Ausrüstungsgegenstände

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: je 1.000 EUR für die HH Jahre 2024-2027.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 265.000 EUR für 2024, je 105.000 EUR für die HH Jahre 2025-2027.

Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von feuerwehrtechnischer Ausrüstung (Atemschutzausrüstung, Geräte zur technischen Hilfeleistung) und Ausrüstung zur Abwehr und Bekämpfung von Chemie- und Strahlenunfällen (Messgeräte, Schutzausstattung).

7120504: Nachrichten- und Kommunikationstechnik

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: je 180.000 EUR in den Jahren 2024-2027.

Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von Einrichtungen der Nachrichten- und Kommunikationstechnik (Funkgeräte, Fernmeldesysteme, IT- und Funktechnik).

7120506: Feuerschutzpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen: je 260.000 EUR für die HH Jahre 2024-2027.

Dies sind Zuweisungen des Landes für Investitionsmaßnahmen. Der Zuweisungsbetrag wird jährlich nach einem Einwohner-/ Flächenschlüssel von der Bezirksregierung ermittelt und festgesetzt.

7120507: Leitstelle (Feuerwehranteil)

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 304.500 EUR in 2024, 184.500 EUR in 2025 und 99.500 EUR in 2026, 222.000 EUR in 2027. Das Einsatzleitsystem (Feuerwehranteil) wurde modernisiert und eine redundante Leitstelle eingerichtet. Es müssen in regelmäßigen Abständen Leitstellenserver und Leitstellentechnik modernisiert und ersatzbeschafft werden.

7120509 Haupt- Feuer- und Rettungswache 1 (FW)

Die Baukosten des Neubaus der Haupt-Feuer- und Rettungswache HFRW1 teilen sich auf die Produkte 1205-Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206-Rettungsdienst (30 %) auf. Die Zahlen wurden an den aktuellen Baufortschritt angepasst, sodass sich für das Projekt 7120509 folgende Planansätze ergeben.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen: 12.979.300 EUR für 2024, 27.892.000 EUR für 2025, 30.722.300 EUR für 2026 und 8.224.800 EUR für 2027. Weiterhin ist im Jahre 2024 eine Gesamt-VE in Höhe von 66.839.100 EUR eingeplant – hiervon entfallen 27.892.000 EUR auf das Jahr 2025, 30.722.300 EUR auf das Jahr 2026 sowie 8.224.800 EUR auf das Jahr 2027.

Im Gegensatz zu den Baukosten werden die Kosten für die Leitstelle der HFRW 1 im Verhältnis 50% / 50% auf die Produkte 1205 Feuerwehr und Zivilschutz sowie 1206 Rettungsdienst aufgeteilt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 780.300 EUR für 2024, 1.232.800 EUR für 2025, 1.324.500 EUR für 2026 sowie 338.400 EUR in 2027. Ferner ist eine Gesamt-VE in Höhe von 2.895.700 EUR eingeplant, wovon 1.232.800 EUR auf das Jahr 2025, 1.324.500 EUR auf das Jahr 2026 sowie 338.400 EUR auf das Jahr 2027 entfallen.

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1206** **Rettungsdienst**

Organisationseinheit:	Fachbereich 33	Verantwortlich:	Hr. Diesing
Beschreibung: Maßnahmen zur Vorbereitung der folgenden Aufgaben des Rettungsdienstes und Sicherstellung derselben: Versorgung und Betreuung von Erkrankten und Verletzten, Leistung lebensrettender Sofortmaßnahmen und Erster Hilfe, Herstellung der Transportfähigkeit und Beförderung in eine geeignete medizinische Versorgungseinrichtung, Organisation des Notarztdienstes, Stellung einer leitenden Notarzt-Gruppe (LNA).			
Leistungen: 12.06.01 Krankentransport 12.06.02 Rettungstransport 12.06.03 Notarzteinsatz 12.06.04 Leitstelle (RD-Komponente) 12.06.05 Aus- und Fortbildung intern 12.06.06 Aus- und Fortbildung extern			
Produktziele: – Schutz wichtiger Rechtsgüter, insbesondere Leben und Gesundheit, durch bestmögliche Steigerung der Leistungsfähigkeit des Rettungsdienstes im Rahmen des wirtschaftlich Sinnvollen und technisch Machbaren.			
Zielgruppen: Die Bürger und Einwohner Hernes sowie alle sich auf dem Stadtgebiet aufhaltenden sonstigen Personen			
Auftragsgrundlage: Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW) vom 24.11.1992, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) vom 01.01.2016			
Sonstiges: Rettungswache 1 in Herne und 2 in Wanne, ein u.a. für Herne zuständiger Rettungshelikopter in Lünen; einheitliche Leitstelle (siehe Produkt 12.05); auf Anfrage muss Nachbargemeinden überörtliche Hilfe geleistet werden.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1206 Rettungsdienst

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1206000000:							
120601	Quote Einsätze mit Bedienzeit <= 30 Min. (%)	0	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120602	Quote Einsätze m. Hilfsfrist u. 8 Min. (%)	0	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120603	Einsätze KTW (Stück)	9.600,00	9.000,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
120604	Einsätze RTW (Stück)	19.400,00	20.200,00	20.370,00	20.370,00	20.370,00	20.370,00
120605	Einsätze NEF (Stück)	5.484,00	7.000,00	5.484,00	5.484,00	5.484,00	5.484,00
120691	Aufwandsdeckungsgrad (%)	113,00	181,00	171,00	161,00	128,00	106,00
120692	Personalaufwandsquote (%)	46,17	42,00	40,00	40,00	39,00	37,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

120601 Quote Einsätze mit Bedienzeit <= 30 Min. (%)

120602 Quote Einsätze m. Hilfsfrist u. 8 Min. (%)

Die Erstellung des Rettungsdienstbedarfsplanes wurde durch einen Fachgutachter begleitet. Es stellte sich heraus, dass diese Kennzahlen keine hinreichende Aussagekraft mehr besitzen.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	464.675,21	455.339	299.204	200.830	139.964	62.351
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.707.036,50	30.386.000	31.230.300	31.885.300	26.118.300	22.487.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.619,02	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	87.721,91	198.300	206.500	206.500	206.500	206.500
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	19.341.052,64	31.039.639	31.736.004	32.292.630	26.464.764	22.755.851
11	-	Personalaufwendungen	7.892.763,99-	7.194.499-	7.482.785-	8.045.621-	8.134.518-	8.031.285-
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.983.623,49-	1.831.918-	1.905.400-	2.514.401-	2.622.502-	2.500.855-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.187.046,08-	6.725.900-	7.943.400-	8.215.900-	8.499.400-	8.794.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	533.647,26-	717.405-	731.189-	754.393-	833.655-	1.651.777-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	511.249,34-	636.000-	547.125-	547.125-	547.125-	547.125-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	17.108.330,16-	17.105.722-	18.609.900-	20.077.439-	20.637.200-	21.525.142-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.232.722,48	13.933.917	13.126.105	12.215.191	5.827.565	1.230.709
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.232.722,48	13.933.917	13.126.105	12.215.191	5.827.565	1.230.709
23	+	Außerordentliche Erträge	0	136.600	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	136.600	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.232.722,48	14.070.517	13.126.105	12.215.191	5.827.565	1.230.709
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	742.986,12-	663.511-	691.238-	691.238-	691.238-	691.238-
		92000010 Investitionskreditzinsen	14.113,41-	16.908-	16.733-	15.370-	15.201-	24.080-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.437,73-	39.284-	42.189-	47.267-	46.484-	51.194-
		92000030 IT-Druck	611,91-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	489.847,13-	479.458	1.001.094-	1.241.610-	1.389.297-	1.408.178-
		92000050 IT-Aufwendungen	316.745,09-	322.996-	485.268-	501.526-	490.239-	505.615-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	176.161,26-	139.331-	183.060-	178.351-	181.905-	189.838-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	791,52-	835-	853-	853-	853-	853-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	34.730,76-	32.223-	41.130-	42.011-	42.629-	43.057-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.798.424,93-	737.430-	2.463.366-	2.720.027-	2.859.646-	2.915.853-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	434.297,55	13.333.087	10.662.739	9.495.164	2.967.919	1.685.144-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1206	Rettungsdienst

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:**

Erträge im Rettungsdienst resultieren aus den Rettungsdienstgebühren z.B. für Kranken- und Rettungstransportleistungen. Diese sind festgelegt in der „Satzung einschließlich Gebührensatzung für die Inanspruchnahme des Rettungsdienstes der Stadt Herne“

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen werden u. a. aufgrund der Ergebnisse der Vergabeverfahren im Notarztsystem und für die Notfallrettung und den qualifizierten Krankentransport eingeplant. Ebenso werden Aufwendungen für die Vergabe von Leistungen für Intensivtransporte eingeplant.

Zeile 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die Aufwendungen für Fortbildungen zu Notfallsanitätern sowie Rettungsdienstfortbildungen werden eingeplant.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.662,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	8.662,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	868.906,34-	2.504.200-	5.632.600-	28.645.300-	12.023.700-	13.236.700-	3.594.900-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.223,81-	523.800-	1.989.800-	4.716.300-	2.134.500-	2.141.400-	1.990.200-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	923.130,15-	3.028.000-	7.622.400-	33.361.600-	14.158.200-	15.378.100-	5.585.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	914.468,15-	3.023.000-	7.617.400-	33.361.600-	14.153.200-	15.373.100-	5.580.100-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120600: Allgemeine Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.493,79-	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.493,79-	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.493,79-	59.000-	59.000-	0	59.000-	59.000-	59.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120601: Fuhrpark Rettungsdienst											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.662,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.662,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.730,02-	280.000-	845.000-	1.314.600-	657.200-	657.400-	1.369.800-	0	0
						davon:	657.200-	657.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.730,02-	280.000-	845.000-	1.314.600-	657.200-	657.400-	1.369.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.068,02-	276.000-	841.000-	1.314.600-	653.200-	653.400-	1.365.800-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120602: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.279,36-	70.000-	70.000-	0	70.000-	70.000-	70.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.279,36-	70.000-	70.000-	0	70.000-	70.000-	70.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.279,36-	70.000-	70.000-	0	70.000-	70.000-	70.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120603: Leitstelle (Rettungsanteil)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	23.500-	304.500-	506.000-	184.500-	99.500-	222.000-	496.157-	1.306.657-
						davon:	184.500-	99.500-	222.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	23.500-	304.500-	506.000-	184.500-	99.500-	222.000-	496.157-	1.306.657-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	23.500-	304.500-	506.000-	184.500-	99.500-	222.000-	496.157-	1.306.657-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120609: Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (RD)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	861.626,98-	2.434.200-	5.562.600-	28.645.300-	11.953.700-	13.166.700-	3.524.900-	3.358.608-	37.638.708-
						davon:	11.953.700-	13.166.700-	3.524.900-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	160.300-	780.300-	2.895.700-	1.232.800-	1.324.500-	338.400-	160.300-	3.847.400-
						davon:	1.232.800-	1.324.500-	338.400-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	861.626,98-	2.594.500-	6.342.900-	31.541.000-	13.186.500-	14.491.200-	3.863.300-	3.518.908-	41.486.108-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	861.626,98-	2.594.500-	6.342.900-	31.541.000-	13.186.500-	14.491.200-	3.863.300-	3.518.908-	41.486.108-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1206	Rettungsdienst

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7120600: Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: je 1.000 EUR für die Haushaltsjahre 2024-2027

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: je 60.000 EUR für die Haushaltsjahre 2024-2027

Mit den eingeplanten Mitteln sind laufende Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von medizinischen Geräten, Büroausstattungen, Mobiliar für die Bereitschafts- und Sozialräume etc. durchzuführen. Außerdem müssen regelmäßig Übungsgeräte u. ä. für die Rettungsassistentenschule ersatzbeschafft werden (Stichwort: Anpassung an den aktuellen medizintechnischen Standard).

7120601: Fuhrpark Rettungsdienst

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: je 4.000 EUR für die Haushaltsjahre 2024-2027

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 845.000 EUR für 2024, 657.200 EUR für 2025, 657.400 EUR für 2026 und 1.369.800 EUR für 2027.

Die Beschaffungen im Fahrzeugbereich erfolgen im Rahmen der Rettungsdienstbedarfsplanung. Für die kommenden Planungsjahre steht die planmäßige Wiederbeschaffung von Rettungswagen sowie Notarzteinsetzfahrzeugen an, in 2027 werden ManV Komponenten (Massenanfall von Verletzten) beschafft.

7120602: Erneuerung baulicher und technischer Anlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen: je 70.000 EUR für die Haushaltsjahre 2024-2027.

Dies sind Mittel für sicherheitsrelevante Umbau- und Sanierungsmaßnahmen, die mit dem FB 26 (ehemals GMH) abzustimmen sind.

7120603: Leitstelle (Rettungsdienstanteil)

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 304.500 EUR für 2024, 184.500 EUR für 2025, 99.500 für 2026 und 222.000 für 2027.

Das Einsatzleitsystem (Rettungsdienstanteil) wurde modernisiert und es wurde eine redundante Leitstelle eingerichtet. Es müssen in regelmäßigen Abständen Leitstellenserver und Leitstellentechnik modernisiert und ersatzbeschafft werden.

7120609: Haupt- Feuer- und Rettungswache 1 (RD)

Die Baukosten des Neubaus der Haupt-Feuer- und Rettungswache HFRW1 teilen sich auf die Produkte 1205-Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206-Rettungsdienst (30 %) auf. Die Zahlen wurden an den aktuellen Baufortschritt angepasst, sodass sich für das Projekt 7120609 folgende Planansätze ergeben.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen: 5.562.600 EUR für 2024, 11.953.700 EUR für 2025, 13.166.700 EUR für 2026 und 3.524.900 EUR für 2027. Weiterhin ist im Jahre 2024 eine Gesamt-VE in Höhe von 28.645.300 EUR eingeplant – hiervon entfallen 11.953.700 EUR auf das Jahr 2025, 13.166.700 EUR auf das Jahr 2026 sowie 3.524.900 EUR auf das Jahr 2027.

Im Gegensatz zu den Baukosten werden die Kosten für die Leitstelle der HFRW 1 im Verhältnis 50% / 50% auf die Produkte 1205 Feuerwehr und Zivilschutz sowie 1206 Rettungsdienst aufgeteilt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 780.300 EUR für 2024, 1.232.800 EUR für 2025, 1.324.500 EUR für 2026 sowie 338.400 EUR in 2027. Ferner ist eine Gesamt-VE in Höhe von 2.895.700 EUR eingeplant, wovon 1.232.800 EUR auf das Jahr 2025, 1.324.500 EUR auf das Jahr 2026 sowie 338.400 EUR auf das Jahr 2027 entfallen.

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1207 **Ordnungsangelegenheiten**

Organisationseinheit: Fachbereich 44		Verantwortlich: Hr. Friedhoff
Beschreibung:		
Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung einschließlich Verkehrsüberwachung, Sondernutzung und Verbraucherschutz.		
Leistungen:		
12.07.01 Allgemeine Gefahrenabwehr		12.07.06 Tierseuchenbekämpfung
12.07.02 Kampfmittelbeseitigung		12.07.07 Tierschutz
12.07.03 Gewerbewesen		12.07.08 Schwarzarbeitsbekämpfung
12.07.04 Lebensmittelüberwachung		12.07.09 Sondernutzung
12.07.05 Verkehrsüberwachung		
Produktziele:		
– Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Schutz vor gesundheitlichen Beeinträchtigungen und Täuschungen		
Zielgruppen:		
Gesamte Bevölkerung		
Auftragsgrundlage:		
Ordnungsbehördengesetz, Gewerbeordnung, Ordnungsbehördliche Straßenverordnung, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Straßenverkehrsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Tierschutzgesetz, Landestierkörperbeseitigungsgesetz, Straßen- und Wegegesetz.		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1207** **Ordnungsangelegenheiten**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1207000000:							
120701	Anzahl Gewerbeanmeldungen (Stück)	1.728,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
120702	Anzahl Gewerbeabmeldungen (Stück)	1.231,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
120705	Zahl OWI-Verfahren Ruhender Verkehr (Stück)	93.408,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
120706	Zahl OWI-Verfahren Fließender Verkehr (Stück)	72.012,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
120707	KOD-Einsätze (Stück)	34.495,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
120791	Aufwandsdeckungsgrad (%)	86,00	72,00	67,00	64,00	63,00	63,00
120792	Personalaufwandsquote (%)	66,17	70,00	68,00	68,00	68,00	68,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.251,62	86.502	86.502	81.024	72.909	32.149
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.029.499,65	1.595.700	1.595.700	1.595.700	1.595.700	1.595.700
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.005,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.303,25	289.000	289.000	289.000	289.000	289.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.025.509,30	5.658.800	5.462.000	5.462.000	5.462.000	5.462.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.410.568,82	7.635.002	7.438.202	7.432.724	7.424.609	7.383.849
11	-	Personalaufwendungen	7.202.805,80-	7.403.405-	7.597.774-	7.878.174-	7.975.033-	7.960.438-
12	-	Versorgungsaufwendungen	813.433,65-	765.844-	761.629-	1.005.058-	1.048.208-	999.554-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.797.254,56-	1.696.700-	1.851.300-	1.851.300-	1.851.300-	1.851.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	97.269,88-	102.969-	146.402-	145.872-	138.252-	97.365-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	970.228,19-	667.600-	800.675-	772.675-	772.675-	772.675-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	10.880.992,08-	10.636.519-	11.157.781-	11.653.080-	11.785.467-	11.681.331-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.470.423,26-	3.001.517-	3.719.579-	4.220.356-	4.360.858-	4.297.482-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.470.423,26-	3.001.517-	3.719.579-	4.220.356-	4.360.858-	4.297.482-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	437.500	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	437.500	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.470.423,26-	2.564.017-	3.719.579-	4.220.356-	4.360.858-	4.297.482-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58112000 Aufwend.f.ordnungsbehördliche Bestattung	74.034,37-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	43.581,00-	63.286-	70.366-	77.523-	76.052-	82.966-
		92000030 IT-Druck	102.699,52-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	574.795,34-	523.237	1.013.850-	1.242.335-	1.394.780-	1.436.537-
		92000050 IT-Aufwendungen	320.107,70-	420.642-	631.986-	653.142-	638.444-	658.469-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	616.958,94-	489.451-	520.047-	506.712-	516.819-	539.357-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	792,60-	735-	939-	959-	973-	983-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.732.969,47-	527.878-	2.314.187-	2.557.670-	2.704.067-	2.795.312-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.203.392,73-	3.091.895-	6.033.766-	6.778.026-	7.064.925-	7.092.794-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1207	Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Mittlerweile ist die Schrankenanlage auf der A43 so bekannt, dass die Fallzahlen rückläufig sind und für das Haushaltsjahr 2024 mit ca. 350.000 EUR weniger Bußgeldern zu rechnen ist.

Darüber hinaus soll eine semistationäre Blitzeranlage angeschafft werden. Es wurden Mehreinnahmen im Bereich der Verwarngelder i.H.v. 150.000 EUR prognostiziert.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.172,40-	77.000-	337.900-	0	14.000-	14.000-	14.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	9.172,40-	77.000-	337.900-	0	14.000-	14.000-	14.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.172,40-	77.000-	337.900-	0	14.000-	14.000-	14.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120701: Investitionen in Verkehrsüberwachung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000-	280.000-	0	0	0	0	392.353-	672.353-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	280.000-	0	0	0	0	392.353-	672.353-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	280.000-	0	0	0	0	392.353-	672.353-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.172,40-	27.000-	57.900-	0	14.000-	14.000-	14.000-	36.820-	66.720-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.172,40-	27.000-	57.900-	0	14.000-	14.000-	14.000-	36.820-	66.720-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.172,40-	27.000-	57.900-	0	14.000-	14.000-	14.000-	36.820-	66.720-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1207	Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.120701 Investitionen in Verkehrsüberwachung**

Nr. 9 Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Für die Anschaffung einer semistationären Blitzeranlage werden im Haushaltsplan 2024 eine Auszahlungssumme von 280.000 EUR veranschlagt.

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1208** **Wahlen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 22	Verantwortlicher:	Hr. Hahn
Beschreibung:			
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen/-entscheiden u. Bürgerbegehren/-entscheiden, Leistungen der ständigen Wahlbehörde			
Leistungen:			
12.08.01 Europawahl 12.08.02 Bundestagswahl 12.08.03 Landtagswahl 12.08.04 Kommunalwahlen 12.08.06 Volksinitiativen/-entscheide 12.08.07 Bürgerbegehren/-entscheide 12.08.08 Aufg. d. ständ. Wahlbehörde			
Produktziele:			
– Sicherstellung von Wahlen, Initiativen u. Entscheiden, – Berufung von Mandatsträgern,			
Zielgruppen:			
WAHLEN: wahlberechtigte Bürgerinnen und Bürger, Parteien und Wählergruppen, politische Gremien			
Auftragsgrundlage:			
WAHLEN: Grundgesetz, Landesverfassung, Gemeindeordnung, Spezialgesetzgebung			
Sonstiges:			
Produktverantwortung bei Wahlen liegt zum Teil beim Fachbereichsleiter (Herr Hahn), zum Teil aber beim Wahlleiter (OB Dr. Dudda bzw. SD Dr. Klee)			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1208000000:							
120891	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0	1,00	14,00	11,00	0,00	14,00
120892	Personalaufwandsquote (%)	0	75,00	62,00	49,00	70,00	61,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1208 Wahlen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.862,94	1.943	1.943	1.057	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.183,14	0	120.000	130.000	0	130.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.204,21	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	259.250,29	1.943	121.943	131.057	0	130.000
11	-	Personalaufwendungen	1.082.001,32-	623.351-	545.530-	574.957-	581.436-	576.516-
12	-	Versorgungsaufwendungen	102.485,21-	90.567-	95.431-	125.859-	131.286-	125.079-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.825,85-	72.100-	62.500-	74.800-	76.200-	77.650-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.371,05-	3.707-	3.767-	2.748-	1.868-	2.161-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.385,41-	372.000-	171.100-	401.900-	38.600-	168.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.414.068,84-	1.161.725-	878.328-	1.180.264-	829.390-	950.005-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.154.818,55-	1.159.782-	756.385-	1.049.207-	829.390-	820.005-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.154.818,55-	1.159.782-	756.385-	1.049.207-	829.390-	820.005-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.154.818,55-	1.159.782-	756.385-	1.049.207-	829.390-	820.005-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.472,47-	14.735-	9.649-	14.497-	10.764-	11.766-
		92000030 IT-Druck	3.671,48-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	37.890,83-	42.860	72.887-	89.709-	100.510-	102.585-
		92000050 IT-Aufwendungen	56.293,97-	19.580-	29.335-	30.344-	29.659-	30.588-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	119.322,15-	94.704-	132.844-	129.415-	131.995-	137.743-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.650,90-	86.158-	244.715-	263.965-	272.928-	282.682-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.378.469,45-	1.245.940-	1.001.099-	1.313.173-	1.102.318-	1.102.687-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1208	Wahlen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Ordentliche Erträge:****Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 6)**

Die Aufwendungen für die Europawahl in 2024 und die Bundestagswahl in 2025 werden nach § 50 Bundeswahlgesetz den Gemeinden erstattet. Die Erstattung der Aufwendungen für die Landtagswahl in 2027 richtet sich nach § 40 Landeswahlgesetz i.V.m. § 66 Landeswahlordnung.

Ordentliche Aufwendungen:**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13)**

Die Nutzungsgebühren für das seit 2020 angewendete neue Wahlverfahren stellen auf dieser Position den größten Anteil dar. Für die Jahre 2024 ff. werden vertraglich vereinbarte Kostensteigerungen berücksichtigt. Die Anwendung des § 2b Umsatzsteuergesetz wird bis 2024 ausgesetzt. Somit verringert sich der Aufwand für 2024 um 10.000 EUR. Ab dem Jahr 2025 wird die mögliche Verpflichtung zur Mehrwertsteuerzahlung nach den Regelungen des § 2b UStG mit in die Planung aufgenommen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Nr. 16)

Die Aufwendungen für die Durchführung der Wahlen werden hier abgebildet. Die Abteilung Statistik ist ab 2022 dem Produkt 5101 zugeordnet.

Die für die Europawahl in 2024, die Bundestagswahl, Kommunalwahlen in 2025 und die Landtagswahl in 2027 vorgesehenen Aufwendungen wurden eingeplant. In 2022 wurden mehrere Adobe-Lizenzen erworben. Die Nutzung der Lizenzen verursacht Aufwendungen von jährlich 2.000 EUR. In 2025 finden sowohl die Bundestags- als auch die Kommunalwahlen statt. Es wird davon ausgegangen, dass beide Wahlen zusammen durchgeführt werden. Zur Durchführung ist daher die zusätzliche Anschaffung von Wahlurnen für die Urnen- und Briefwahl notwendig. Diese werden bereits in 2024 angeschafft, um die Verfügbarkeit zu sichern.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	4.000-	4.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	4.000-	4.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	4.000-	4.000-

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1209 **Kommunalstatistik**

Organisationseinheit:	Fachbereich 52	Verantwortlich:	Hr. Schmeing
Beschreibung: Pflege der Gebietsgliederung; Auswertung und Bereitstellung statistischer Daten; kleinräumige Analysen; Sonderauswertungen insb. sensibler Daten; Erschließung neuer Datenquellen; Prognosen. Beratung u. Unterstützung in fachstatistischen Fragen oder bei der Vorbereitung und Durchführung von Umfragen.			
Leistungen: 12.09.01 Pflege der Gebietsgliederung 12.09.02 Bereitstellung raumbezogener, statistischer Daten 12.09.03 Auftragsstatistik für das Land NRW			
Produktziele: Sicherstellung der räumlichen Zuordnung von Daten, kleinräumige Datenauswertungen Datenmanagement, zielgruppenorientierter Datenservice und Datenanalysen Durchführung von Statistiken bzw. Erhebungen im Rahmen von Pflichtaufgaben (z.B. durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen)			
Zielgruppen: Politische Gremien Verwaltung Bürger*innen Wissenschaft Presse Externe			
Auftragsgrundlage: Dienstanweisung f. d. Kommunalstatistik u. Statistikstelle d. Stadt Herne in der Fassung v. 05.11.2019, Aufträge aus Politik, Verwaltung, der Wissenschaft oder anderen Akteuren, selbstdefinierte Aufträge, gesetzliche Vorgaben			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1209 Kommunalstatistik

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1209000000:							
120991	Aufwandsdeckungsgrad (%)	272,00	31,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120992	Personalaufwandsquote (%)	0	88,00	93,00	93,00	93,00	93,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1209 Kommunalstatistik

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	450	600	600	600	600
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.932,00	148.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	221.932,00	148.450	8.600	8.600	8.600	8.600
11	-	Personalaufwendungen	0	417.278-	677.359-	692.491-	701.305-	703.155-
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	31.301-	27.712-	36.565-	38.095-	36.334-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.345,66-	14.200-	21.825-	11.825-	11.825-	11.825-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	133,00-	133-	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.258,49-	12.300-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	81.737,15-	475.213-	730.395-	744.381-	754.725-	754.815-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	140.194,85	326.763-	721.795-	735.781-	746.125-	746.215-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	140.194,85	326.763-	721.795-	735.781-	746.125-	746.215-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	140.194,85	326.763-	721.795-	735.781-	746.125-	746.215-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.020,48-	5.699-	10.145-	10.846-	10.654-	11.644-
		92000030 IT-Druck	917,88-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	29.772	90.297-	110.145-	123.816-	128.323-
		92000050 IT-Aufwendungen	0	50.939-	76.495-	79.070-	77.289-	79.714-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	70.828-	94.336-	91.809-	93.647-	97.755-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.938,36-	97.694-	271.274-	291.870-	305.405-	317.435-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	136.256,49	424.457-	993.069-	1.027.651-	1.051.530-	1.063.650-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1209	Kommunalstatistik

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Ordentliche Erträge:**

In 2024 erhält die Stadt Herne Fördermittel in Höhe von 8.000 EUR für die Einführung und Anpassung von KomMonitor* an die Bedürfnisse der Stadt Herne.

Ordentliche Aufwendungen:

Es sind Aufwendungen für den KomMonitor in Höhe von 10.000 EUR geplant, die mit 80 % vom Land gefördert werden (siehe ordentl. Erträge).

*"KomMonitor ist eine web-basierte Software, die ein integriertes GIS-basiertes, raum-zeitliches Monitoring von Geodaten und Statistiken ermöglicht." [Quelle: <https://kommonitor.de>]

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Produkte:

P.21.01 Bereitstellung von Grundschulen

P.21.02 Bereitstellung von Hauptschulen

P.21.03 Bereitstellung von Realschulen

P.21.04 Bereitstellung von Gymnasien

P.21.05 Bereitstellung von Berufskollegs

P.21.06 Bereitstellung von Förderschulen

P.21.07 Bereitstellung von Gesamtschulen

P.21.08 Zentr. Schul-/schülerbezogene Leistungen

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.731.810,62	9.022.112	9.569.599	11.626.015	12.252.598	12.370.437
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.689.455,25	1.924.900	2.291.300	2.340.300	2.640.200	3.166.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.869,19	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	856.101,06	345.619	262.326	172.957	132.966	97.522
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	16.336.431,12	11.352.630	12.183.225	14.199.272	15.085.764	15.693.959
11	-	Personalaufwendungen	6.214.307,56-	6.501.651-	7.060.973-	7.243.748-	7.355.328-	7.399.158-
12	-	Versorgungsaufwendungen	348.436,52-	366.609-	325.461-	429.520-	448.008-	427.108-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.813.211,30-	6.448.800-	8.127.000-	10.272.200-	10.273.400-	10.331.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.820.643,46-	1.888.538-	2.435.551-	2.839.155-	3.177.570-	3.436.605-
15	-	Transferaufwendungen	7.560.143,23-	10.157.200-	11.249.900-	12.682.900-	13.519.400-	14.211.900-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.715.354,91-	2.445.900-	2.522.400-	2.522.400-	2.543.800-	2.543.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	30.472.096,98-	27.808.697-	31.721.285-	35.989.923-	37.317.506-	38.349.571-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	14.135.665,86-	16.456.067-	19.538.060-	21.790.651-	22.231.742-	22.655.612-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	14.135.665,86-	16.456.067-	19.538.060-	21.790.651-	22.231.742-	22.655.612-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	14.135.665,86-	16.456.067-	19.538.060-	21.790.651-	22.231.742-	22.655.612-
		92000080 Umlage Sportstätten	2.321.931,12	1.838.275	2.190.038	2.133.896	2.176.418	2.271.333
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.321.931,12	1.838.275	2.190.038	2.133.896	2.176.418	2.271.333
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	102.826,18-	53.326-	121.913-	111.983-	110.747-	175.440-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	153.612,18-	216.435-	251.097-	295.535-	287.007-	312.816-
		92000030 IT-Druck	104.229,28-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	531.604,23-	466.963	941.595-	1.151.367-	1.297.595-	1.349.116-
		92000050 IT-Aufwendungen	361.346,74-	413.659-	621.579-	642.336-	627.887-	647.580-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	32.786.138,61-	25.957.250-	30.894.083-	30.102.024-	30.701.883-	32.040.829-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	793.712,76-	837.536-	855.532-	855.532-	855.532-	855.532-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	5.291.928,36-	5.008.154-	6.393.277-	6.530.220-	6.626.214-	6.692.742-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.125.398,34-	32.019.398-	40.079.078-	39.688.997-	40.506.866-	42.074.055-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	51.939.133,08-	46.637.189-	57.427.100-	59.345.752-	60.562.189-	62.458.335-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.125.563,63	3.900.000	1.928.000	0	3.152.000	5.046.300	1.729.400
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.580,99	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	2.171.144,62	3.900.000	1.928.000	0	3.152.000	5.046.300	1.729.400
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.154.802,64-	10.750.300-	16.915.700-	59.569.500-	25.276.700-	23.883.700-	16.074.700-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.585.133,43-	3.509.600-	4.085.700-	7.975.000-	8.007.300-	6.208.300-	3.198.300-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	10.739.936,07-	14.259.900-	21.001.400-	67.544.500-	33.284.000-	30.092.000-	19.273.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.568.791,45-	10.359.900-	19.073.400-	67.544.500-	30.132.000-	25.045.700-	17.543.600-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung: Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen: keine			
Produktziele: – Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen: SchülerInnen			
Auftragsgrundlage: Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2101** **Bereitstellung von Grundschulen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2101000000:							
210101	Anzahl der Schulen (Stück)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
210102	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	5.866,00	5.720,00	6.007,00	6.228,00	6.392,00	6.442,00
210103	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	26,00	26,00	26,00	26,00	26,00	26,00
210104	Anz. Teilnehmer/innen OGS (Personen)	2.943,00	2.584,00	2.943,00	3.230,00	3.620,00	3.976,00
210105	Quote OGS z.d. Schülerzahl (%)	50,17	46,17	49,00	51,83	56,67	61,58
210191	Aufwanddeckungsgrad (%)	13,58	7,00	6,00	5,00	5,00	4,00
210192	Personalaufwandsquote (%)	23,67	32,00	27,00	27,00	28,00	26,00

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2101** **Bereitstellung von Grundschulen**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.699,04	63.861	79.016	74.650	69.678	62.064
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	197.970,87	70.449	73.307	70.421	65.922	63.188
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	361.669,91	134.310	152.323	145.072	135.600	125.252
11	-	Personalaufwendungen	630.978,31-	655.764-	711.942-	723.857-	733.335-	736.347-
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.770,10-	13.127-	13.739-	18.101-	18.890-	17.988-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	968.375,52-	527.000-	977.700-	914.100-	764.100-	764.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	332.957,43-	306.974-	420.238-	473.616-	579.552-	733.866-
15	-	Transferaufwendungen	0	10.000-	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	719.077,10-	538.200-	510.200-	510.200-	510.200-	510.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.666.158,46-	2.051.065-	2.661.819-	2.667.874-	2.634.076-	2.790.501-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.304.488,55-	1.916.755-	2.509.495-	2.522.802-	2.498.477-	2.665.248-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.304.488,55-	1.916.755-	2.509.495-	2.522.802-	2.498.477-	2.665.248-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.304.488,55-	1.916.755-	2.509.495-	2.522.802-	2.498.477-	2.665.248-
		92000080 Umlage Sportstätten	872.349,48	690.640	822.797	801.705	817.680	853.340
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	872.349,48	690.640	822.797	801.705	817.680	853.340
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	8.064,80-	6.503-	9.562-	8.783-	8.686-	13.760-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.122,78-	24.426-	31.643-	33.510-	30.364-	32.971-
		92000030 IT-Druck	12.952,17-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	55.404,57-	47.704	94.873-	115.501-	129.920-	134.934-
		92000050 IT-Aufwendungen	58.892,76-	62.495-	93.876-	97.029-	94.844-	97.819-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	13.305.840,86-	10.534.837-	12.580.178-	12.257.638-	12.501.899-	13.047.126-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	311.655,96-	328.864-	335.930-	335.930-	335.930-	335.930-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.833.306,72-	1.734.998-	2.214.852-	2.262.294-	2.295.549-	2.318.597-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.604.240,62-	12.644.417-	15.360.913-	15.110.684-	15.397.193-	15.981.136-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	17.036.379,69-	13.870.532-	17.047.611-	16.831.782-	17.077.989-	17.793.045-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2101 - Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

lfd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Weitere Veränderungen entstehen durch künftige umfangreiche Umbauten in Gebäuden/ Raumnutzungen von z.B. Hausmeisterwohnungen, Fachräumen oder technische Anpassungen zur schulischen Nutzung.

lfd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.579.194,92	2.000.000	640.000	0	1.000.000	1.000.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.579.194,92	2.000.000	640.000	0	1.000.000	1.000.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.130,87-	2.365.100-	3.787.100-	26.910.000-	5.472.100-	13.002.100-	8.472.100-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	144.678,30-	341.300-	571.300-	670.000-	241.300-	91.300-	611.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	294.809,17-	2.706.400-	4.358.400-	27.580.000-	5.713.400-	13.093.400-	9.083.400-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.284.385,75	706.400-	3.718.400-	27.580.000-	4.713.400-	12.093.400-	9.083.400-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210115: GS Michaelschule Einrichtung Neubau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	3.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	0	0	0	5.000.000-
						davon:	2.000.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	250.000-	250.000-	150.000-	150.000-	0	0	250.000-	650.000-
						davon:	150.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	3.250.000-	2.150.000-	2.150.000-	0	0	250.000-	5.650.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	3.250.000-	2.150.000-	2.150.000-	0	0	250.000-	5.650.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210116: Infrastrukturausbau OGS											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.564.188,26	2.000.000	640.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.564.188,26	2.000.000	640.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.220,50-	2.353.000-	736.000-	24.910.000-	3.460.000-	12.990.000-	8.460.000-	0	0
						davon:	3.460.000-	12.990.000-	8.460.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65.879,71-	0	0	520.000-	0	0	520.000-	0	0
						davon:	0	0	520.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.100,21-	2.353.000-	736.000-	25.430.000-	3.460.000-	12.990.000-	8.980.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.389.088,05	353.000-	96.000-	25.430.000-	2.460.000-	11.990.000-	8.980.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210117: Multifunktionsporthalle GS Kolibri											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.006,66	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.006,66	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.910,37-	12.100-	51.100-	0	12.100-	12.100-	12.100-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.798,59-	91.300-	91.300-	0	91.300-	91.300-	91.300-	100.406-	260.406-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.708,96-	103.400-	142.400-	0	103.400-	103.400-	103.400-	100.406-	260.406-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	104.702,30-	103.400-	142.400-	0	103.400-	103.400-	103.400-	100.406-	260.406-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2101 - Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210106 OGTS im Primarbereich (jährlich 20 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Ersatzbeschaffungen für Offene Ganztagschulen im Primarbereich.

7.210107 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 11,3 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände.

7.210109 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 – 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc. Für das Haushaltsjahr 2024 sind neue Spielgeräte an der Grundschule Kolibri-Schule sowie an der Grundschule Schillerschule vorgesehen.

7.210114 Anpassung OGS Küchen (jährlich 20 TEUR):

Mit dem Projekt sollen veraltete Küchen / Küchengroßgeräte oder benötigte Kapazitäten in wachsenden Offenen Ganztagschulen erneuert und / oder erweitert werden.

7.210115 Grundschule Michaelstraße Neubau

Die ursprüngliche geplante durchgängige Finanzierung durch das Förderprogramm „Gutes Schule 2020“ kann nicht realisiert werden. Gem. Beschlusslage werden die Bauabschnitte 2 und 3 über die bisherige Finanzplanung in das Fachbereichsbudget eingeplant. Neben den Auszahlungen für die abschließenden Bauausführungen sind auch Budgetmittel für die Beschaffung von Mobiliar und Einrichtungsgegenständen vorzuhalten. Insgesamt wurde ein Planansatz i. H. v. 5,4 Mio. EUR berücksichtigt. Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2024 f. eine VE für die Folgejahre in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltsansatzes eingestellt.

7.210116 Infrastrukturausbau OGS

Bund und Länder haben sich auf eine Verwaltungsvereinbarung für ein Investitionsprogramm zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder verständigt. Die Stadt Herne erhält ein Förderbudget (= max. 85 % Förderung). Förderfähige Maßnahmen sind investive Begleitmaßnahmen, Baumaßnahmen und Ausstattungsinvestitionen (u. a. auch Außenflächen). Bislang wurden Machbarkeitsstudien für verschiedene Standorte erarbeitet. Die Verwaltung befindet sich in einem noch abzuschließenden Priorisierungsprozess. Eine Konkretisierung der Maßnahmen mit abschließender Kostenkalkulation kann erst zu einem späteren Zeitpunkt abgebildet werden.

7.210117 Multifunktionshalle GS Kolibri

Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit der Fertigstellung der neuen Multifunktionshalle GS Kolibri gerechnet. Daher ist es im Fertigstellungsjahr notwendig Finanzmittel für die Beschaffung von Mobiliar und Einrichtungsgegenständen einzuplanen.

7.210177 Digitalisierung Grundschulen (jährlich 40 TEUR):

Den sich stetig weiter entwickelnden IT Anforderungen an den Herner Schulen soll strukturiert nachgekommen werden. Die Anschaffung und Modernisierung von Hardware wird entsprechend der vorliegenden Medienkonzepte sukzessive erfolgen.

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2102** **Bereitstellung von Hauptschulen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung: Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen: keine			
Produktziele: – Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen: SchülerInnen			
Auftragsgrundlage: Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2102000000:							
210201	Anzahl der Schulen (Stück)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
210202	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	379,00	370,00	379,00	357,00	371,00	383,00
210203	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	27,00	26,00	27,00	27,00	27,00	27,00
210291	Aufwanddeckungsgrad (%)	17,33	4,00	4,00	4,00	3,00	2,00
210292	Personalaufwandsquote (%)	51,08	54,00	58,00	58,00	59,00	60,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.689,82	7.308	7.308	6.745	5.758	5.758
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.711,11	5.752	5.752	5.459	2.576	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	50.400,93	13.059	13.059	12.205	8.334	5.758
11	-	Personalaufwendungen	160.122,00-	159.187-	178.049-	182.973-	185.290-	185.488-
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.054,18-	12.346-	11.224-	14.832-	15.490-	14.761-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.424,85-	53.900-	51.300-	54.300-	54.300-	54.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	63.240,78-	23.114-	21.537-	20.294-	14.537-	11.782-
15	-	Transferaufwendungen	0	1.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.694,22-	43.500-	42.400-	42.400-	42.400-	42.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	313.536,03-	293.047-	307.510-	317.799-	315.017-	311.731-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	263.135,10-	279.988-	294.451-	305.594-	306.683-	305.973-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	263.135,10-	279.988-	294.451-	305.594-	306.683-	305.973-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	263.135,10-	279.988-	294.451-	305.594-	306.683-	305.973-
		92000080 Umlage Sportstätten	199.221,72	157.724	187.905	183.088	186.737	194.880
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	199.221,72	157.724	187.905	183.088	186.737	194.880
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	434-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.588,97-	3.657-	3.964-	4.395-	4.329-	4.619-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.433,43-	11.301	23.744-	29.009-	32.596-	33.708-
		92000050 IT-Aufwendungen	7.411,35-	9.086-	13.646-	14.096-	13.780-	14.212-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	139.239,35-	110.266-	123.681-	120.511-	122.912-	128.272-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	15.171,60-	16.009-	16.353-	16.353-	16.353-	16.353-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	116.409,24-	110.167-	140.636-	143.649-	145.760-	147.224-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.253,94-	238.317-	322.026-	328.012-	335.731-	344.389-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	358.167,32-	360.581-	428.571-	450.518-	455.677-	455.482-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2102	Bereitstellung von Hauptschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2102 - Bereitstellung von Hauptschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen und Maßnahmen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Ifd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Ifd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.960,65-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	19.960,65-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.960,65-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.960,65-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	20.000-	40.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.960,65-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	20.000-	40.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.960,65-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	20.000-	40.000-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2102	Bereitstellung von Hauptschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2102 - Bereitstellung von Hauptschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210207 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 2 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände.

7.210215 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 2 TEUR):

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 – 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc.

7.210277 Digitalisierung Hauptschule (jährlich 5 TEUR):

Den sich stetig weiter entwickelnden IT Anforderungen an den Herner Schulen soll strukturiert nachgekommen werden. Die Anschaffung und Modernisierung von Hardware wird entsprechend des vorliegenden Medienkonzeptes sukzessive erfolgen. Das bisher verfolgte System, der Einzelerneuerung von Informatikräumen in einem festgelegten Turnus von fünf Jahren, wird hierdurch abgelöst.

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2103** **Bereitstellung von Realschulen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung: Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen: keine			
Produktziele: – Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen: SchülerInnen			
Auftragsgrundlage: Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2103000000:							
210301	Anzahl der Schulen (Stück)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
210302	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	2.426,00	2.407,00	2.426,00	2.484,00	2.524,00	2.600,00
210303	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00
210391	Aufwanddeckungsgrad (%)	16,50	11,00	10,00	7,00	5,00	4,00
210392	Personalaufwandsquote (%)	30,67	34,00	37,00	38,00	39,00	40,00

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2103** **Bereitstellung von Realschulen**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.673,79	68.950	62.193	45.455	35.747	28.563
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	79.332,25	42.676	36.726	27.974	18.413	9.771
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	180.006,04	111.626	98.919	73.428	54.160	38.334
11	-	Personalaufwendungen	334.526,40-	338.751-	376.332-	385.436-	390.416-	391.352-
12	-	Versorgungsaufwendungen	19.411,46-	17.524-	17.978-	23.731-	24.746-	23.605-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.992,30-	239.100-	200.900-	208.400-	212.100-	208.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	238.507,29-	191.524-	176.844-	150.730-	120.955-	106.915-
15	-	Transferaufwendungen	0	11.000-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.736,04-	208.600-	214.200-	214.200-	214.200-	214.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.090.173,49-	1.006.499-	1.017.254-	1.013.497-	993.417-	975.473-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	910.167,45-	894.874-	918.334-	940.069-	939.258-	937.139-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	910.167,45-	894.874-	918.334-	940.069-	939.258-	937.139-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	910.167,45-	894.874-	918.334-	940.069-	939.258-	937.139-
		92000080 Umlage Sportstätten	380.564,52	301.293	358.947	349.746	356.715	372.271
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	380.564,52	301.293	358.947	349.746	356.715	372.271
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	2.016,19-	3.468-	2.391-	2.196-	2.172-	3.440-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.061,40-	11.317-	11.942-	12.958-	12.705-	13.733-
		92000030 IT-Druck	4.793,31-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	28.626,32-	24.321	50.174-	61.245-	68.852-	71.327-
		92000050 IT-Aufwendungen	22.741,26-	24.909-	37.438-	38.681-	37.812-	38.998-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	4.971.528,65-	3.935.741-	4.672.851-	4.552.999-	4.643.730-	4.846.258-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	94.942,08-	100.184-	102.337-	102.337-	102.337-	102.337-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	750.315,12-	710.080-	906.470-	925.886-	939.497-	948.929-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.884.024,33-	4.761.379-	5.783.602-	5.696.301-	5.807.104-	6.025.022-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.413.627,26-	5.354.959-	6.342.989-	6.286.624-	6.389.647-	6.589.889-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2103 - Bereitstellung von Realschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Ifd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Ifd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.203,27-	13.800-	13.800-	360.000-	133.800-	133.800-	133.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.753,46-	62.000-	56.000-	390.000-	186.000-	186.000-	186.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	39.956,73-	75.800-	69.800-	750.000-	319.800-	319.800-	319.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.956,73-	75.800-	69.800-	750.000-	319.800-	319.800-	319.800-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210302: Realschule Crange -NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	120.000-	120.000-	0	0	0	120.000-
						davon:	120.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	130.000-	130.000-	0	0	0	130.000-
						davon:	130.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250.000-	250.000-	0	0	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250.000-	250.000-	0	0	0	250.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210312: Real. an der Burg -Naturwissenschaften											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	120.000-	0	120.000-	0	24.076-	144.076-
						davon:	0	120.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	130.000-	0	130.000-	0	24.479-	154.479-
						davon:	0	130.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250.000-	0	250.000-	0	48.554-	298.554-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250.000-	0	250.000-	0	48.554-	298.554-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.203,27-	13.800-	13.800-	120.000-	13.800-	13.800-	133.800-	53.635-	173.635-
						davon:	0	0	120.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.753,46-	62.000-	56.000-	130.000-	56.000-	56.000-	186.000-	100.597-	318.597-
						davon:	0	0	130.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.956,73-	75.800-	69.800-	250.000-	69.800-	69.800-	319.800-	154.232-	492.232-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.956,73-	75.800-	69.800-	250.000-	69.800-	69.800-	319.800-	154.232-	492.232-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2103 - Bereitstellung von Realschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210302 Realschule Crange - NW Unterrichtsraum (250 TEUR):

Für die Realschule Crange ist im Finanzplanungsjahr 2025 der Umbau / die Einrichtung von Räumlichkeiten der Fachschaft Chemie vorgesehen. Die Räumlichkeiten befinden sich in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Da sich Sicherheitsvorschriften und Lehrpläne für den naturwissenschaftlichen Unterricht geändert haben, muss die Einrichtung entsprechend angepasst werden. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen. Der ursprünglich für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehene Um- und Ausbau des Raumes muss aus personellen und organisatorischen Gründen um ein Jahr nach hinten verschoben werden.

7.210306 Realschule Sodingen - NW Unterrichtsraum (250 TEUR):

Für die Realschule Sodingen ist im Finanzplanungsjahr 2027 der Umbau / die Einrichtung von Räumlichkeiten der Fachschaft Biologie vorgesehen. Die Räumlichkeiten befinden sich in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Infolge von Änderungen, welche die Sicherheitsvorschriften und Lehrpläne für den naturwissenschaftlichen Unterricht betreffen, muss die Einrichtung entsprechend angepasst werden. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen. Hierfür sind VE's in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltsansatzes eingestellt worden.

7.210312 Realschule an der Burg - NW Unterrichtsraum (250 TEUR):

Für die Realschule an der Burg ist im Finanzplanungsjahr 2026 der Umbau / die Einrichtung von Räumlichkeiten der Fachschaft Chemie vorgesehen. Die Räumlichkeiten befinden sich in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Da sich Sicherheitsvorschriften und Lehrpläne für den naturwissenschaftlichen Unterricht geändert haben, muss die Einrichtung entsprechend angepasst werden. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen. Der ursprünglich für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehene Um- und Ausbau des Raumes muss aus personellen und organisatorischen Gründen um ein Jahr nach hinten verschoben werden.

7.210314 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 34 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände. Mit den bereitgestellten Finanzmitteln werden perspektivisch die notwendige Erneuerung im Bereich der Einrichtung / Ausstattung für den Bereich der Unterrichtsvorbereitung und Sammlungen vorgenommen.

7.210315 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 13,8 TEUR):

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 – 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc.

7.210377 Digitalisierung Realschulen (jährlich 22 TEUR):

Den sich stetig weiter entwickelnden IT Anforderungen an den Herner Schulen soll strukturiert nachgekommen werden. Die Anschaffung und Modernisierung von Hardware wird entsprechend der vorliegenden Medienkonzepte sukzessive erfolgen. Das bisher verfolgte System, der Einzelerneuerung von Informatikräumen in einem festgelegten Turnus von fünf Jahren, wird hierdurch abgelöst.

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2104** **Bereitstellung von Gymnasien**

Organisationseinheit:		Verantwortlich:	N.N.
Fachbereich 31			
Beschreibung: Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen: keine			
Produktziele: – Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen: SchülerInnen			
Auftragsgrundlage: Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2104000000:							
210401	Anzahl der Schulen (Stück)	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
210402	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.649,00	3.591,00	3.193,00	3.773,00	3.838,00	4.265,00
210403	Durchschnittl. Klassenfrequenzwert Sek.I (Personen)	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00
210491	Aufwanddeckungsgrad (%)	17,75	16,00	15,00	13,00	15,00	13,00
210492	Personalaufwandsquote (%)	31,83	36,00	36,00	36,00	35,00	36,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.318,11	157.994	174.807	174.984	213.771	195.728
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	128.935,62	57.254	43.079	20.666	15.007	8.708
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	265.253,73	216.248	218.886	196.650	229.779	205.436
11	-	Personalaufwendungen	474.937,37-	490.344-	535.728-	546.819-	553.817-	555.495-
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.249,16-	17.744-	18.769-	24.760-	25.816-	24.621-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.805,26-	250.600-	309.800-	313.800-	323.800-	313.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	304.765,33-	278.708-	297.355-	299.542-	322.967-	320.645-
15	-	Transferaufwendungen	0	33.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.092,37-	294.600-	311.200-	311.200-	311.200-	311.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.492.849,49-	1.364.997-	1.497.852-	1.521.120-	1.562.601-	1.550.761-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.227.595,76-	1.148.748-	1.278.966-	1.324.471-	1.332.822-	1.345.325-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.227.595,76-	1.148.748-	1.278.966-	1.324.471-	1.332.822-	1.345.325-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.227.595,76-	1.148.748-	1.278.966-	1.324.471-	1.332.822-	1.345.325-
		92000080 Umlage Sportstätten	411.213,96	325.559	387.856	377.913	385.444	402.253
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	411.213,96	325.559	387.856	377.913	385.444	402.253
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	4.032,40-	3.468-	4.781-	4.392-	4.343-	6.880-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.650,36-	14.985-	16.780-	18.439-	18.115-	19.492-
		92000030 IT-Druck	12.595,23-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	41.214,10-	35.430	71.409-	87.050-	97.868-	101.489-
		92000050 IT-Aufwendungen	31.128,23-	33.444-	50.261-	51.933-	50.766-	52.358-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	4.314.515,96-	3.415.585-	4.054.497-	3.950.617-	4.029.342-	4.205.051-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	116.182,32-	122.597-	125.231-	125.231-	125.231-	125.231-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	973.202,88-	921.016-	1.175.745-	1.200.929-	1.218.582-	1.230.817-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.504.521,48-	4.475.665-	5.498.703-	5.438.591-	5.544.247-	5.741.318-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.320.903,28-	5.298.855-	6.389.813-	6.385.148-	6.491.626-	6.684.390-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2104 - Bereitstellung von Gymnasien beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Ifd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Ifd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	492.502,55	998.600	1.286.600	0	2.150.600	4.044.900	1.728.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	492.502,55	998.600	1.286.600	0	2.150.600	4.044.900	1.728.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	320.225,46-	1.219.400-	2.428.800-	15.102.000-	3.699.800-	6.476.800-	4.957.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	208.339,25-	80.000-	140.000-	569.000-	321.000-	303.000-	113.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	528.564,71-	1.299.400-	2.568.800-	15.671.000-	4.020.800-	6.779.800-	5.070.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	36.062,16-	300.800-	1.282.200-	15.671.000-	1.870.200-	2.734.900-	3.342.800-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210403: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.883,39-	58.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.883,39-	58.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	49.883,39-	58.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210404: Otto-Hahn-Gymnasium -Naturwissenschaften											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.759,37-	0	0	120.000-	120.000-	0	0	73.530-	193.530-
						davon:	120.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.588,12-	0	0	130.000-	130.000-	0	0	71.588-	201.588-
						davon:	130.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.347,49-	0	0	250.000-	250.000-	0	0	145.118-	395.118-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	119.347,49-	0	0	250.000-	250.000-	0	0	145.118-	395.118-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210406: Gymnasium Eickel -NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	120.000-	0	120.000-	0	27.293-	147.293-
						davon:	0	120.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	130.000-	0	130.000-	0	422-	130.422-
						davon:	0	130.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250.000-	0	250.000-	0	27.715-	277.715-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250.000-	0	250.000-	0	27.715-	277.715-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210416: Pestalozzi Gym. - NW Unterrichtsräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.445,38-	0	0	0	0	0	0	134.061-	134.061-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.525,22-	0	0	0	0	0	0	122.291-	122.291-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.970,60-	0	0	0	0	0	0	256.352-	256.352-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	119.970,60-	0	0	0	0	0	0	256.352-	256.352-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210425: Gym. Wanne # NW Unterrichtsräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.138,79-	0	0	0	0	0	0	20.139-	20.139-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.138,79-	0	0	0	0	0	0	20.139-	20.139-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.138,79-	0	0	0	0	0	0	20.139-	20.139-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210426: Gebäudesanierungsmaßnahmen Gymnasien											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.000,00	90.000	90.000	0	90.000	90.000	0	123.000	393.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000,00	90.000	90.000	0	90.000	90.000	0	123.000	393.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	201.264,71-	300.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	501.265-	1.401.265-
						davon:	300.000-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	201.264,71-	300.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	501.265-	1.401.265-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	168.264,71-	210.000-	210.000-	600.000-	210.000-	210.000-	0	378.265-	1.008.265-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210427: Belastungsausgleich G8/G9											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	457.737,78	908.600	908.600	0	908.600	1.362.900	0	1.366.338	4.546.438
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	457.737,78	908.600	908.600	0	908.600	1.362.900	0	1.366.338	4.546.438
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	908.600-	1.850.000-	6.850.000-	3.000.000-	2.590.000-	1.260.000-	908.600-	9.608.600-
						davon:	3.000.000-	2.590.000-	1.260.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	84.000-	309.000-	135.000-	117.000-	57.000-	0	393.000-
						davon:	135.000-	117.000-	57.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	908.600-	1.934.000-	7.159.000-	3.135.000-	2.707.000-	1.317.000-	908.600-	10.001.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	457.737,78	0	1.025.400-	7.159.000-	2.226.400-	1.344.100-	1.317.000-	457.738	5.455.162-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210428: Generalsanierung SH Haranni-Gymnasium											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	288.000	0	1.152.000	2.592.000	1.728.000	0	5.760.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	288.000	0	1.152.000	2.592.000	1.728.000	0	5.760.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	268.000-	7.412.000-	269.000-	3.456.000-	3.687.000-	0	7.680.000-
						davon:	269.000-	3.456.000-	3.687.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	268.000-	7.412.000-	269.000-	3.456.000-	3.687.000-	0	7.680.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000	7.412.000-	883.000	864.000-	1.959.000-	0	1.920.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.764,77	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.764,77	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.617,21-	10.800-	10.800-	0	10.800-	10.800-	10.800-	1.617-	1.617-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.342,52-	22.000-	22.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-	102.578-	190.578-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.959,73-	32.800-	32.800-	0	32.800-	32.800-	32.800-	104.195-	192.195-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.194,96-	32.800-	32.800-	0	32.800-	32.800-	32.800-	104.195-	192.195-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2104 - Bereitstellung von Gymnasien beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210403 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 34 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen/Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände.

Seit dem Haushaltsjahr 2018 wird mit den bereitgestellten Finanzmitteln perspektivisch die notwendige Erneuerung im Bereich der Einrichtung / Ausstattung für den Bereich der Unterrichtsvorbereitung und Sammlungen vorgenommen.

7.210404 Otto-Hahn Gymnasium – NW Unterrichtsraum

Für das Otto-Hahn Gymnasium ist im Finanzplanungsjahr 2025 der Umbau / die Einrichtung von Räumlichkeiten der Fachschaft Physik vorgesehen. Die Räumlichkeiten befinden sich in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Da sich Sicherheitsvorschriften und Lehrpläne für den naturwissenschaftlichen Unterricht geändert haben, muss die Einrichtung entsprechend angepasst werden. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen. Der ursprünglich, für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehene, Um- und Ausbau des Raumes wird aufgrund notwendiger Konsolidierungsmaßnahmen um ein Jahr nach hinten verschoben.

7.210406 Gymnasium Eickel – NW Unterrichtsraum (250 TEUR):

Für das Gymnasium Eickel ist im Finanzplanungsjahr 2026 der Umbau / die Einrichtung von Räumlichkeiten der Fachschaft Biologie vorgesehen. Die Räumlichkeiten befinden sich in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Da sich Sicherheitsvorschriften und Lehrpläne für den naturwissenschaftlichen Unterricht geändert haben, muss die Einrichtung entsprechend angepasst werden. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen. Der ursprünglich, für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehene, Um- und Ausbau des Raumes wird aufgrund notwendiger Konsolidierungsmaßnahmen um ein Jahr nach hinten verschoben.

7.210410 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 10 TEUR):

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 - 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc.

7.210426 Sanierungsmaßnahmen Gymnasien

Die Gesamtheit von Einzelmaßnahmen an Gebäuden kommt einer Sanierung auf Raten gleich und ist daher investiv zu veranschlagen. Für die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 werden für die Fassadensanierung am Gymnasium Eickel je 300 TEUR in den Haushalt eingestellt. Um die Auszahlungen in einem Umfang von möglichen 30 % gegenfinanzieren zu können, wird ein Antrag aus dem Denkmalpflegeprogramm gestellt werden.

VE in 2024 für die Folgejahre: Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2024 ff. eine VE für die Folgejahre in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltansatzes eingestellt.

7.210427 Belastungsausgleich G8/G9

Aufgrund des Wechsels von G8 auf G9 gewährt das Land NRW einen Belastungsausgleich. Der Förderumfang beträgt für die Jahre 2023-2026 insgesamt rd. 3,2 Mio. EUR für die Stadt Herne. Für das Haushaltsjahr 2024 sowie für das Finanzplanungsjahr 2025 wird ein Betrag in Höhe von je 908,6 TEUR eingestellt. Für das Finanzplanungsjahr 2026 wird ein Zuwendungsbetrag in Höhe von rd. 1,36 Mio. EUR erwartet.

Die ursprüngliche Annahme, dass der Belastungsausgleich die Kosten für die Einrichtung, Ausstattung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der erforderlichen zusätzlichen Schulräume deckt, wird nicht erfüllt. Für den notwendig geplanten Ausbau an den Gymnasien ist in der Darstellung des Haushalts 2024 ff. bereits von einem zu erbringenden städt. Eigenanteil auszugehen. VE in 2024 für die Folgejahre: Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2024 ff. eine VE für die Folgejahre in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltansatzes eingestellt.

7.210428 Generalsanierung SH Haranni-Gymnasium

Der Rat der Stadt Herne hat am 05.09.2023 die Teilnahme an dem Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" (Vorlage 2023/0834) beschlossen. Hierbei ist vorab die interne Entscheidung über die Umsetzung des Förderprojekts für die Sporthalle des Haranni Gymnasiums, in Form der Generalsanierung, einvernehmlich priorisiert worden. Das Objekt erfüllt die verschiedenen Förderkriterien und weist einen dringenden baulichen Handlungsbedarf auf. Nach erfolgreicher Bewerbung bzw. Auswahlverfahren wird ein Feinkonzept der Maßnahme erstellt. Der Förderantrag beinhaltet investive Gesamtauszahlungen i. H. v. 7,68 Mio. EUR, welche in den Jahren 2024-2027 anfallen werden. Den Auszahlungen stehen Einzahlungen aus 75 % Förderung i. H. v. 5,76 Mio. EUR gegenüber. VE in 2024 für die Folgejahre: Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2024 ff. eine VE für die Folgejahre in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltansatzes eingestellt.

7.210477 Digitalisierung Gymnasien (jährlich 22 TEUR):

Den sich stetig weiter entwickelnden IT Anforderungen an den Herner Schulen soll strukturiert nachgekommen werden. Die Anschaffung und Modernisierung von Hardware wird entsprechend der vorliegenden Medienkonzepte sukzessive erfolgen. Das bisher verfolgte System, der Einzelerneuerung von Informatikräumen in einem festgelegten Turnus von fünf Jahren, wird hierdurch abgelöst.

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2105** **Bereitstellung von Berufskollegs**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
keine			
Produktziele:			
– Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2105** **Bereitstellung von Berufskollegs**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2105000000:							
210501	Anzahl der Schulen (Stück)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
210502	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.517,00	3.455,00	3.517,00	3.517,00	3.517,00	3.517,00
210591	Aufwanddeckungsgrad (%)	17,42	8,00	7,00	4,00	3,00	3,00
210592	Personalaufwandsquote (%)	36,50	39,00	40,00	41,00	43,00	42,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.364,22	97.979	90.292	50.126	34.572	33.547
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	102.462,01	8.533	3.947	2.557	2.557	1.826
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	217.826,23	106.513	94.239	52.683	37.128	35.373
11	-	Personalaufwendungen	457.234,89-	490.368-	516.503-	529.592-	536.340-	537.331-
12	-	Versorgungsaufwendungen	29.352,36-	23.960-	27.106-	35.778-	37.339-	35.617-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.593,80-	220.500-	212.700-	226.300-	226.300-	226.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	308.811,01-	225.954-	213.512-	164.245-	115.714-	147.867-
15	-	Transferaufwendungen	0	62.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.599,13-	248.100-	231.900-	231.900-	231.900-	231.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.253.591,19-	1.270.882-	1.296.721-	1.282.816-	1.242.593-	1.274.016-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.035.764,96-	1.164.369-	1.202.482-	1.230.133-	1.205.464-	1.238.643-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.035.764,96-	1.164.369-	1.202.482-	1.230.133-	1.205.464-	1.238.643-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.035.764,96-	1.164.369-	1.202.482-	1.230.133-	1.205.464-	1.238.643-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	4.032,40-	3.902-	4.781-	4.392-	4.343-	6.880-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.218,86-	14.388-	15.203-	16.726-	16.350-	17.782-
		92000030 IT-Druck	10.963,45-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	38.672,95-	35.281	68.867-	84.093-	94.515-	97.845-
		92000050 IT-Aufwendungen	31.813,28-	34.138-	51.290-	53.009-	51.816-	53.441-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	2.322.111,87-	1.838.200-	2.209.171-	2.152.600-	2.195.495-	2.291.230-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	60.686,28-	64.037-	65.413-	65.413-	65.413-	65.413-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	418.190,28-	395.765-	505.224-	516.045-	523.631-	528.888-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.897.689,37-	2.315.149-	2.919.948-	2.892.278-	2.951.563-	3.061.479-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.933.454,33-	3.479.518-	4.122.430-	4.122.410-	4.157.027-	4.300.122-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2105 - Bereitstellung von Berufskollegs beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Ifd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Ifd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.141,36	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	5.141,36	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.249,88-	23.700-	273.700-	0	23.700-	23.700-	143.700-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	513.252,74-	305.000-	435.000-	0	365.000-	385.000-	435.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	514.502,62-	328.700-	708.700-	0	388.700-	408.700-	578.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	509.361,26-	328.700-	708.700-	0	388.700-	408.700-	578.700-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210510: Berufskolleg f. WuV -Umbau/ Einrichtung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	136.895-	196.895-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	97.161-	197.161-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	234.056-	394.056-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	234.056-	394.056-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210513: Emschertal BK - Interaktive Medien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	369.986,94-	200.000-	280.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	369.986,94-	200.000-	280.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	369.986,94-	200.000-	280.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210515: Berufskolleg f. WuV - ADV/EDV Systeme											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	123.353,50-	70.000-	70.000-	0	70.000-	150.000-	70.000-	410.190-	770.190-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.353,50-	70.000-	70.000-	0	70.000-	150.000-	70.000-	410.190-	770.190-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	123.353,50-	70.000-	70.000-	0	70.000-	150.000-	70.000-	410.190-	770.190-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210519: Emschertal BK - Fachräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000-	0	0	0	120.000-	111.355-	481.355-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.130,14-	0	50.000-	0	60.000-	0	130.000-	216.234-	456.234-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.130,14-	0	300.000-	0	60.000-	0	250.000-	327.589-	937.589-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.130,14-	0	300.000-	0	60.000-	0	250.000-	327.589-	937.589-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.141,36	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.141,36	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	8.700-	8.700-	0	8.700-	8.700-	8.700-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.782,16-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.782,16-	18.700-	18.700-	0	18.700-	18.700-	18.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.640,80-	18.700-	18.700-	0	18.700-	18.700-	18.700-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2105 - Bereitstellung von Berufskollegs beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210505 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 10 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände.

7.210507 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 8,7 TEUR):

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 - 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc.

7.210510 Mulvany Berufskolleg – Umbau / Einrichtung (jährlich 40 TEUR):

Mit dem Planansatz werden notwendige Ausstattungen für die zu unterrichtenden Bildungsgänge mit Einrichtungsgegenständen und notwendigen baulichen Veränderungen sichergestellt. Eine genaue Priorisierung und Abarbeitung der Maßnahmen erfolgt in enger Zusammenarbeit mit der Schule.

7.210513 Emschertal Berufskolleg – Interaktive Medien

Im Hinblick auf ein zu entwickelndes Medienkonzept des Berufskollegs Emschertal werden Haushaltsmittel bereitgestellt. Die Anforderungen an ein v. g. Konzept ergeben sich aus den didaktischen Planungen einzelner Bildungsgänge und bilden die Grundlage zur Unterstützung aktueller Unterrichtskonzepte. Für das Planjahr 2024 werden dafür 280 TEUR veranschlagt.

7.210515 Mulvany Berufskolleg – ADV / EDV Systeme

Das Mulvany Berufskolleg nimmt eine besondere Stellung in der Herner Schullandschaft ein. Die Aus- und Fortbildung der beschulten Bildungsgänge ist in einem überwiegend großen Maße ADV / EDV gestützt und ist fortlaufend zu ersetzen bzw. auszubauen. Für das Planjahr 2024 werden dafür 70 TEUR veranschlagt.

7.210519 Emschertal Berufskolleg – Fachräume

Im Rahmen eines Fachraumkonzeptes werden unter dieser Projektnummer Um- / Ausbauten und Einrichtungsmaßnahmen für unterschiedliche Bildungsgänge abgebildet. Für das Planjahr 2024 werden für den Ausbau der KFZ Werkstatt 300 TEUR veranschlagt.

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2106** **Bereitstellung von Förderschulen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
keine			
Produktziele:			
- Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
Schulentwicklungsplan/ - berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2106000000:							
210601	Anzahl der Schulen (Stück)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
210602	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	719,00	678,00	750,00	765,00	781,00	793,00
210603	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
210604	Anz. Teilnehmer/innen OGS (Personen)	71,00	61,00	71,00	75,00	75,00	75,00
210691	Aufwanddeckungsgrad (%)	9,67	7,00	6,00	6,00	6,00	5,00
210692	Personalaufwandsquote (%)	66,25	70,00	71,00	71,00	72,00	71,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.455,22	11.780	14.049	12.838	12.604	11.473
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.869,19	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.782,10	4.899	4.616	4.095	3.105	1.474
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	97.106,51	75.679	77.665	75.933	74.709	71.946
11	-	Personalaufwendungen	664.369,65-	792.187-	857.617-	887.733-	918.617-	950.209-
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.980,75-	12.346-	13.972-	18.464-	19.268-	18.347-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.285,67-	188.600-	200.100-	206.100-	206.100-	206.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.699,70-	41.073-	45.805-	43.846-	40.391-	56.338-
15	-	Transferaufwendungen	0	3.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.457,32-	93.600-	91.900-	91.900-	91.900-	91.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.002.793,09-	1.130.806-	1.216.394-	1.255.044-	1.283.276-	1.329.893-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	905.686,58-	1.055.128-	1.138.729-	1.179.111-	1.208.567-	1.257.947-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	905.686,58-	1.055.128-	1.138.729-	1.179.111-	1.208.567-	1.257.947-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	905.686,58-	1.055.128-	1.138.729-	1.179.111-	1.208.567-	1.257.947-
		92000080 Umlage Sportstätten	81.732,00	64.707	77.089	75.113	76.610	79.951
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.732,00	64.707	77.089	75.113	76.610	79.951
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	1.301-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.355,87-	14.324-	15.562-	17.468-	17.431-	19.364-
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	56.075,86-	58.001	114.513-	141.777-	162.892-	174.286-
		92000050 IT-Aufwendungen	32.100,99-	35.122-	52.763-	54.532-	53.305-	54.977-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	710.786,96-	562.760-	678.507-	661.128-	674.301-	703.703-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	53.020,68-	55.948-	57.150-	57.150-	57.150-	57.150-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	377.364,36-	357.129-	455.901-	465.666-	472.512-	477.256-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.239.704,72-	968.582-	1.374.396-	1.397.721-	1.437.591-	1.486.735-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.063.659,30-	1.959.002-	2.436.035-	2.501.719-	2.569.549-	2.664.732-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2106 - Bereitstellung von Förderschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Ifd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Ifd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.580,99	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	45.580,99	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.829,89-	92.100-	7.100-	0	7.100-	7.100-	127.100-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.668,12-	128.200-	28.200-	0	28.200-	28.200-	158.200-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	100.498,01-	220.300-	35.300-	0	35.300-	35.300-	285.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	54.917,02-	220.300-	35.300-	0	35.300-	35.300-	285.300-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210613: Dorneburg - NW Unterrichtsräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	85.000-	0	0	0	0	0	85.000-	85.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000-	0	0	0	0	0	111.575-	111.575-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	185.000-	0	0	0	0	0	196.575-	196.575-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	185.000-	0	0	0	0	0	196.575-	196.575-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210616: EBK NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	120.000-	0	120.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	130.000-	0	130.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	250.000-	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	250.000-	0	250.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.580,99	0	0	0	0	0	0	51.381	51.381
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.580,99	0	0	0	0	0	0	51.381	51.381
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.829,89-	7.100-	7.100-	0	7.100-	7.100-	7.100-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.668,12-	28.200-	28.200-	0	28.200-	28.200-	28.200-	99.201-	187.201-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.498,01-	35.300-	35.300-	0	35.300-	35.300-	35.300-	99.201-	187.201-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	54.917,02-	35.300-	35.300-	0	35.300-	35.300-	35.300-	47.820-	135.820-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2106 - Bereitstellung von Förderschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210601 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 6,2 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände.

7.210605 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 7,1 TEUR):

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 - 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc.

7.210616 Erich-Kästner - NW Unterrichtsraum

Für die Förderschule Erich-Kästner ist der Umbau / die Einrichtung von Räumlichkeiten der Fachschaft Biologie vorgesehen. Für das Finanzplanungsjahr 2027 werden dafür 250 TEUR eingestellt. Die Räumlichkeiten befinden sich in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Da sich Sicherheitsvorschriften und Lehrpläne für den naturwissenschaftlichen Unterricht geändert haben, muss die Einrichtung entsprechend angepasst werden. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen. Der ursprünglich für das Haushaltsjahr 2026 vorgesehene Um- und Ausbau des Raumes muss aus personellen und organisatorischen Gründen um ein Jahr nach hinten verschoben werden.

7.210677 Digitalisierung Förderschulen (jährlich 22 TEUR):

Den sich stetig weiter entwickelnden IT Anforderungen an den Herner Schulen soll strukturiert nachgekommen werden. Die Anschaffung und Modernisierung von Hardware wird entsprechend der vorliegenden Medienkonzepte sukzessive erfolgen. Das bisher verfolgte System, der Einzelerneuerung von Informatikräumen in einem festgelegten Turnus von fünf Jahren, wird hierdurch abgelöst.

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2107** **Bereitstellung von Gesamtschulen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
keine			
Produktziele:			
– Anpassen der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2107000000:							
210701	Anzahl der Schulen (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
210702	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.201,00	3.225,00	3.191,00	3.205,00	3.230,00	3.261,00
210703	Durchschnittl. Klassenfrequenzwert Sek.I (Personen)	26,00	33,00	26,00	26,00	26,00	26,00
210791	Aufwanddeckungsgrad (%)	16,00	13,00	11,00	8,00	6,00	4,00
210792	Personalaufwandsquote (%)	33,42	35,00	35,00	36,00	36,00	37,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.395,89	108.193	99.316	74.488	58.517	41.055
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	91.344,06	49.415	47.822	36.472	23.753	11.125
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	199.739,95	157.608	147.138	110.960	82.270	52.180
11	-	Personalaufwendungen	418.158,59-	429.622-	470.565-	479.307-	485.457-	487.255-
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.512,45-	12.847-	12.575-	16.587-	17.316-	16.494-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.215,24-	238.700-	229.100-	226.300-	237.600-	226.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	237.121,58-	282.379-	306.707-	316.919-	286.308-	258.599-
15	-	Transferaufwendungen	0	30.000-	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.455,21-	247.700-	248.200-	248.200-	269.600-	269.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.251.463,07-	1.241.247-	1.328.148-	1.348.313-	1.357.280-	1.319.248-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.051.723,12-	1.083.639-	1.181.010-	1.237.353-	1.275.010-	1.267.068-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.051.723,12-	1.083.639-	1.181.010-	1.237.353-	1.275.010-	1.267.068-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.051.723,12-	1.083.639-	1.181.010-	1.237.353-	1.275.010-	1.267.068-
		92000080 Umlage Sportstätten	376.849,44	298.352	355.443	346.331	353.233	368.637
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	376.849,44	298.352	355.443	346.331	353.233	368.637
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	16.129,59-	2.601-	19.124-	17.566-	17.372-	27.520-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.355,87-	13.458-	14.316-	15.641-	15.724-	16.960-
		92000030 IT-Druck	10.096,56-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	36.609,36-	31.113	62.715-	76.396-	85.902-	89.162-
		92000050 IT-Aufwendungen	25.579,40-	24.371-	36.607-	37.833-	36.982-	38.142-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	6.485.019,77-	5.134.215-	6.098.309-	5.941.945-	6.060.349-	6.324.648-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	142.053,84-	149.897-	153.118-	153.118-	153.118-	153.118-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	823.139,76-	779.000-	994.451-	1.015.752-	1.030.683-	1.041.031-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.548.984,15-	6.072.430-	7.378.639-	7.258.250-	7.400.130-	7.690.581-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.223.857,83-	6.857.717-	8.204.205-	8.149.272-	8.321.907-	8.589.011-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2107 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Ifd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Weitere Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2022).

Ifd. Nr. 16 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.724,80	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	48.724,80	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.260.419,77-	3.612.700-	2.560.700-	4.055.000-	3.565.700-	510.700-	10.700-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	223.698,89-	270.000-	294.000-	191.000-	268.000-	77.000-	77.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.484.118,66-	3.882.700-	2.854.700-	4.246.000-	3.833.700-	587.700-	87.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.435.393,86-	3.882.700-	2.854.700-	4.246.000-	3.833.700-	587.700-	87.700-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210706: Erich-Fried Gesamtschule -NW Bereich											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.109,85-	0	0	0	0	0	0	192.427-	192.427-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	205.150-	205.150-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.109,85-	0	0	0	0	0	0	397.577-	397.577-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.109,85-	0	0	0	0	0	0	397.577-	397.577-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210708: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.656,32-	33.000-	33.000-	0	33.000-	33.000-	33.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.656,32-	33.000-	33.000-	0	33.000-	33.000-	33.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	53.656,32-	33.000-	33.000-	0	33.000-	33.000-	33.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210713: Gesamtschule W.-E. - NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	85.000-	0	0	0	0	0	256.988-	256.988-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000-	0	0	0	0	0	287.854-	287.854-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	185.000-	0	0	0	0	0	544.843-	544.843-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	185.000-	0	0	0	0	0	544.843-	544.843-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210714: Quinoa Schule											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.503,82	0	0	0	0	0	0	44.504	44.504
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.503,82	0	0	0	0	0	0	44.504	44.504
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.249.309,92-	3.517.000-	2.550.000-	4.055.000-	3.555.000-	500.000-	0	5.798.536-	12.403.536-
						davon:	3.555.000-	500.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.821,59-	93.000-	217.000-	191.000-	191.000-	0	0	214.822-	622.822-
						davon:	191.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.371.131,51-	3.610.000-	2.767.000-	4.246.000-	3.746.000-	500.000-	0	6.013.357-	13.026.357-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.326.627,69-	3.610.000-	2.767.000-	4.246.000-	3.746.000-	500.000-	0	5.968.853-	12.981.853-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210777: Digitalisierung Gesamtschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.000,00-	44.000-	44.000-	0	44.000-	44.000-	44.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000,00-	44.000-	44.000-	0	44.000-	44.000-	44.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	44.000,00-	44.000-	44.000-	0	44.000-	44.000-	44.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.220,98	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.220,98	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.700-	10.700-	0	10.700-	10.700-	10.700-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.220,98-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.220,98-	10.700-	10.700-	0	10.700-	10.700-	10.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.700-	10.700-	0	10.700-	10.700-	10.700-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2107 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210708 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 33 TEUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände. Seit dem Haushaltsjahr 2018 wird mit den bereitgestellten Finanzmitteln perspektivisch die notwendige Erneuerung im Bereich der Einrichtung / Ausstattung für den Bereich der Unterrichtsvorbereitung und Sammlungen vorgenommen.

7.210709 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 10,7 TEUR):

Mit der Haushaltsplanung werden im Rahmen der Produkte 2101 - 2107 Beträge für die Beschaffung von investiven Ausstattungen für Außenanlagen an Schulen veranschlagt. Dabei handelt es sich um Erstbeschaffungen von Mastleuchten, Sitzbänken, Papierkörben, Hinweisschildern, Fahrradständern etc.

7.210714 Quinoa Schule

Der Rat der Stadt hat beschlossen, die ehemalige Grundschule Drögenkamp, Drögenkamp 10 im Stadtbezirk Wanne als Schulstandort zu ertüchtigen. Es wurde ein entsprechendes Raumprogramm entwickelt. Nach Abschluss des ersten Bauabschnittes „Umbau Bestand Hauptgebäude“, stehen seit Beginn des Schuljahres 2022/2023 stehen für zunächst 2 Klassen, Räumlichkeiten zur Verfügung. Insgesamt werden 6 Bauabschnitte realisiert: 2.BA Umbau Bestand Verbindungsgang, 3.BA Umbau Bestand Verwaltungstrakt / Mensa (Aula), 4.BA Neubau Hauptgebäude, 5.BA Neubau Mensa und 6.BA Schulhof. Im Planjahr 2024 werden Mittel in Höhe von 2,7 Mio. EUR zur Verfügung gestellt. VE in 2024 für die Folgejahre: Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2024 eine VE für das Folgejahr i. H. v. rd. 4,05 Mio. EUR zur Verfügung eingestellt.

7.210777 Digitalisierung Gesamtschulen (jährlich 44 TEUR):

Den sich stetig weiter entwickelnden IT Anforderungen an den Herner Schulen soll strukturiert nachgekommen werden. Die Anschaffung und Modernisierung von Hardware wird entsprechend der vorliegenden Medienkonzepte sukzessive erfolgen. Das bisher verfolgte System, der Einzelerneuerung von Informatikräumen in einem festgelegten Turnus von fünf Jahren, wird hierdurch abgelöst.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung: Zentrale Leistungen zur Steuerung der Schulträgeraufgaben, die Schulentwicklungsplanung sowie die verwaltungsfachlichen Angelegenheiten des Schulamtes für die Stadt Herne. Sicherstellung von Schülerbeförderung sowie deren Finanzierung. Bereitstellung/ Koordination/ Organisation von Bildungsangeboten, Fördermöglichkeiten, Beratungsangeboten, Betreuungsleistungen sowie weiterer schul- bzw. schülerbezogener Leistungen.			
Leistungen: 21.08.01 Leistungen für Schulaufsicht 21.08.02 Schulentwicklungsplanung 21.08.03 Medienzentrum 21.08.04 Schülerbeförderung 21.08.05 Förder- und Betreuungsmaßnahmen 21.08.06 Komm. Integrationszentrum 21.08.07 sonstige zentrale Leistungen 21.08.08 Digitalisierung Schulen			
Produktziele: – Sicherung des Bildungs- und Erziehungsauftrages – Schaffung einer Handlungs- und Entscheidungsgrundlage für schulorganisatorische Maßnahmen – Bedarfsgerechte Bereitstellung schülerbezogener Leistungen – Sach- und fachgerechte Ausstattung der Herner Schulen im Digitalisierungsprozess			
Zielgruppen: Schulen; Lehrer/innen für Grund-, Haupt- und Förderschulen sowie weitere am Schulleben Beteiligte; Schüler/innen; Kinder und Jugendliche mit Migrationshintergrund und deren Eltern.			
Auftragsgrundlage: Schulentwicklungsplan/ -berichte Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605, 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2108** **Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2108000000:							
210801	Anz. der zu betreuenden Lehrkräfte (Personen)	465,00	464,00	465,00	465,00	465,00	465,00
210802	Anz. der Verfahren gem. AO-SF (Stück)	217,00	148,00	217,00	217,00	217,00	217,00
210803	Anzahl der Schulen (Stück)	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00
210804	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	19.757,00	19.446,00	19.462,00	20.329,00	20.653,00	19.757,00
210808	Anz. sonst. Betreuungsangebote (Stück)	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
210891	Aufwanddeckungsgrad (%)	69,92	54,00	51,00	51,00	52,00	53,00
210892	Personalaufwandsquote (%)	14,33	16,00	15,00	13,00	13,00	12,00

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2108** **Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.051.214,53	8.506.047	9.042.619	11.186.728	11.821.951	11.992.251
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.689.455,25	1.924.900	2.291.300	2.340.300	2.640.200	3.166.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	223.563,04	106.641	47.076	5.313	1.633	1.429
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	14.964.427,82	10.537.588	11.380.995	13.532.341	14.463.785	15.159.680
11	-	Personalaufwendungen	3.073.980,35-	3.145.428-	3.414.239-	3.508.030-	3.552.055-	3.555.681-
12	-	Versorgungsaufwendungen	224.106,06-	256.715-	210.097-	277.266-	289.143-	275.675-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.404.518,66-	4.730.400-	5.945.400-	8.122.900-	8.249.100-	8.331.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	284.540,34-	538.811-	953.553-	1.369.964-	1.697.147-	1.800.593-
15	-	Transferaufwendungen	7.560.143,23-	10.007.200-	10.999.900-	12.432.900-	13.269.400-	13.961.900-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	854.243,52-	771.600-	872.400-	872.400-	872.400-	872.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	21.401.532,16-	19.450.154-	22.395.588-	26.583.460-	27.929.245-	28.797.949-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	6.437.104,34-	8.912.566-	11.014.593-	13.051.119-	13.465.460-	13.638.269-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	6.437.104,34-	8.912.566-	11.014.593-	13.051.119-	13.465.460-	13.638.269-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	6.437.104,34-	8.912.566-	11.014.593-	13.051.119-	13.465.460-	13.638.269-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	68.550,80-	31.648-	81.275-	74.656-	73.831-	116.960-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	80.258,07-	119.880-	141.687-	176.397-	171.990-	187.895-
		92000030 IT-Druck	52.828,56-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	261.567,64-	223.811	455.301-	556.297-	625.049-	646.365-
		92000050 IT-Aufwendungen	151.679,47-	190.095-	285.698-	295.223-	288.583-	297.635-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	537.095,19-	425.646-	476.890-	464.587-	473.853-	494.540-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.151.979,73-	543.459-	1.440.852-	1.567.160-	1.633.307-	1.743.395-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.589.084,07-	9.456.026-	12.455.445-	14.618.279-	15.098.767-	15.381.664-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2108 - zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen beinhaltet im Haushaltsjahr 2024 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

lfd. Nr. 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

- Für den Bereich der Offenen Ganztagschule(n) werden mit Blick auf den forcierten Ausbau der OGS-Plätze, der Erweiterung der Rhythmisierung sowie durch die aktuelle Zuwanderungssituation aus Krisen-/ Kriegsgebieten die Zuwendungen des Landes entsprechend angepasst.
- Förderung eines Kommunalen Integrationszentrums im Rahmen Personal- und Sachkostenerstattung, u. a. für die Projekte KIM, MKJFGFI Zuwanderung Südosteuropa und EHAP.
- Für die weitere Bereitstellung und Ersatzbeschaffung von IT Endgeräten und für die perspektivische Refinanzierung der bisher durch Fördermaßnahmen beschafften Geräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer, werden Zuwendungen, analog zur Erstbeschaffung, mit einem Förderanteil i. H. v. 90% bzw. 100% veranschlagt.

lfd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Anpassung der Ansätze aufgrund der politischen/wirtschaftlichen Situation und den Neuausschreibungen für die Schulbusfahrten/den Schülerspezialverkehr (2023/2024 - 2025/2026). Daher haben sich insbesondere beim Schülerspezialverkehr deutliche Preissteigerungen manifestiert. Weiter hat sich die Anzahl der Sportstättenfahrten nach der Pandemie erhöht.

Das Land NRW weist den Kommunen durch Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion vom 03. Juli 2014 Mittel zu, welche teilweise direkt an die Schulen zur Bereitstellung von Angeboten zum Inklusionsunterricht zugewiesen wird. Die Fördermittel können zur Unterstützung durch nicht lehrendes Personal eingesetzt werden.

Für die laufende Bereitstellung und perspektivische Ersatzbeschaffung (Refinanzierung) von durch Fördermaßnahmen beschafften IT Endgeräte für Schülerinnen und Schülern sowie Lehrerinnen und Lehrer sind kalkulatorische Werte aufgenommen worden.

Der aufgrund geänderter und zeitgemäßer Lehrpläne erheblich zugenommene ADV Einsatz an den Schulen hat vermehrt Wartungsaufträge und Serviceanfragen zur Folge. Insbesondere die Aktualisierung von Software ist im laufenden Haushalt laufend durchzuführen.

Weitere Veränderungen entstehen durch künftige umfangreiche Umbauten in Gebäuden/ Raumnutzungen von z.B. Hausmeisterwohnungen, Fachräumen oder technische Anpassungen zur schulischen Nutzung.

lfd. Nr. 15 Transferaufwendungen:

- Korrespondierend zu den unter der lfd. Nr. 2 benannten Zuwendungen des Landes für die OGS werden die Auszahlungen an die Träger in der HH-Planung angepasst. Auch aufgrund noch neu abzuschließender Kooperationsverträge mit den Trägern des offenen Ganztags, wurden unter Berücksichtigung steigender Personal- und Sachkosten, bereits Ansatzserhöhungen vorgenommen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	901.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	901.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.344.743,50-	3.421.500-	7.842.500-	13.142.500-	12.372.500-	3.727.500-	2.227.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.412.782,02-	2.316.100-	2.554.200-	6.155.000-	6.590.800-	5.130.800-	1.610.800-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	6.757.525,52-	5.737.600-	10.396.700-	19.297.500-	18.963.300-	8.858.300-	3.838.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.757.525,52-	4.836.200-	10.395.300-	19.297.500-	18.961.900-	8.856.900-	3.836.900-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210803: Anpassung Schulinfrastruktur											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.807,08-	225.000-	2.400.000-	3.450.000-	2.720.000-	470.000-	470.000-	0	0
						davon:	2.550.000-	450.000-	450.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.993,70-	175.000-	128.100-	0	116.500-	116.500-	116.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.800,78-	400.000-	2.528.100-	3.450.000-	2.836.500-	586.500-	586.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	167.800,78-	400.000-	2.528.100-	3.450.000-	2.836.500-	586.500-	586.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210807: E-nitiative											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.562,64-	180.000-	45.000-	0	2.045.000-	2.050.000-	550.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.206,00-	1.075.000-	1.310.000-	0	3.300.000-	2.470.000-	850.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	206.768,64-	1.255.000-	1.355.000-	0	5.345.000-	4.520.000-	1.400.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	206.768,64-	1.255.000-	1.355.000-	0	5.345.000-	4.520.000-	1.400.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210809: Ausstattung von Außenanlagen an Schulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	50.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210815: Ausbau Inklusionsstandorte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.710,97-	96.500-	97.500-	292.500-	97.500-	97.500-	97.500-	0	0
						davon:	97.500-	97.500-	97.500-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.710,97-	96.500-	97.500-	292.500-	97.500-	97.500-	97.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.710,97-	96.500-	97.500-	292.500-	97.500-	97.500-	97.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210816: Förderprogramm Gute Schule 2020											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.841,83-	0	0	0	0	0	0	4.083.449-	4.083.449-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	2.324.326-	2.324.326-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.841,83-	0	0	0	0	0	0	6.407.775-	6.407.775-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	142.841,83-	0	0	0	0	0	0	6.407.775-	6.407.775-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210817: KInvFG II											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	967.798	967.798
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	967.798	967.798
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.600.887,40-	0	0	0	0	0	0	8.294.443-	8.294.443-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600.887,40-	0	0	0	0	0	0	8.294.443-	8.294.443-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.600.887,40-	0	0	0	0	0	0	7.326.645-	7.326.645-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210818: Erwerb von Klassenraummodulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.870.000-	5.250.000-	9.400.000-	7.400.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.870.000-	16.520.000-
						davon:	7.400.000-	1.000.000-	1.000.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.347,71-	200.000-	350.000-	710.000-	560.000-	75.000-	75.000-	1.475.573-	2.535.573-
						davon:	560.000-	75.000-	75.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.347,71-	2.070.000-	5.600.000-	10.110.000-	7.960.000-	1.075.000-	1.075.000-	3.345.573-	19.055.573-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.347,71-	2.070.000-	5.600.000-	10.110.000-	7.960.000-	1.075.000-	1.075.000-	3.345.573-	19.055.573-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210819: Digitalpakt Schule											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	900.000	0	0	0	0	0	900.000	900.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	900.000	0	0	0	0	0	900.000	900.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.540.933,58-	1.000.000-	0	0	0	0	0	3.336.755-	3.336.755-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	585.665,64-	0	0	0	0	0	0	585.666-	585.666-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.126.599,22-	1.000.000-	0	0	0	0	0	3.922.421-	3.922.421-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.126.599,22-	100.000-	0	0	0	0	0	3.022.421-	3.022.421-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210820: HSM Maßnahmen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	348.483,75-	796.800-	696.800-	5.445.000-	2.545.000-	2.400.000-	500.000-	0	0
						davon:	2.545.000-	2.400.000-	500.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	348.483,75-	796.800-	696.800-	5.445.000-	2.545.000-	2.400.000-	500.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	348.483,75-	796.800-	696.800-	5.445.000-	2.545.000-	2.400.000-	500.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210821: Digitale Grundausstattung an HER Schulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.543,54-	0	0	0	0	0	0	498.126-	498.126-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.543,54-	0	0	0	0	0	0	498.126-	498.126-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	72.543,54-	0	0	0	0	0	0	498.126-	498.126-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	482-	482-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65.541,68-	69.300-	69.300-	0	69.300-	69.300-	69.300-	71.252-	119.252-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.541,68-	69.300-	69.300-	0	69.300-	69.300-	69.300-	71.734-	119.734-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.541,68-	67.900-	67.900-	0	67.900-	67.900-	67.900-	71.734-	119.734-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2108 - Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2024 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen / Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50 TEUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210801 Lebensraum Schule (jährlich 12 TEUR):

Die veranschlagten Umbau- und Einrichtungsmittel sollen der Steigerung der Aufenthaltsqualität an weiterführenden Schulen dienen; insbesondere zur Verbesserung der Ganztagsqualität.

7.210803 Anpassung Schulinfrastruktur

Aufgrund der demographischen Entwicklung sowie notwendiger schulorganisatorischer Maßnahmen sind Bau- und Einrichtungsmaßnahmen an verschiedenen Schulstandorten erforderlich. Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen wird für das Finanzplanungsjahr 2025 eine VE i. H. v. 2,5 Mio. EUR eingestellt. Für die Finanzplanungsjahre 2026 bis 2027 jeweils i. H. v. 450 TEUR.

7.210807 E-initiative

Die Haushaltsansätze dienen der Ausstattungsfinanzierung der Schulen mit neuen Medien bzw. den damit verbundenen baulichen Vernetzungsarbeiten.

7.210808 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 44,3 TEUR):

Dieser Ansatz setzt sich aus verschiedenen Beschaffungsmaßnahmen zusammen:

Erwerb von beweglichem Vermögen, Ersatzbeschaffung Sonnenschutzvorhänge, Erwerb von beweglichen Vermögen für Schulen (Ersatz technischer Geräte), Ersatzbeschaffung von Tafeln und Erwerb von Informations- u. Kommunikationstechnologien. Außerdem soll sukzessive der Austausch veralteter und defekter Großsportgeräte in Kooperation mit dem FB Sport erfolgen.

7.210809 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen

Der Haushaltsansätze 2024 i. H. v. 50 TEUR dient der Finanzierung von Erstbeschaffungen alter und irreparabler Spielgeräte. Für 2025 ff. ist zusätzlich ein Haushaltsansatz von jährlich 60 TEUR für die Beschaffung von weiteren Außenanlagen vorgesehen.

7.210810 Medienwerkstatt (jährlich 3 TEUR):

Die geplanten Haushaltsmittel sind für die Ausstattung der Medienwerkstatt (Beamer, Videokameras, DVD-Recorder, etc.) vorgesehen.

7.210811 Erwerb von ADV-Ausstattung aus Schulträgerschaft (jährlich 10 TEUR):

Die Haushaltsmittel dienen der Ersatzbeschaffung von Computern für das Schulpersonal. Diese werden u. a. benötigt, um benötigte Daten an das Land zu übermitteln (ehemalige NRW-PC's).

7.210815 Ausbau Inklusionsstandorte (jährlich 97,5 TEUR):

Gemäß dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion erhält die Stadt Herne in den kommenden Jahren einen Zuwendungsbetrag in vorgenannter Höhe. Die Finanzmittel sind für Schulträgeraufgaben (z. B. für zusätzliche Klassen- und Differenzierungsräume, sanitäre Ausstattungen und Barrierefreiheit) einzusetzen. Hierfür sind VE's in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltsansatzes eingestellt.

7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen

Aufgrund der Umsetzung G8 / G9, der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Für die zeitige Bereitstellung von ergänzenden Räumlichkeiten werden Finanzierungsmittel für Klassenraummodule in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Bisher sind für das o. g. Projekt rd. 1,87 Mio. EUR bereitgestellt worden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Bisher sind für das o. g. Projekt rd. 1,47 Mio. EUR bereitgestellt worden.

Für die mittelfristige Planung ist ein Betrag i. H. v. 15,7 Mio. EUR eingeplant. Hierfür sind VE's in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltsansatzes eingestellt.

7.210820 HSM Maßnahmen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt die Einrichtung und Ausstattung durchzuführen. Infolge eines Planungsfehlers sind für das HH-Jahr 2023 Mittel für die Einrichtung der neuen Grundschule Lackmannshof eingeplant worden. Die Mittel i. H. v. 696,8 TEUR werden erst in 2024 benötigt. Die notwendige VE wird in 2023 außerplanmäßig zu Verfügung gestellt, um die Einrichtungsplanung und Ausschreibung in 2023 durchzuführen. Die Fertigstellung ist für Mitte 2024 angedacht. In der mittelfristigen Planung ist zusätzlich ein Betrag i. H. v. rd. 5,4 Mio. EUR für die Standorte Grundschule Forellstraße (Turnhalle), Europaschule und die Gesamtschule Mont-Cenis eingeplant. Hierfür sind VE's in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltsansatzes eingestellt.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Produkte:

P.25.01 Martin Opitz Bibliothek

P.25.02 Volkshochschule

P.25.03 Allgemeines Kulturmanagement

P.25.04 Flottmann-Hallen

P.25.05 Emschertal-Museum

P.25.06 Musikschule

P.25.07 Stadtarchiv

P.25.08 Stadtbibliothek

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.681.975,60	2.316.794	2.213.651	2.213.260	2.207.165	3.548.551
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.709,50	15.500	14.500	14.500	14.500	14.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.372.190,15	2.137.600	2.102.600	2.145.600	2.145.600	2.145.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.858,33	8.600	7.000	7.000	7.000	7.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	88.884,40	212.502	162.851	166.433	194.246	196.792
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	3.234.617,98	4.690.996	4.500.602	4.546.794	4.568.511	5.912.443
11	-	Personalaufwendungen	8.698.637,96-	9.701.718-	9.835.647-	10.026.464-	10.158.387-	10.196.813-
12	-	Versorgungsaufwendungen	245.552,91-	313.349-	283.311-	373.885-	389.953-	371.770-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.537.637,60-	3.399.400-	3.417.600-	3.471.400-	3.471.600-	3.471.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	140.092,62-	221.590-	231.704-	224.790-	313.928-	332.886-
15	-	Transferaufwendungen	766.408,89-	818.900-	906.900-	897.600-	897.600-	897.600-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	522.760,61-	628.300-	606.200-	606.200-	606.000-	606.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	12.911.090,59-	15.083.257-	15.281.363-	15.600.339-	15.837.468-	15.876.668-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	9.676.472,61-	10.392.261-	10.780.760-	11.053.546-	11.268.957-	9.964.225-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	9.676.472,61-	10.392.261-	10.780.760-	11.053.546-	11.268.957-	9.964.225-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	9.676.472,61-	10.392.261-	10.780.760-	11.053.546-	11.268.957-	9.964.225-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	500	500	500	500	500
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	30.488,00	47.000	49.000	49.000	49.000	49.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.488,00	47.500	49.500	49.500	49.500	49.500
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	8.405,76-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	340.841,04-	316.148-	327.988-	327.988-	327.988-	327.988-
		92000010 Investitionskreditzinsen	10.080,99-	7.370-	11.952-	10.979-	10.858-	17.200-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	109.168,23-	145.847-	149.635-	164.172-	161.043-	168.393-
		92000030 IT-Druck	43.802,80-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	718.201,80-	704.948	1.310.926-	1.597.618-	1.796.949-	1.865.166-
		92000050 IT-Aufwendungen	470.965,56-	454.263-	682.425-	705.313-	689.434-	711.060-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.814.767,06-	1.436.189-	1.632.021-	1.590.127-	1.621.826-	1.692.550-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	32.766,84-	34.576-	35.319-	35.319-	35.319-	35.319-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	691.074,48-	645.354-	823.784-	841.429-	853.799-	862.371-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.240.074,56-	2.346.799-	4.986.051-	5.284.945-	5.509.215-	5.692.046-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	13.886.059,17-	12.691.560-	15.717.311-	16.288.991-	16.728.672-	15.606.771-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.058.826,34	1.989.000	599.500	0	463.000	280.000	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	1.058.826,34	1.989.000	599.500	0	463.000	280.000	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	904.021,10-	1.734.200-	2.100.000-	600.000-	2.525.000-	1.575.000-	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	226.926,37-	506.300-	154.300-	425.000-	105.300-	525.300-	105.300-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	1.130.947,47-	2.240.500-	2.254.300-	1.025.000-	2.630.300-	2.100.300-	105.300-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	72.121,13-	251.500-	1.654.800-	1.025.000-	2.167.300-	1.820.300-	105.300-

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2501** **Martin Opitz Bibliothek**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Sicherstellung der Stiftung Martin-Opitz-Bibliothek am Standort Herne durch u.a. Zuschussgewährung			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Stiftungsvertrag und Finanzierungsvereinbarung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2501 Martin Opitz Bibliothek

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	416.277,33-	424.100-	512.100-	502.800-	502.800-	502.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	416.277,33-	424.100-	512.100-	502.800-	502.800-	502.800-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	416.277,33-	424.100-	512.100-	502.800-	502.800-	502.800-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	416.277,33-	424.100-	512.100-	502.800-	502.800-	502.800-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	416.277,33-	424.100-	512.100-	502.800-	502.800-	502.800-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.177,93-	5.968-	7.266-	7.764-	7.520-	8.101-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.177,93-	5.968-	7.266-	7.764-	7.520-	8.101-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	421.455,26-	430.068-	519.366-	510.564-	510.320-	510.901-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2501	Martin Opitz Bibliothek

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Bund, Land und Stadt Herne haben die Stiftung Martin-Opitz-Bibliothek (MOB) gegründet.

Ursprünglich haben Bund, Land und Stadt gemäß der Finanzierungsvereinbarung vom 25.09.1989 die Stiftung zu gleichen Teilen finanziert. Aus der Finanzierungsverpflichtung hat sich das Land im Jahr 2003 zurückgezogen. Diesen Finanzierungsanteil hat der Bund übernommen. Somit erfolgt bisher die Finanzierung der MOB zu 2/3 aus Mitteln des Bundes und zu 1/3 aus Mitteln der Stadt.

Mit Anpassung der Finanzierungsvereinbarung vom 16.12.2021 ist vereinbart worden, dass das Land zukünftig die Personalkosten eines Assistenten und anteilig die Personalkosten des Direktors trägt. Dem entsprechend werden sich die o. g. Anteile für die Stadt Herne und den Bund bei der Finanzierung der MOB zukünftig noch verändern.

Grundlage für die aktuelle Haushaltsplanung ist der Wirtschaftsplan 2024 mit Stand Januar 2023 sowie aktuelle Erkenntnisse aus Tarif- und Sachkostensteigerungen sowie aus einem IT-Projekt der MOB.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2502** **Volkshochschule**

Organisationseinheit:		Verantwortlich:	N.N.
Fachbereich 31			
Beschreibung: Die VHS bietet auf der Grundlage des Weiterbildungsgesetzes NRW ein differenziertes, qualitativ hochwertiges Programm an. Zentrale Aufgabe ist die Entwicklung, Planung und Durchführung eines nachfragegerechten Angebotes von Kursen, Seminaren, Gesprächskreisen, Lehrgängen, Vorträgen, Exkursionen und Studienfahrten. Die Durchführung von drittmittelfinanzierten Qualifizierungsprojekten und Auftragsmaßnahmen. Besondere Dienstleistungen: VHS-Galerie, Filmforum, Radiowerkstatt.			
Leistungen: 25.02.01 Veranstaltungen nach dem WBG 25.02.02 Drittmittelfinanzierte Maßnahmen 25.02.03 Besondere Dienstleistungen			
Produktziele: – Bereitstellung eines breitgefächerten Angebotes in den Bereichen Grundbildung und Schulabschlüsse, Politik, Gesellschaft und Umwelt, Arbeit und Beruf, Sprachen, Kultur und Gestalten sowie Gesundheit. – Erreichen der angestrebten Weiterbildungsdichte. – Einhaltung einer Mindestdurchführungsquote. – Bestehen des jährlichen durchgeführten Audits nach der ISO-Norm 9001:2008.			
Zielgruppen: Das Angebot der VHS wendet sich an Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet haben. Besondere Zielgruppen sind junge Personen im Alter bis 25 Jahre (Junge VHS), Erwachsene mit Migrationshintergrund, Senioren (55+) und Frauen.			
Auftragsgrundlage: Weiterbildungsgesetz NRW, Beschlüsse des Kultur- und Bildungsausschusses, Aufträge von und Verträge mit Dritten.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2502000000:							
250201	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	1.166,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
250202	Weiterbildungsdichte (%)	239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250203	Durchführungsquote geplanter Veransth. (%)	81,00	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
250204	Teilnehmer/ Nutzer (Personen)	10.880,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
250205	Unterrichtseinheiten pro 1000 Einwohner (Stück)	0	276,00	276,00	276,00	276,00	276,00
250291	Aufwanddeckungsgrad (%)	65,33	75,00	73,00	73,00	72,00	72,00
250292	Personalaufwandsquote (%)	45,33	41,00	42,00	41,00	42,00	42,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2502 Volkshochschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.244.534,54	1.738.611	1.754.811	1.752.451	1.751.361	1.751.082
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.540,50	588.000	588.000	631.000	631.000	631.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.858,33	6.600	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	62,10	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.703.995,47	2.333.211	2.347.811	2.388.451	2.387.361	2.387.082
11	-	Personalaufwendungen	1.182.608,86-	1.291.161-	1.331.459-	1.356.455-	1.373.934-	1.378.703-
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.311,59-	31.643-	36.747-	48.491-	50.562-	48.167-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261.927,77-	1.640.600-	1.651.600-	1.694.400-	1.694.400-	1.694.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.752,31-	27.793-	32.955-	32.294-	34.549-	39.072-
15	-	Transferaufwendungen	1.800,00-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.412,41-	133.300-	144.500-	144.500-	144.500-	144.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.607.812,94-	3.126.296-	3.199.062-	3.277.940-	3.299.746-	3.306.642-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	903.817,47-	793.085-	851.251-	889.489-	912.385-	919.561-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	903.817,47-	793.085-	851.251-	889.489-	912.385-	919.561-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	903.817,47-	793.085-	851.251-	889.489-	912.385-	919.561-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	500	500	500	500	500
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	30.488,00	47.000	49.000	49.000	49.000	49.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.488,00	47.500	49.500	49.500	49.500	49.500
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	107.916,48-	98.546-	101.501-	101.501-	101.501-	101.501-
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	434-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.335,39-	10.637-	19.390-	21.292-	20.906-	22.653-
		92000030 IT-Druck	9.178,69-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	103.672,69-	94.022	177.454-	216.175-	243.085-	252.245-
		92000050 IT-Aufwendungen	55.824,32-	58.327-	87.634-	90.561-	88.523-	91.300-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	349.029,69-	276.571-	318.578-	310.334-	316.526-	330.352-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	225.094,56-	213.024-	271.941-	277.766-	281.849-	284.679-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	858.051,82-	563.517-	976.497-	1.017.628-	1.052.390-	1.082.730-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.731.381,29-	1.309.102-	1.778.248-	1.857.617-	1.915.275-	1.952.791-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2502	Volkshochschule

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Lfd. Nr. 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Im Bereich des zweiten Bildungsweges (Schulabschlusskurse) in das Angebot der VHS Herne angepasst worden. Dadurch erhöhen sich die Erträge der Zuweisungen des Landes.

Lfd. Nr. 6: Kostenerstattung und Kostenumlagen

Im Bereich Kostenerstattung/Umlagen priv. Unternehmen entfällt die Beteiligung an den Kosten des Programmheftes durch die Familienbildungsstätte.

Lfd. Nr. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der Gebühren/Lizenzen entstehen zum einen für Veranstaltungen der VHS erhöhte GEMA-Gebühren und zum anderen erhöhte Aufwendungen für Software-Lizenzen. Die entstehenden Aufwendungen werden durch Erträge abgedeckt.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.773,29-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	6.773,29-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.773,29-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.676,46-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	29.192-	29.192-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.676,46-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	29.192-	29.192-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.676,46-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	29.192-	29.192-

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2502** **Volkshochschule**

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Ergänzend finden sich in den Finanzplanungsjahren Investitionsmaßnahmen, die mit ihrem Gesamtauszahlungsbetrag unterhalb der örtlichen Wertgrenze liegen und nicht einzeln aufgeführt werden:

Planjahr	Bezeichnung	Betrag
2024	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR
2025	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR
2026	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR
2027	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2503	Allgemeines Kulturmanagement

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Im Rahmen des allgemeinen Kulturmanagements werden Angebote für Erwachsene und Kinder in den Sparten Musik und Theater im Kulturzentrum und an Außenspielorten bereitgestellt. Weitere Schwerpunkte sind die Förderung von Kulturaktivitäten Dritter durch Zuschüsse und Kooperationen, Projekte im Rahmen der kulturellen Bildung und die Zusammenarbeit mit anderen Kultureinrichtungen und Nachbarstädten insbesondere im Zusammenhang mit der Fortführung von Projekten der Kulturhauptstadt Ruhr.2010.			
Leistungen:			
25.03.01 Veranstaltungen 25.03.02 Kulturförderung 25.03.03 Allgemeine kulturelle Angelegenheiten			
Produktziele:			
– Ausbau weiterer zentraler und dezentraler Veranstaltungskonzepte in den Bereichen Musik, Theater sowie kunstspartenübergreifend. – Intensivierung der Maßnahmen im Bereich der kulturellen Bildung. – Weiterentwicklung der Kooperationen mit örtlichen und überörtlichen Partnern zur Ergänzung des Veranstaltungsangebotes und im Rahmen von Kulturhauptstadtprojekten. – Stärkung der Arbeit der Vereine durch kulturfördernde Maßnahmen.			
Zielgruppen:			
Einwohner/-innen, auswärtige Besucher, Kulturschaffende			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.250304 und 7.250305 projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2503000000:							
250301	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	91,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
250302	Anz. Förderempfänger (Transferaufwend.) (Stück)	37,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
250303	Summe Fördermittel f. Förderempfänger (Euro)	70.784,98	114.950,00	114.950,00	114.950,00	114.950,00	114.950,00
250304	Fördermittel Jugendkunstschule (Euro)	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00
250391	Aufwanddeckungsgrad (%)	16,00	17,00	18,00	18,00	18,00	18,00
250392	Personalaufwandsquote (%)	54,58	53,00	52,00	52,00	52,00	52,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.857,66	106.050	106.050	106.050	106.017	106.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.463,40	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	71.646,86	95.700	93.900	93.900	93.900	93.900
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	364.967,92	513.750	511.950	511.950	511.917	511.900
11	-	Personalaufwendungen	1.265.134,85-	1.609.483-	1.447.158-	1.501.173-	1.522.008-	1.522.938-
12	-	Versorgungsaufwendungen	90.979,42-	208.872-	139.443-	184.037-	191.923-	182.986-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507.968,93-	604.900-	604.000-	608.800-	615.000-	615.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.464,86-	48.699-	36.933-	38.162-	39.244-	42.214-
15	-	Transferaufwendungen	240.331,56-	285.000-	285.000-	285.000-	285.000-	285.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.504,15-	268.000-	261.200-	260.700-	260.700-	260.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.318.383,77-	3.024.955-	2.773.735-	2.877.872-	2.913.875-	2.908.838-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.953.415,85-	2.511.205-	2.261.785-	2.365.922-	2.401.959-	2.396.938-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.953.415,85-	2.511.205-	2.261.785-	2.365.922-	2.401.959-	2.396.938-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.953.415,85-	2.511.205-	2.261.785-	2.365.922-	2.401.959-	2.396.938-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	8.132,96-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.006,24-	32.894-	27.992-	30.826-	30.307-	33.098-
		92000030 IT-Druck	2.345,66-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	73.413,26-	113.030	193.124-	236.868-	266.370-	275.059-
		92000050 IT-Aufwendungen	60.315,29-	36.519-	54.835-	56.691-	55.413-	57.151-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	427.683,94-	338.627-	383.581-	373.693-	381.144-	397.778-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	6.806,40-	7.182-	7.336-	7.336-	7.336-	7.336-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	15.052,68-	13.966-	17.826-	18.208-	18.476-	18.661-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	615.756,43-	324.158-	692.695-	731.623-	767.046-	797.084-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.569.172,28-	2.835.363-	2.954.480-	3.097.546-	3.169.005-	3.194.023-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2503	Allgemeines Kulturmanagement

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Landes- und ggf. weitere Fördermittel max. bis ca. 90.000 EUR (Kultur und Schule, Kulturstrolche, Kulturrucksack, ggf. Sonstige und Kostenbeteiligungen)

Zeile 3 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

ca. 200.000 EUR Eintrittsgelder etc. für Veranstaltungen, ca. 140.000 EUR Sponsorings, Mieterträge u.ä.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Personalkostenerstattung durch die TGG (Bewirtschaftung durch den FB 12)

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 410.000 EUR originärer Veranstaltungsaufwand (Honorare etc.), ca. 200.000 EUR Druckkosten, Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, Verbrauchsmaterial, Kleintechnik, Projektmittel u.ä.

Zeile 15 Transferaufwendungen

170.050 EUR Zuschuss an die JKS gem. Ratsbeschluss/Vertrag (s. Kennzahl 250304), Künstlerzeche Unser Fritz 2/3 11.000 EUR, Kulturbrauerei Eickel 5.500 EUR, Zeche/Kunstwald Teutoburgia 5.500 EUR, KAZ 2.500 EUR

Restsumme für rund 50 Einzelzuschussempfänger und eventuelle Einzelprojekte

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Hallen- und Technikmieten u.ä. ca. 200.000 EUR, Porto/Telekommunikation rd. 5.000 EUR, GEMA, Transporte, Künstlersozialkasse, Reisekosten- und Fortbildung, Mitgliedsbeiträge u.ä. rd. 55.000 EUR

Beispielhaft Veranstaltungsaufwand, aus Zeile 13 (hauptsächlich Honorare etc.) sowie Zeile 16 (hauptsächlich Hallen- und Technikmieten):

ca. 85.000 EUR "Tage Alter Musik", ca. 90.000 EUR Konzertabo, ca. 30.000 EUR Theaterabo, ca. 100.000 EUR Jugend- und Kindertheater, ca. 70.000 EUR Strünkeder Sommer, ca. 70.000 EUR Kulturfestival/Herkules, ca. 70.000 EUR Nightlightdinner/City-Fest, ca. 30.000 EUR Kulturhauptstadtfolgeprojekte (Filmschauplatz, Aktivitäten am Kanal, Kulturschiffe) und Extraschicht, ca. 70.000 EUR Kultur und Schule/Kulturstrolche/-rucksack, Integrationsprojekte etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	270.000-	53.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	270.000-	53.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	270.000-	53.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	270.000-	53.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	270.000-	53.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	270.000-	53.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2504** **Flottmann Hallen**

Organisationseinheit:		Verantwortlich:	Fr. Stipp
Fachbereich 32			
Beschreibung: Die Flottmann-Hallen präsentieren als sozialkulturelles Zentrum und Kultureinrichtungen von überörtlicher Bedeutung eine breitgefächerte Programmarbeit in den Sparten Ausstellungen, Theater, Tanz, Kabarett, Kleinkunst und Musik. Aktivitäten Dritter werden durch Kooperationen unterstützt. Besonderer Schwerpunkt ist die Zusammenarbeit mit Schulen und die Schaffung spezieller Angebote für Jugendliche und junge Erwachsene.			
Leistungen: 25.04.01 Veranstaltungen 25.04.02 Ausstellungen 25.04.03 Drittnutzung			
Produktziele: – Intensivierung der Zusammenarbeit mit Schulen und Jugendeinrichtungen im Rahmen der kulturellen Bildung. – Weiterentwicklung des Veranstaltungsangebotes in den Bereichen zeitgenössische Kunstausstellungen, Musik, Kabarett, Theater, Tanz und Jugendkultur. – Verstärkte Vermietung an Dritte zur Einnahmeverbesserung. – Stärkung der Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Partnern.			
Zielgruppen: Einwohner/-innen, auswärtige Besucher, Kulturschaffende			
Auftragsgrundlage: Beschluss des Rates			
Sonstiges: Auch 261,262,281 der Finanzstatistik			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.250404 und 7.250405 der Fördermaßnahme „Dachsanierung Flottmannhallen“ projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2504 Flottmann Hallen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2504000000:							
250401	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	89,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
250402	Anzahl der Ausstellungen (Stück)	3,00	5,00	12,00	12,00	12,00	12,00
250403	Anzahl der Drittnutzungen (Stück)	4,00	20,00	20,00	15,00	15,00	15,00
250491	Aufwanddeckungsgrad (%)	6,00	34,00	17,00	17,00	16,00	16,00
250492	Personalaufwandsquote (%)	56,83	48,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
 Produkt **2504** Flottmann Hallen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.440,78	245.600	61.862	61.409	60.726	60.651
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.036,87	173.600	168.600	168.600	168.600	168.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.721,44	6.586	11.378	10.153	10.046	10.047
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	68.199,09	425.786	241.840	240.162	239.372	239.297
11	-	Personalaufwendungen	633.496,39-	596.693-	706.089-	723.663-	732.987-	734.204-
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.123,07-	34.493-	36.654-	48.370-	50.499-	48.167-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.507,31-	429.800-	448.800-	451.300-	451.300-	451.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.702,90-	31.457-	69.048-	68.501-	71.453-	75.667-
15	-	Transferaufwendungen	108.000,00-	108.000-	108.000-	108.000-	108.000-	108.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.527,13-	45.200-	44.500-	44.500-	44.500-	44.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.114.356,80-	1.245.644-	1.413.091-	1.444.333-	1.458.739-	1.461.838-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.046.157,71-	819.858-	1.171.252-	1.204.172-	1.219.366-	1.222.541-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.046.157,71-	819.858-	1.171.252-	1.204.172-	1.219.366-	1.222.541-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.046.157,71-	819.858-	1.171.252-	1.204.172-	1.219.366-	1.222.541-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	272,80-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	6.048,59-	1.301-	7.171-	6.587-	6.515-	10.320-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.218,87-	14.368-	12.858-	14.271-	13.956-	15.313-
		92000030 IT-Druck	560,93-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	46.788,42-	42.889	94.144-	114.918-	129.179-	133.708-
		92000050 IT-Aufwendungen	16.461,03-	17.158-	25.785-	26.643-	26.044-	26.861-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	92.652,05-	72.791-	70.366-	68.582-	69.947-	72.997-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	12.478,92-	13.168-	13.451-	13.451-	13.451-	13.451-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	90.176,16-	83.664-	106.792-	109.080-	110.683-	111.795-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	276.657,77-	163.561-	334.568-	357.532-	373.776-	388.443-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.322.815,48-	983.419-	1.505.820-	1.561.703-	1.593.142-	1.610.984-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2504	Flottmann Hallen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Fördermittel ca. 10.000 bis 20.000 EUR (abhängig von konkreten Projekten)

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

ca. 140.000 EUR Eintrittsgelder etc. für Veranstaltungen, ca. 30.000 EUR Mieterträge, Sponsorings u.ä.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 125.000 EUR Theater/Kleinkunst u.ä., ca. 120.000 EUR Ausstellungsaktivitäten,
ca. 35.000 EUR Konzerte, ca. 42.000 EUR Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, ca. 80.000 EUR Jugendkultur u.ä., ca. 10.000 EUR Extraschicht, ca. 48.000 EUR
Kleininventar/Technik/IT/Verbrauchsmaterial/Transporte/
spezielle Reinigungsdienstleistungen/Bewirtschaftungskosten

Zeile 15 Transferaufwendungen

44.000 EUR Zuschuss an das Theater Kohlenpott, welches daraus eine umfangreiche Programmarbeit in den Flottmann-Hallen leistet, 64.000 EUR
Pottporus/Renegade

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

ca. 8.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 37.000 EUR Technikmieten, Büromaterial, GEMA, Versicherungen, Künstlersozialkasse, Reisekosten- und Fortbildung

Beginnend mit dem Jahr 2024 sollen die Ausstellungen im "Alten Wartesaal" des Bahnhof Herne, bisher beim Produkt "Museum", dem Produkt Flottmann-Hallen zugeordnet werden.

Die Ausstellungsinhalte ergänzen sich sowohl künstlerisch als auch inhaltlich.

Dementsprechend werden die bisher beim Produkt 2505 für den "Alten Wartesaal" eingeplanten Mittel i.H.v. 30.000 EUR nunmehr beim Produkt 2504 veranschlagt.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2504 Flottmann Hallen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	860.000,00	1.170.500	179.500	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	860.000,00	1.170.500	179.500	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	904.021,10-	464.200-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.772,34-	12.500-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	968.793,44-	476.700-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	108.793,44-	693.800	152.000	0	27.500-	27.500-	27.500-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2504 Flottmann Hallen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250404: Dachsanierung Flottmannhallen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	810.000,00	1.170.500	179.500	0	0	0	0	1.980.500	2.160.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	810.000,00	1.170.500	179.500	0	0	0	0	1.980.500	2.160.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	837.075,87-	420.000-	0	0	0	0	0	1.370.030-	1.370.030-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	837.075,87-	420.000-	0	0	0	0	0	1.370.030-	1.370.030-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.075,87-	750.500	179.500	0	0	0	0	610.470	789.970

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250405: Dachsanierung Flottmannhallen BgA Anteil											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.945,23-	44.200-	0	0	0	0	0	111.145-	111.145-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.945,23-	44.200-	0	0	0	0	0	111.145-	111.145-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	66.945,23-	44.200-	0	0	0	0	0	111.145-	111.145-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.772,34-	12.500-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.772,34-	12.500-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.772,34-	12.500-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2504	Flottmann Hallen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250404: Dachsanierung Flottmannhallen**

Nr. 1: Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Für die denkmalgerechte Dachsanierung wurden, nach erfolgreicher Teilnahme am Wettbewerb zum Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen...“, Fördermittel von maximal 2.250.000 EUR bewilligt.

Aufgrund der Einbindung einer Vielzahl beteiligter Stellen, nach Vorgabe des Fördergebers, war ein Projektbeginn im Jahr 2019 nicht möglich.

Dieser ist im Jahr 2020 mit Vergabe der ersten Planungsleistungen erfolgt.

Baubeginn vor Ort erfolgte im April 2022, die Maßnahme wird bauseitig im Jahr 2023 beendet. Allerdings nach Stand August 2023 erst im Oktober/November.

Aufgrund der Förderkonstruktion, konkret Abruf der letzten Rate der Fördermittel erst mit Fertigstellung des letzten Gewerkes, ist erst im Jahr 2024, nachlaufend, mit Eingang der vollständigen Fördermittel zu rechnen.

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung: Das Emschertal-Museum präsentiert in seinen drei Häusern Schloss Strünkede, Galerie und Heimat- und Naturkundemuseum die Sammlungsschwerpunkte Kulturgeschichte, zeitgenössische Kunst sowie Natur- und Wirtschaftsgeschichte. Sonderausstellungen, insbesondere ab 2012 eine große Sonderausstellung im aufwändig renovierten Schloss Strünkede, museumspädagogische Angebote, Musik- und Theaterveranstaltungen auf dem Schlosshof und Kooperationen mit Schulen und Kindergärten bilden weitere Schwerpunkte.			
Leistungen: 25.05.01 Dauerausstellung 25.05.02 Sonderausstellungen 25.05.03 Museumsbibliothek			
Produktziele: – Bestandssicherung und Erweiterung der Sammlungen der drei Ausstellungshäuser. – Steigerung der Besucherzahlen und Verbesserung der Einnahmen. – Intensivierung der museumspädagogischen Aktivitäten und Ausbau der Angebote für Schulen und Kindergärten. – Vernetzung mit anderen Museen und Kultureinrichtungen. – Konzeptionelle Neuausrichtung der Sammlungen Schloss Strünkede und Heimatmuseum.			
Zielgruppen: Einwohner /-innen der Stadt Herne und auswärtige Besucher			
Auftragsgrundlage: Beschluss des Rates			
Sonstiges: Museen als historisches und kulturelles Gedächtnis der Stadt und der Region.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2505000000:							
250501	Besucher/innen insgesamt (Personen)	68.300,00	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
250502	Nutzungen insgesamt (Stück)	130,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
250503	Kooperationsveranstaltungen (Stück)	537,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
250504	Anzahl der Ausstellungen (Stück)	13,00	11,00	11,00	6,00	6,00	6,00
250591	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,00	13,00	13,00	14,00	13,00	13,00
250592	Personalaufwandsquote (%)	81,08	76,00	79,00	79,00	80,00	80,00
250593	Zuschuss je Nutzer (Euro)	24,13	19,32	17,00	17,00	17,00	17,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.235,72	37.225	44.415	48.907	47.453	47.453
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.738,11	92.600	92.600	92.600	92.600	92.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.243,49	42.173	42.173	41.956	40.200	40.200
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	48.217,32	171.998	179.188	183.463	180.253	180.253
11	-	Personalaufwendungen	933.550,11-	1.014.900-	1.057.137-	1.071.321-	1.085.354-	1.090.941-
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.086,04-	0	5.496-	7.265-	7.556-	7.171-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.144,41-	235.000-	215.100-	216.200-	210.200-	210.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.953,17-	9.636-	8.763-	7.160-	3.400-	3.728-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.304,47-	71.900-	54.800-	55.300-	55.100-	55.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.151.038,20-	1.331.436-	1.341.296-	1.357.245-	1.361.610-	1.367.141-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.102.820,88-	1.159.438-	1.162.107-	1.173.782-	1.181.357-	1.186.888-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.102.820,88-	1.159.438-	1.162.107-	1.173.782-	1.181.357-	1.186.888-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.102.820,88-	1.159.438-	1.162.107-	1.173.782-	1.181.357-	1.186.888-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	13.376,36-	16.403-	17.315-	18.435-	17.998-	19.489-
		92000030 IT-Druck	1.478,79-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	82.516,81-	74.608	140.840-	171.300-	192.724-	200.450-
		92000050 IT-Aufwendungen	52.632,74-	54.952-	82.538-	85.307-	83.387-	86.002-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	188.871,43-	149.741-	210.480-	205.150-	209.238-	218.351-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	5.665,92-	5.979-	6.107-	6.107-	6.107-	6.107-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	200.857,44-	186.353-	237.868-	242.963-	246.535-	249.010-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	545.399,49-	338.819-	695.148-	729.262-	755.990-	779.409-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.648.220,37-	1.498.257-	1.857.255-	1.903.044-	1.937.347-	1.966.297-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Je nach Aktivitäten im Ausstellungs- sowie Veranstaltungsbereich ist ggf. der Erhalt von Fördermitteln möglich

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Eintrittsgelder sowie veranstaltungsbezogene Erträge

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 90.000 EUR für Ausstellungs- und Veranstaltungsdienstleistungen in den drei Häusern, ca. 40.000 EUR allg. Museumsarbeit (Kuratierungen, Druckkosten, Material, etc.), ca. 35.000 EUR Museumspädagogik,
ca. 30.000 EUR Theaterveranstaltungen im Schlosshof, ca. 20.000 EUR Aufsichtsdienste

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 7.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 38.000 EUR Exponate, Kleininventar, Büro- und Verbrauchsmaterial, Technikmieten, Transporte/Versicherungen/Mitgliedschaften, Künstlersozialversicherung ca. 7.000 EUR Reisekosten und Fortbildung

Der "Alte Wartesaal" wird ab 2024 dem Produkt 2504 "Flottmann-Hallen" zugeordnet.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	751.500	420.000	0	463.000	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	751.500	420.000	0	463.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	970.000-	1.500.000-	600.000-	600.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	973.000-	1.503.000-	600.000-	603.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	221.500-	1.083.000-	600.000-	140.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250503: Generalsanierung Galerie Strünkede											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	751.500	420.000	0	463.000	0	0	751.500	1.634.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	751.500	420.000	0	463.000	0	0	751.500	1.634.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	970.000-	1.500.000-	600.000-	600.000-	0	0	970.000-	3.070.000-
						davon:	600.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	970.000-	1.500.000-	600.000-	600.000-	0	0	970.000-	3.070.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	218.500-	1.080.000-	600.000-	137.000-	0	0	218.500-	1.435.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	10.494	10.494
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	10.494	10.494
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	20.419-	32.419-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	20.419-	32.419-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	9.926-	21.926-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250503 Generalsanierung Galerie Strünkede**

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Durch das Land NRW sind Fördermittel i.H.v. rd. 1.070.000 EUR bewilligt worden, durch den LWL Mittel i.H. von rd. 183.000 EUR.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme konnte erst im Jahr 2023 begonnen werden.

Die Vorplanungsarbeiten waren umfangreicher als angenommen.

Insbesondere aufgrund der schwierigen, denkmalgeschützten, Bausubstanz wird ein Abschluss der Arbeiten erst im Jahr 2025 möglich sein.

Dem trägt die geänderte Planung Rechnung. Je nach, erst bei Beginn der Sanierungsarbeiten vollständig beurteilbarem, Bauzustand muss möglicherweise mit Gesamtsanierungskosten von rd. 3.000.000 EUR gerechnet werden.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2506** **Musikschule**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Die Musikschule erteilt Musikunterricht, fördert die musikalische Erziehung, führt Projekte, Kurse, Workshops & Veranstaltungen, Kooperationsprojekte mit Herner Schulen, Verbänden, Vereinen & sonstigen öffentlichen und privaten Trägern bzw. Organisationen des kulturellen Lebens durch. Der praxisorientierte und zielgerichtete Unterricht für über 2000 SchülerInnen wird von rd. 70 musikpädagogisch ausgebildeten Dozenten an über 20 Unterrichtsorten erteilt.			
Leistungen:			
25.06.01 Originärer Musikunterricht		25.06.03 Projekt JEKI	
25.06.02 Kurse/Projekte/Workshops		25.06.04 Veranstaltungen	
Produktziele:			
– Vorhalten von flächendeckenden musikpädagogischen Angeboten – Erteilung von Musikunterricht an mind. 1% der Herner Bevölkerung – Erarbeitung, Ein- und Fortführung innovativer Lehrmethoden und Projekte – Ausbau des Projektes "JEKI" (Jedem Kind ein Instrument) – Verstärkte Erschließung der Zielgruppe "Senioren".			
Zielgruppen:			
Interessierte Personen im Alter ab 6 Monaten.			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2506000000:							
250601	Anteil Schüler an der Herner Bevölkerung (%)	2,17	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
250602	Teilnehmer/innen "Jekits" (Personen)	1.695,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
250603	Besucher/ Nutzer (Personen)	3.478,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
250691	Aufwanddeckungsgrad (%)	35,00	31,00	33,00	32,00	32,00	75,00
250692	Personalaufwandsquote (%)	90,92	92,00	91,00	91,00	91,00	92,00
250693	Zuschuss je Nutzer (Euro)	741,12	691,13	675,00	690,00	702,00	257,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2506 Musikschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.612,26	142.929	221.331	220.968	218.763	1.562.723
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	673.315,01	791.200	761.200	761.200	761.200	761.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	242,16	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	944.169,43	934.129	982.531	982.168	979.963	2.323.923
11	-	Personalaufwendungen	2.427.533,33-	2.769.000-	2.749.997-	2.786.655-	2.823.347-	2.838.214-
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.892,37-	0	14.345-	18.888-	19.709-	18.765-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.308,31-	177.700-	177.800-	178.700-	178.700-	178.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	32.723,93-	24.713-	31.469-	32.232-	30.486-	24.574-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.412,89-	36.100-	34.200-	34.200-	34.200-	34.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.668.870,83-	3.007.513-	3.007.811-	3.050.676-	3.086.442-	3.094.453-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.724.701,40-	2.073.385-	2.025.280-	2.068.508-	2.106.480-	770.531-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.724.701,40-	2.073.385-	2.025.280-	2.068.508-	2.106.480-	770.531-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.724.701,40-	2.073.385-	2.025.280-	2.068.508-	2.106.480-	770.531-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	232.924,56-	217.602-	226.488-	226.488-	226.488-	226.488-
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	867-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.006,24-	29.083-	29.620-	32.653-	32.186-	28.227-
		92000030 IT-Druck	5.456,24-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	213.432,93-	203.555	366.375-	445.574-	501.334-	521.491-
		92000050 IT-Aufwendungen	139.606,76-	136.270-	204.726-	211.592-	206.828-	213.316-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	177.491,83-	140.640-	143.663-	139.955-	142.746-	148.952-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	7.546,92-	7.964-	8.135-	8.135-	8.135-	8.135-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	54.431,88-	50.501-	64.462-	65.842-	66.810-	67.481-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	852.897,36-	379.371-	1.043.469-	1.130.240-	1.184.528-	1.214.089-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.577.598,76-	2.452.755-	3.068.749-	3.198.748-	3.291.007-	1.984.620-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2506	Musikschule

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Landesfördermittel, insbesondere für "JEKITS"

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgeltzahlungen von Nutzenden

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 130.000 EUR für Projekthonorare, weiterhin Aufwand für Veranstaltungen, Lehr- und Unterrichtsmittel, Kleininventar, Fahrzeugbetrieb etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 12.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 10.000 EUR Büro- und Verbrauchsmaterial, ca. 12.000 EUR Reisekosten- und Fortbildung, Versicherungen, IT-Lizenzen, GEMA, Künstlersozialversicherung etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.471,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	33.471,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	33.471,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.471,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.471,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.471,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2507** **Stadtarchiv**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung: Das Stadtarchiv verwahrt, erhält und erschließt Archivgut und macht es der Öffentlichkeit zugänglich. Einen besonderen Schwerpunkt bilden die Kooperationen mit Schulen, Universitäten und sonstigen Einrichtungen.			
Leistungen: 25.07.01 Sammeln und Bewahren 25.07.02 Vermittlung, Information 25.07.03 Historische Bildungsarbeit 25.07.04 Forschung			
Produktziele: – Serviceleistungen für interessierte Einwohner/innen, Verwaltung und Politik – Erhöhung der Nutzungsfrequenz des Stadtarchivs – Verstärkte Kooperation mit Schulen und Universitäten, sowie anderen Kulturanbietern, z. B. Stadtbibliothek, Volkshochschule, Martin-Opitz-Bibliothek,			
Zielgruppen: Wissenschaftler/innen, historisch Interessierte, Verwaltungsmitarbeiter/innen, Studierende, Schüler/innen, Auszubildende innerhalb und außerhalb Hernes			
Auftragsgrundlage: Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2507000000:							
250701	Besucher/innen insgesamt (Personen)	1.149,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
250702	Veranstaltungen innerhalb des Standortes (Stück)	3,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
250703	Veranstaltungen außerhalb des Standortes (Stück)	8,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
250704	Öffnungsstunden pro Jahr (Stunden)	1.089,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00
250791	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
250792	Personalaufwandsquote (%)	89,42	88,00	89,00	88,00	87,00	88,00
250793	Zuschuss je Nutzer (Euro)	623,38	181,77	201,00	213,00	216,00	215,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
 Produkt **2507** Stadtarchiv

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.689,50	15.500	14.500	14.500	14.500	14.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	81,35	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.770,85	15.600	14.600	14.600	14.600	14.600
11	-	Personalaufwendungen	419.891,33-	415.581-	462.693-	478.070-	483.814-	483.568-
12	-	Versorgungsaufwendungen	42.181,73-	38.340-	39.449-	52.063-	54.277-	51.812-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.464,66-	10.800-	10.700-	10.800-	10.800-	10.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7,93-	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.919,18-	5.300-	5.200-	5.200-	5.200-	5.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	469.464,83-	470.021-	518.041-	546.133-	554.091-	551.380-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	458.693,98-	454.421-	503.441-	531.533-	539.491-	536.780-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	458.693,98-	454.421-	503.441-	531.533-	539.491-	536.780-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	458.693,98-	454.421-	503.441-	531.533-	539.491-	536.780-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.314,98-	6.101-	6.948-	7.534-	7.349-	7.972-
		92000030 IT-Druck	203,97-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	35.831,83-	29.460	61.727-	75.551-	84.816-	87.510-
		92000050 IT-Aufwendungen	19.379,39-	20.268-	30.451-	31.472-	30.763-	31.728-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	187.634,50-	147.731-	149.151-	145.343-	148.238-	154.698-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	10.206,00-	9.469-	12.087-	12.345-	12.527-	12.653-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	257.570,67-	154.108-	260.363-	272.245-	283.693-	294.560-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	716.264,65-	608.529-	763.804-	803.778-	823.184-	831.340-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2507	Stadtarchiv

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Zahlungen für Archivnutzung, insbesondere schriftliche Rechercheanfragen und Kopien

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mittel für Kleinankäufe, IT- und sonstige Lizenzen, ergänzende Dienstleistungsverträge etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche. Aufwendungen

Mittel für Büro- und Verbrauchsmaterial insbesondere zur Restaurierung von Archivalien, ansonsten Porto/Telekommunikation, Fortbildungs-, Fahrt- und Reisekosten etc.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2508** **Stadtbibliothek**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung: Betrieb der Stadtbibliothek mit 2 Hauptbibliotheken, 2 Stadtteilbibliotheken (bis 6.7.2012) & der Junior-Fahrbibliothek. Bereitstellung und Erschließung eines breiten Angebotes an Büchern, anderen Medien & Online-Angeboten zur allgemeinen und kulturellen Bildung. Die Stadtbibliothek bietet Zugang zu Informationen für Schule, Beruf, Alltag und Freizeit. Sie fördert das Lesen sowie die Medien- und Informationskompetenz, insbesondere bei Kindern & Jugendlichen. Sie unterstützt das lebenslange Lernen.			
Leistungen: 25.08.01 Medien und Information 25.08.02 Verwaltungsbibliothek			
Produktziele: - Versorgung der Herner Bevölkerung mit Medien und Informationen, bibliothekarischer Fachberatung (Einrichtungen und Öffnungszeiten) - Kooperation mit Kindertageseinrichtungen und Schulen zur Förderung der Lese- und Medienkompetenz - Unterstützung von Aus- und Weiterbildung - Angebote für Menschen mit Migrationshintergrund - kultureller Treffpunkt aller Schichten, Generationen und Kulturen - kontinuierliche Modernisierung von Technik und Einrichtung			
Zielgruppen: Einwohner/innen der Stadt Herne, Vorschulkinder, Erzieher/innen, Schüler/innen, Lehrer/innen, Kinder und Erwachsene mit Migrationshintergrund			
Auftragsgrundlage: Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2508000000:							
250801	Anzahl der Standorte (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
250802	Öffnungszeiten pro Jahr (Stunden)	4.090,00	4.580,00	4.580,00	4.580,00	4.580,00	4.580,00
250803	Besucher/innen insgesamt (Personen)	121.042,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
250805	Ausleihen insgesamt (Stück)	342.322,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
250807	Ausleihen Medienboxen (Stück)	149,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
250808	Kooperationsveranstaltungen (Stück)	6,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
250809	Anz. Zugriffe aller BesucherInnen-online (Stück)	593.442,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
250810	Anteil Ausleihe Kindermedien/Gesamt (%)	49,83	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
250811	Anz. virt. Besucher -online Dienst (Stück)	98.997,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
250891	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,00	12,00	9,00	9,00	10,00	10,00
250892	Personalaufwandsquote (%)	84,83	82,00	83,00	83,00	80,00	80,00
250893	Zuschuss je Nutzer (Euro)	23,95	11,35	12,00	12,00	13,00	13,00

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2508** **Stadtbibliothek**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.294,64	46.379	25.183	23.475	22.846	20.643
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.096,26	182.100	182.100	182.100	182.100	182.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.887,00	68.043	15.400	20.425	50.100	52.645
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	94.297,90	296.522	222.683	226.000	255.046	255.389
11	-	Personalaufwendungen	1.836.423,09-	2.004.900-	2.081.113-	2.109.127-	2.136.943-	2.148.245-
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.978,69-	0	11.178-	14.771-	15.427-	14.701-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.316,21-	300.600-	309.600-	311.200-	311.200-	311.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	36.487,52-	79.291-	52.536-	46.442-	134.796-	147.630-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.680,38-	68.500-	61.800-	61.800-	61.800-	61.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.164.885,89-	2.453.291-	2.516.227-	2.543.340-	2.660.166-	2.683.575-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.070.587,99-	2.156.769-	2.293.544-	2.317.340-	2.405.120-	2.428.187-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.070.587,99-	2.156.769-	2.293.544-	2.317.340-	2.405.120-	2.428.187-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.070.587,99-	2.156.769-	2.293.544-	2.317.340-	2.405.120-	2.428.187-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	4.032,40-	4.769-	4.781-	4.392-	4.343-	6.880-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	23.732,22-	30.394-	28.246-	31.397-	30.820-	33.540-
		92000030 IT-Druck	24.578,52-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	162.545,86-	147.385	277.262-	337.232-	379.440-	394.703-
		92000050 IT-Aufwendungen	126.746,03-	130.771-	196.456-	203.047-	198.476-	204.701-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	391.403,62-	310.088-	356.202-	347.070-	353.986-	369.424-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	268,68-	284-	290-	290-	290-	290-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	95.255,76-	88.377-	112.808-	115.224-	116.918-	118.092-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	828.563,09-	417.298-	976.045-	1.038.651-	1.084.273-	1.127.630-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.899.151,08-	2.574.067-	3.269.589-	3.355.991-	3.489.393-	3.555.816-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2508	Stadtbibliothek

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Landesfördermittel für Projekte (z. B. "SommerLeseClub", "Digitale Bibliothek", "OnLeihe..")

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte:
Entgeltzahlungen der Nutzenden

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Hauptsächlich Ersatzzahlungen für für verlorengegangene Medien

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hauptanteil, ca. 240.000 EUR für Print- und AV-(Audiovisuelle) Medien (Bücher, Zeitschriften CD's, DVD's) weiterhin Aufwand für Veranstaltungen, Bibliotheks-IT, Fahrzeugbetrieb, Inventar etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 20.000 EUR für digitale Medien u.ä., ca. 4.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 25.000 EUR Büro- und Verbrauchsmaterial, ca. 10.000 EUR Reisekosten- und Fortbildung, Versicherungen, Transporte etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	198.826,34	67.000	0	0	0	280.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	198.826,34	67.000	0	0	0	280.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000-	600.000-	0	1.925.000-	1.575.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.909,50-	175.000-	25.000-	425.000-	9.000-	429.000-	9.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	121.909,50-	475.000-	625.000-	425.000-	1.934.000-	2.004.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	76.916,84	408.000-	625.000-	425.000-	1.934.000-	1.724.000-	9.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250802: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	649,34	67.000	0	0	0	280.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649,34	67.000	0	0	0	280.000	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.891,27-	175.000-	5.000-	425.000-	9.000-	429.000-	9.000-	0	0
						davon:	0	425.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.891,27-	175.000-	5.000-	425.000-	9.000-	429.000-	9.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.241,93-	108.000-	5.000-	425.000-	9.000-	149.000-	9.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250805: Umstellung Bibliothek auf RFID-Technik											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	198.177,00	0	0	0	0	0	0	198.177	198.177
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.177,00	0	0	0	0	0	0	198.177	198.177
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.018,23-	0	0	0	0	0	0	107.518-	107.518-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.018,23-	0	0	0	0	0	0	107.518-	107.518-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	104.158,77	0	0	0	0	0	0	90.659	90.659

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250806: Brandschutzsanierung Hauptbib. HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000-	600.000-	0	1.925.000-	1.575.000-	0	0	4.100.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000-	600.000-	0	1.925.000-	1.575.000-	0	0	4.100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	300.000-	600.000-	0	1.925.000-	1.575.000-	0	0	4.100.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	22.163-	22.163-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	20.000-	0	0	0	0	76.653-	96.653-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000-	0	0	0	0	98.815-	118.815-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000-	0	0	0	0	98.815-	118.815-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2508	Stadtbibliothek

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250802 „Allgemeine Vermögensgegenstände**

Die ursprünglich für das Jahr 2023 vorgesehene Ersatzbeschaffung der Junior-Fahrbibliothek kann erst 2024 durchgeführt werden.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

In der innovation Form der Neubeschaffung als rein elektrogetriebene Fahrbibliothek kann mit sehr hoher Förderung aus Bundes- und Landesmitteln, maximal bis ca. 70%; gerechnet werden

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Da es sich um ein individuell zu konfigurierendes Spezialfahrzeug handelt konnten die technischen Spezifikationen nur Schritt für Schritt ermittelt werden.

Es hat sich dabei ergeben, dass der Aufwand zur Realsierung als barrierefreies Elektrofahrzeug weitaus höher als bisher angenommen ist.

Aktuell ist mit rund 400.000 EUR Investitionsvolumen zu rechnen.

7.250806 „Brandschutzsanierung Hauptbibliothek Herne“

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In Fortsetzung der im Kulturzentrum durchgeführten Brandschutzsanierungsarbeiten soll, als dann letzter Bauabschnitt, die entsprechende Sanierung der Bibliothek stattfinden.

Die Durchführung der, aufgrund des Flächenumfanges sowie der fast 50 Jahre alten Bausubstanz, sehr umfangreichen Arbeiten ist nunmehr die Jahre 2025 und 2026 vorgesehen. Vorbereitende Planungsvergaben für das Jahr 2024.

Der gegenüber dem Vorjahresplan geänderte Durchführungszeitraum wurde durch das diesbezüglich federführende Gebäudemanagement festgelegt.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Produkte:

P.31.01 Sozialversicherungsservice

P.31.02 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

P.31.03 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

P.31.04 Asylbewerberleistungsgesetz

P.31.05 Soziale Einrichtungen

P.31.06 Förderung der Wohlfahrtspflege

P.31.07 Sonstige soziale Leistungen

P.31.08 Leist. n. d. Unterhaltsvorschussgesetz

P.31.09 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

P.31.10 Gemeinn. Beschäftigungsgesellschaft(GBH)

P.31.11 Abwicklung SGB IX / Lastenausgleich

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.176.595,80	5.485.541	6.775.291	6.010.529	5.877.525	5.742.459
3	+	Sonstige Transfererträge	5.622.061,49	2.306.500	2.447.100	2.388.500	2.327.100	2.262.700
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.287.448,96	968.100	1.757.100	1.704.600	1.673.100	1.641.600
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	923,60	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.383.634,41	89.714.900	84.088.800	86.351.100	88.515.500	92.080.900
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.154.127,19	22.018	12.918	12.445	11.500	11.500
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	94.624.791,45	98.497.059	95.081.209	96.467.174	98.404.725	101.739.159
11	-	Personalaufwendungen	14.002.297,00-	15.050.166-	15.307.751-	15.926.806-	16.120.092-	16.073.650-
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.871.701,92-	1.707.404-	1.752.170-	2.312.021-	2.411.312-	2.299.403-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.972.968,89-	9.340.600-	11.185.600-	8.804.900-	8.936.000-	9.070.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.683,12-	41.717-	59.216-	58.695-	46.765-	44.908-
15	-	Transferaufwendungen	61.754.266,86-	75.915.300-	80.387.600-	83.928.800-	87.478.600-	92.618.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.778.509,74-	86.169.600-	72.581.000-	71.979.900-	70.855.500-	71.236.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	153.394.427,53-	188.224.788-	181.273.337-	183.011.122-	185.848.269-	191.343.161-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	58.769.636,08-	89.727.729-	86.192.127-	86.543.948-	87.443.544-	89.604.003-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	58.769.636,08-	89.727.729-	86.192.127-	86.543.948-	87.443.544-	89.604.003-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	13.423.900	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	13.423.900	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	58.769.636,08-	76.303.829-	86.192.127-	86.543.948-	87.443.544-	89.604.003-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	300-	300-	300-	300-	300-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	849.181,75-	1.095.465-	1.083.334-	1.206.119-	1.197.658-	1.329.622-
		92000030 IT-Druck	33.910,26-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.107.284,45-	1.055.214	2.041.934-	2.504.969-	2.811.356-	2.891.184-
		92000050 IT-Aufwendungen	751.197,79-	781.117-	1.173.557-	1.212.822-	1.185.531-	1.222.717-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.880.190,28-	1.487.638-	1.600.732-	1.559.932-	1.591.031-	1.660.361-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	30.236,04-	31.905-	32.591-	32.591-	32.591-	32.591-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	725,64-	673-	859-	878-	891-	899-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.652.726,21-	2.341.885-	5.933.307-	6.517.611-	6.819.359-	7.137.675-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	63.422.362,29-	78.645.714-	92.125.435-	93.061.559-	94.262.903-	96.741.677-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.400,65-	151.000-	71.000-	0	21.000-	21.000-	21.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	43.400,65-	151.000-	71.000-	0	21.000-	21.000-	21.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	43.400,65-	151.000-	71.000-	0	21.000-	21.000-	21.000-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3101** **Sozialversicherungsservice**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung: Auskunftserteilung, Antragsaufnahme und Amtshilfe in Sozialversicherungsangelegenheiten, insbesondere in der Renten- und Unfallversicherung Auskünfte in Teilbereichen der Kranken- und Pflegeversicherung			
Leistungen: 31.01.01 Erteilung von Auskünften 31.01.02 Rentenkontenklärungen 31.01.03 Aufnahme von Leistungsanträgen 31.01.04 Amtshilfe für Sozialversicherungsträger			
Produktziele: – Steigerung der Kundenzufriedenheit durch vermehrten Nutzen des Verfahrens „Antrag-online“			
Zielgruppen: Bürgerinnen und Bürger, die ihre Ansprüche gegenüber den Sozialversicherungsträgern klären und geltend machen wollen; sowie Rentenversicherungsträger			
Auftragsgrundlage: Sozialgesetzbuch I, IV, V, VI, VII, IX, X, XI			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3101** **Sozialversicherungsservice**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3101000000:							
310101	Onlinequote Rentenantragsaufnahmen (%)	86,00	75,00	68,00	85,00	85,00	85,00
310102	Kontenkl./Rentenantr. mit Auslandszust. (%)	8,00	10,00	2,00	2,00	2,00	2,00
310103	Rentenantragsaufnahmen (Stück)	941,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
310192	Personalaufwandsquote (%)	77,00	81,00	78,00	75,00	74,00	75,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3101 Sozialversicherungsservice

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	160,23	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	160,23	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	320.687,47-	403.649-	344.275-	368.972-	372.762-	368.266-
12	-	Versorgungsaufwendungen	88.881,93-	81.924-	83.135-	109.696-	114.348-	109.003-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372,45-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	97,08-	97-	97-	97-	97-	8-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.252,54-	13.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	417.291,47-	500.170-	441.007-	492.265-	500.707-	490.777-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	417.131,24-	500.170-	441.007-	492.265-	500.707-	490.777-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	417.131,24-	500.170-	441.007-	492.265-	500.707-	490.777-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	417.131,24-	500.170-	441.007-	492.265-	500.707-	490.777-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	300-	300-	300-	300-	300-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.883,49-	6.356-	5.573-	6.221-	6.039-	6.708-
		92000030 IT-Druck	764,90-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	21.627,11-	27.434	46.049-	57.043-	63.789-	64.727-
		92000050 IT-Aufwendungen	21.317,52-	20.567-	30.909-	31.929-	31.212-	32.191-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	123.789,51-	97.362-	81.067-	78.912-	80.489-	84.002-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	171.382,53-	97.151-	163.899-	174.404-	181.829-	187.928-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	588.513,77-	597.321-	604.906-	666.669-	682.536-	678.705-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3102	Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Bedarfserkennung und Ermöglichen eines der Würde des Menschen entsprechenden Lebens für Menschen mit Einkommensdefiziten; Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach dem zwölften Gesetzbuch (SGB XII)			
Leistungen:			
31.02.01 Hilfe zum Lebensunterhalt		31.02.05 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	
31.02.02 Hilfe zur Pflege		31.02.06 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbslosigkeit	
31.02.03 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung		31.02.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.02.04 Hilfen zur Gesundheit			
Produktziele:			
– Sicherstellung einer zeitnahen, bedarfsgerechten Beratung und Bearbeitung bei der Gewährung der jeweiligen Leistung.			
Zielgruppen:			
Einwohner mit Einkommensdefiziten der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3102** **Grundsicherung und Hilfen SGB XII**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3102000000:							
310201	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	214,29	298,00	306,00	327,00	347,00	377,00
310291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	65,75	56,00	58,00	59,00	60,00	61,00
310292	Personalaufwandsquote (%)	8,33	7,00	7,00	7,00	6,00	6,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	498,26	16.498	16.498	16.436	16.432	16.378
3	+	Sonstige Transfererträge	2.312.032,05	606.300	606.300	606.300	606.300	606.300
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.649.101,85	28.226.500	30.476.500	32.934.900	35.522.100	38.686.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.343.386,62	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	26.305.538,78	28.854.298	31.104.298	33.562.636	36.149.832	39.313.778
11	-	Personalaufwendungen	3.332.235,77-	3.608.348-	3.633.625-	3.790.427-	3.836.419-	3.822.461-
12	-	Versorgungsaufwendungen	487.492,03-	476.759-	455.729-	601.328-	627.212-	598.143-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.882,22-	165.900-	211.400-	167.500-	163.600-	165.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.316,58-	21.909-	32.803-	33.154-	34.019-	36.206-
15	-	Transferaufwendungen	35.874.947,64-	47.326.200-	48.740.200-	52.073.700-	55.267.800-	59.976.900-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.505,48-	374.000-	370.500-	321.200-	321.200-	321.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	39.990.379,72-	51.973.117-	53.444.257-	56.987.309-	60.250.250-	64.920.609-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	13.684.840,94-	23.118.818-	22.339.959-	23.424.673-	24.100.418-	25.606.831-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	13.684.840,94-	23.118.818-	22.339.959-	23.424.673-	24.100.418-	25.606.831-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	1.665.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	1.665.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	13.684.840,94-	21.453.818-	22.339.959-	23.424.673-	24.100.418-	25.606.831-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	193.741,15-	294.043-	283.115-	326.021-	337.203-	389.333-
		92000030 IT-Druck	11.779,35-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	264.041,57-	251.304	485.077-	595.578-	668.322-	686.542-
		92000050 IT-Aufwendungen	179.830,85-	185.954-	279.404-	288.764-	282.263-	291.117-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	582.613,75-	461.049-	464.951-	453.041-	462.070-	482.199-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	430,32-	399-	510-	521-	528-	533-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.232.436,99-	690.142-	1.513.056-	1.663.924-	1.750.386-	1.849.725-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	14.917.277,93-	22.143.960-	23.853.015-	25.088.597-	25.850.804-	27.456.556-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3102	Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist eine bedarfsdeckende Leistung zum Lebensunterhalt nach dem Sozialgesetzbuch, 12. Buch (SGB XII) 4. Kapitel, für bestimmte Personengruppen. Anspruchsberechtigt auf Leistungen der Grundsicherung sind Personen ab Erreichen der Altersgrenze nach § 41 SGB XII. Schon mit der Vollendung des 18. Lebensjahres sind Personen dann antragsberechtigt, wenn sie aus medizinischen Gründen voll erwerbsgemindert sind und es unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann.

Weitere Hilfen nach dem SGB XII sind:

- Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel des SGB XII),
- Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel des XII),
- Hilfe zur Pflege (7. Kapitel des SGB XII),
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (8. Kapitel des SGB XII),
- Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kapitel des SGB XII)

Im Bereich der Grundsicherung führt eine voraussichtliche Steigerung der Regelbedarfsleistungen dazu, dass die Transferaufwendungen für alle Planjahre um rund 10 % erhöht werden mussten.

Die Nettoaufwendungen der Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung werden durch den Bund zu 100 % erstattet, so dass korrespondierend dazu die Ertragserwartungen entsprechend erhöht wurden.

Die Aufwendungen für die Eingliederungshilfe wurden nicht mehr in diesem Produkt eingeplant, da diese seit dem 01.01.2020 gemäß des Bundesteilhabegesetzes nicht mehr Bestandteil der Sozialhilfe im SGB XII, sondern im SGB IX ist.

Im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt gibt es moderat weniger Personen, die auf Leistungen angewiesen sind. Der Gesamtaufwand wurde entsprechend an die tatsächliche Entwicklung angepasst.

Im Bereich der Hilfe zur Pflege führt der Anstieg der pflegebedürftigen Personen aufgrund der demographischen Entwicklung sowie zusätzlich im Bereich der Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen die steigenden Pflegesätze zu einer Steigerung der Aufwendungen. Insgesamt wird daher eine Kostensteigerung von 8,2 % prognostiziert. Für die mittelfristige Planung im Bereich der Aufwendungen wird von einer jährlichen Steigerung von 5 % ausgegangen.

Die ebenfalls hier angesiedelte HSK-Maßnahme zur Verbesserung der Steuerung der Hilfe zur Pflege (HSK 109) hat auch im Haushaltsjahr 2022 alle Erwartungen erfüllt. Die Arbeit der dazu eingestellten Pflegefachkräfte hat zu Einsparungen von rd. 493.000 EUR geführt. Der Konsolidierungsbeitrag wurde 2024 wie in den Vorjahren mit einem Mindestbetrag von 300.000 EUR eingeplant, könnte aber im Best Case sogar 500.000 EUR betragen.

Die seit 2017 eingeplante HSK-Maßnahme Nr. 123 (Umstellung bei Bestattungskostenvorsorgeverträgen) führt voraussichtlich zu sinkenden Transferaufwendungen in Höhe von 60.000 EUR jährlich.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.030,64-	100.000-	70.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.030,64-	100.000-	70.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.030,64-	100.000-	70.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7310200: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.030,64-	100.000-	70.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.030,64-	100.000-	70.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.030,64-	100.000-	70.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3103	Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Kommunale Leistungen zur Existenzsicherung nach dem SGB II für die Kosten der Unterkunft und Heizung, einmalige Leistungen und flankierende Maßnahmen.			
Leistungen:			
31.03.01 Unterkunft und Heizung		31.03.03 Komplementäre Leistungen	
31.03.02 Einmalige Leistungen		31.03.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
Produktziele:			
– Reduzierung der Hilfefälle nebst Begrenzung der Steigerung der Hilfefälle durch Integration in Arbeit.			
Zielgruppen:			
Leistungsempfänger*innen der Grundsicherung für Arbeitssuchende der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3103** **Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3103000000:							
310301	Nettoaufwand je Einwohner (Euro)	163,02	192,00	221,00	223,00	221,00	222,00
310391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	63,67	58,00	58,00	57,00	57,00	57,00
310392	Personalaufwandsquote (%)	7,17	6,00	7,00	7,00	7,00	7,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3103 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.074.810,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.256.612,93	55.740.200	47.185.000	46.876.500	46.339.000	46.623.300
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	95.348,80	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	46.426.772,39	55.780.200	47.225.000	46.916.500	46.379.000	46.663.300
11	-	Personalaufwendungen	5.224.706,03-	5.950.878-	5.751.002-	5.934.024-	6.007.996-	6.006.353-
12	-	Versorgungsaufwendungen	488.198,29-	489.689-	456.894-	602.902-	628.786-	599.636-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.171.176,64-	4.378.500-	4.751.500-	4.891.700-	5.036.100-	5.135.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.012.442,59-	85.102.100-	71.115.100-	70.553.300-	69.438.900-	69.810.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	72.896.523,55-	95.921.167-	82.074.495-	81.981.925-	81.111.782-	81.551.389-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	26.469.751,16-	40.140.967-	34.849.495-	35.065.425-	34.732.782-	34.888.089-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	26.469.751,16-	40.140.967-	34.849.495-	35.065.425-	34.732.782-	34.888.089-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	10.131.900	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	10.131.900	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	26.469.751,16-	30.009.067-	34.849.495-	35.065.425-	34.732.782-	34.888.089-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	401.290,11-	429.130-	420.313-	463.201-	452.280-	493.818-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	428.046,73-	422.876	767.148-	938.566-	1.054.215-	1.088.165-
		92000050 IT-Aufwendungen	314.698,54-	297.903-	447.566-	462.567-	452.155-	466.338-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.144.035,38-	304.157-	1.635.027-	1.864.333-	1.958.650-	2.048.320-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	27.613.786,54-	30.313.224-	36.484.522-	36.929.759-	36.691.432-	36.936.409-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3103	Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Kommunen haben den gesetzlichen Auftrag, neben den Leistungsberechtigten nach dem SGB XII auch für Arbeitssuchende nach dem SGB II (Jobcenter) die angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung zu übernehmen.

Eine moderate Steigerung der Aufwendungen pro Bedarfsgemeinschaft in Höhe von 2,4 % führt zu einer entsprechenden Gesamtaufwandssteigerung von rund 2,4 %. Für die mittelfristige Planung wurde aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW von einer jährlichen Steigerung der Aufwendungen von 2 % ausgegangen. Bei den Fallzahlen wurde von einer jährlichen Senkung von 1,3 % ausgegangen. Zusätzlich wurde die Einsparung gem. der HSK-Maßnahme Nr. 90 (Haushaltsverbesserungen aus der Vermarktung der anstehenden Gewerbeflächen) in Höhe von 1.468.000 EUR jährlich berücksichtigt.

Die Bundesbeteiligung für die Kosten der Unterkunft (KdU) umfasst 27,6 %. Darüber hinaus werden seit dem Jahr 2022 weitere 35,2 % gem. § 46 Abs. 7 SGB II erstattet. Die Erträge wurden entsprechend eingeplant.

Des Weiteren wurden die Einsparungen, die sich durch das Teilhabechancengesetz ergeben, berücksichtigt.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3104** **Asylbewerberleistungsgesetz**

Organisationseinheit: Fachbereich 41		Verantwortlich: Fr. Lachmann
Beschreibung:		
Gewährung von Sozialleistungen an ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber*innen		
Leistungen:		
31.04.01 Leistungen in besonderen Fällen		31.04.05 Sonstige Leistungen
31.04.02 Grundleistungen		31.04.06 Erstaufn. Flüchtlinge
31.04.03 Leistungen Krankheit, Geburt		31.04.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket
31.04.04 Arbeitsgelegenheiten		
Produktziele:		
– Sicherstellung einer zeitnahen und bedarfsgerechten Beratung und Bearbeitung bei dem Personenkreis der Asylantragsteller*innen und "geduldeten" Ausländer*innen		
Zielgruppen:		
Zugewiesener Personenkreis der Asylantragsteller*innen und sog. geduldete Ausländer*innen		
Auftragsgrundlage:		
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3104 Asylbewerberleistungsgesetz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3104000000:							
310401	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	34,52	38,00	52,00	50,00	49,00	48,00
310491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	121,92	71,00	65,00	59,00	59,00	58,00
310492	Personalaufwandsquote (%)	9,58	12,00	9,00	10,00	10,00	11,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3104 Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.631.431,32	4.959.714	6.273.714	5.549.214	5.420.914	5.292.714
3	+	Sonstige Transfererträge	1.149.079,59	476.300	476.300	476.300	476.300	476.300
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.873,47	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	456,70	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	11.791.841,08	5.436.014	6.750.014	6.025.514	5.897.214	5.769.014
11	-	Personalaufwendungen	923.047,00-	908.965-	986.038-	1.043.678-	1.055.300-	1.046.640-
12	-	Versorgungsaufwendungen	197.114,57-	162.398-	184.853-	243.909-	254.323-	242.508-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.841,52-	12.900-	17.100-	15.800-	15.700-	16.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	268,29-	268-	268-	268-	268-	268-
15	-	Transferaufwendungen	6.556.219,08-	6.423.200-	8.634.900-	8.339.400-	8.172.200-	8.007.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.977.400,26-	176.300-	579.200-	579.200-	579.200-	579.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.670.890,72-	7.684.031-	10.402.360-	10.222.256-	10.076.991-	9.892.017-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.120.950,36	2.248.016-	3.652.345-	4.196.741-	4.179.776-	4.123.002-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.120.950,36	2.248.016-	3.652.345-	4.196.741-	4.179.776-	4.123.002-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	155.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	155.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.120.950,36	2.093.016-	3.652.345-	4.196.741-	4.179.776-	4.123.002-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	53.936,86-	82.794-	97.209-	103.896-	98.899-	105.115-
		92000030 IT-Druck	4.079,43-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	67.430,29-	61.598	130.544-	161.089-	180.427-	184.103-
		92000050 IT-Aufwendungen	38.623,98-	48.352-	72.669-	75.063-	73.380-	75.680-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	172.576,41-	135.964-	128.388-	125.183-	127.677-	133.244-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	67,80-	63-	80-	82-	83-	84-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.714,77-	205.575-	428.890-	465.314-	480.466-	498.227-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.784.235,59	2.298.592-	4.081.236-	4.662.055-	4.660.242-	4.621.229-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3104	Asylbewerberleistungsgesetz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Bei der Berechnung des Transferaufwandes wurde eine Personenzahl von durchschnittlich 990 berechtigten Leistungsempfängern angenommen. Bei diesen Aufwendungen sind außerdem Kostensteigerungen durch den Wechsel der Unterbringung von städtischen Einrichtungen in privaten Wohnraum, die tendenziell teurer ist, berücksichtigt.

Bei der Berechnung der Erträge (Landeserstattung) wurde eine Personenzahl von durchschnittlich 400 berechtigten Leistungsempfängern angenommen. Des Weiteren wurden die Auswirkungen der Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes berücksichtigt.

Für die mittelfristige Planung wurde von einer sinkenden Personenzahl der berechtigten Leistungsempfänger sowie einer sinkenden Anzahl der Unterbringungsplätze in städtischen Einrichtungen ausgegangen. Die Aufwendungen und Erträge wurden entsprechend reduziert.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3105** **Soziale Einrichtungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung: Bereitstellung von Altenbegegnungsstätte, Seniorenberatungsstellen, Obdachlosenunterkunft sowie Übergangsheime für Aussiedler*innen und Flüchtlinge (einschließlich Asylbewerber*innen)			
Leistungen: 31.05.01 Unterbringung von Obdachlosen 31.05.02 Altenbegegnungsstätte u. Seniorenberatungsstelle 31.05.03 Soziale Einrichtungen für Aussiedler*innen			
31.05.04 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber*innen 31.05.05 Sonderzuweisung Syrer*innen			
Produktziele: – Sozialverträgliche Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen, Aussiedler*innen und Obdachlosen in Wohnungen; bedarfsgerechte Anpassung der Unterkunftskapazitäten. Massnahmen der offenen Altenhilfe			
Zielgruppen: Unterstützung von Senior*innen; Personen die von Obdachlosigkeit bedroht sind; zugewiesene Aussiedler*innen sowie Asylantragsteller*innen und "geduldete" Ausländer*innen			
Auftragsgrundlage: Politische Beschlussfassung; Landesaufnahmegesetz (LAufG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3105** **Soziale Einrichtungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3105000000:							
310501	Nettoaufwand je Einwohner (Euro)	24,22	14,00	25,00	11,00	11,00	12,00
310591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	30,42	28,00	34,00	54,00	52,00	51,00
310592	Personalaufwandsquote (%)	18,83	25,00	20,00	33,00	33,00	33,00

Produktbereich **31** Soziale Leistungen
 Produkt **3105** Soziale Einrichtungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421.037,20	358.645	334.395	294.195	289.495	282.695
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.283.328,96	943.100	1.732.100	1.679.600	1.648.100	1.616.600
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608,79	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.578,43	7.018	1.418	945	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.714.553,38	1.308.762	2.067.912	1.974.740	1.937.595	1.899.295
11	-	Personalaufwendungen	1.060.508,66-	1.161.349-	1.183.665-	1.213.299-	1.228.783-	1.230.919-
12	-	Versorgungsaufwendungen	66.389,74-	64.671-	62.130-	81.969-	85.509-	81.573-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.286.255,19-	3.348.600-	4.714.800-	2.284.600-	2.308.000-	2.373.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.217,21-	3.186-	8.052-	7.121-	6.029-	6.029-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.825,47-	51.100-	66.000-	66.000-	66.000-	66.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.633.196,27-	4.628.905-	6.034.647-	3.652.989-	3.694.321-	3.758.221-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	3.918.642,89-	3.320.143-	3.966.735-	1.678.249-	1.756.727-	1.858.927-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.918.642,89-	3.320.143-	3.966.735-	1.678.249-	1.756.727-	1.858.927-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	1.155.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	1.155.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.918.642,89-	2.165.143-	3.966.735-	1.678.249-	1.756.727-	1.858.927-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	26.752,67-	29.318-	19.529-	23.861-	24.951-	28.730-
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	89.651,15-	83.535	157.822-	192.657-	216.539-	224.143-
		92000050 IT-Aufwendungen	54.604,38-	60.359-	90.669-	93.713-	91.603-	94.476-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	524.841,92-	415.570-	507.531-	494.553-	504.409-	526.398-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	27.638,76-	29.165-	29.791-	29.791-	29.791-	29.791-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	68,40-	63-	81-	83-	84-	85-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	723.557,28-	450.941-	805.423-	834.658-	867.376-	903.624-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.642.200,17-	2.616.084-	4.772.158-	2.512.907-	2.624.103-	2.762.550-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3105	Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Höhe der Aufwendungen und Erträge bei den sozialen Einrichtungen wird ebenfalls stark durch die Situation bei der Unterbringung der Flüchtlinge geprägt. Aufgrund der geplanten Kapazitäten und der erwarteten Zugänge an Flüchtlingen wird mit einer durchschnittlichen Belegungszahl von 800 Menschen in den städtischen Einrichtungen geplant. Für die Unterbringung wird eine Benutzungsgebühr von 175 EUR pro Person / Monat erhoben. Gegenüber der bisherigen mittelfristigen Planung wurde deshalb hier die Einnahmeerwartung um rund 871.500 EUR erhöht. Diese Einnahmeerhöhung korrespondiert mit höheren Transferaufwendungen für Nutzer nach dem AsylbLG oder ggf. nach dem SGB II.

Für die Jahre 2025 bis 2027 wurde von einer sinkenden Belegungszahl in den städtischen Einrichtungen ausgegangen. Die Erträge wurden entsprechend reduziert.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden für alle Planjahre erhöht. Ursache ist die Anpassung der Aufwendungen an die tatsächliche Entwicklung. Des Weiteren wurde für die Planjahre 2025 bis 2027 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eine Preissteigerung von 3 % p.a. angenommen.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3105 Soziale Einrichtungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.500,00-	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	39.500,00-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	39.500,00-	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3105 Soziale Einrichtungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.500,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.500,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.500,00-	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3106** **Förderung der Wohlfahrtspflege**

Organisationseinheit: Fachbereich 41		Verantwortlich: Fr. Lachmann
Beschreibung:		
Förderung der Wohlfahrtspflege einschließlich Zuschüsse		
Leistungen:		
31.06.01 Zuschuss Behindertenbeförderung		31.06.04 Pflegewohngeld
31.06.02 Zuschuss Verbände freie Wohlfahrtspflege		31.06.05 Investitionskostenzuschüsse ambulante Pflegedienste
31.06.03 Zuschuss Frauenhaus		
Produktziele:		
– Unterstützung von Senior*innen und Behinderten; Gewährung von Pflegewohngeld und Investitionskostenzuschüssen für ambulante Pflegedienste.		
Zielgruppen:		
Verschiedenste Personenkreise (Senior*innen, Behinderte, Heimbewohner*innen usw.)		
Auftragsgrundlage:		
Politische Beschlussfassung; Alten- und Pflegegesetz NRW (APG NRW)		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3106** **Förderung der Wohlfahrtspflege**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3106000000:							
310601	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	53,10	73,00	69,00	71,00	73,00	75,00
310691	Aufwandsdeckungsgrad (%)	10,83	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
310692	Personalaufwandsquote (%)	4,42	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3106 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	457.152,39	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	549.002,28	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.006.154,67	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
11	-	Personalaufwendungen	409.052,56-	419.556-	440.957-	466.397-	471.758-	467.996-
12	-	Versorgungsaufwendungen	85.451,82-	70.955-	79.921-	105.518-	110.066-	104.939-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.600-	4.200-	4.300-	4.500-	4.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	183,59-	184-	61-	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	8.774.123,09-	11.603.100-	10.963.000-	11.293.200-	11.618.700-	11.964.600-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.449,13-	7.300-	5.800-	5.800-	5.800-	5.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.278.260,19-	12.104.695-	11.493.939-	11.875.215-	12.210.824-	12.547.936-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.272.105,52-	11.954.695-	11.343.939-	11.725.215-	12.060.824-	12.397.936-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.272.105,52-	11.954.695-	11.343.939-	11.725.215-	12.060.824-	12.397.936-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	117.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	117.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.272.105,52-	11.837.695-	11.343.939-	11.725.215-	12.060.824-	12.397.936-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	107.442,19-	165.410-	157.820-	176.683-	176.433-	196.375-
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	30.246,59-	28.608	58.922-	72.708-	81.475-	83.181-
		92000050 IT-Aufwendungen	18.485,07-	20.663-	31.030-	32.058-	31.339-	32.322-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	37.749,57-	29.917-	25.469-	24.832-	25.326-	26.425-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	2.597,28-	2.741-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196.520,70-	190.123-	276.040-	309.082-	317.372-	341.103-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.468.626,22-	12.027.818-	11.619.979-	12.034.297-	12.378.196-	12.739.039-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3106	Förderung der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Nach den Richtlinien für Zuschüsse zur Projektförderung im Gesundheits- und Sozialbereich, gültig ab dem 01.01.1994, können für Dienste, Angebote und Einzelmaßnahmen Zuwendungen an die Herner Verbände der freien Wohlfahrtspflege und ihren angeschlossenen Trägern gewährt werden. Von den örtlichen Verbänden werden im Sozialbereich die entsprechenden Anträge gestellt. Es handelt sich hierbei um Aktivitäten, die ursprüngliche Aufgaben der sozialen Daseinsvorsorge der Stadt erfüllen und ansonsten größtenteils als Pflichtaufgaben direkt durch die Stadt wahrgenommen werden müssten. Über die Gewährung der Zuschüsse entscheidet jeweils der Ausschuss für Soziales, Arbeit, Gesundheit und Senioren. Dieser legt auch die Prioritäten für die Bezuschussung der Projekte fest.

Des Weiteren werden aus diesem Produkt auch die Leistungen des Pflegewohngeldes sowie die Investitionskostenzuschüsse für die ambulanten Pflegedienste (Pflichtleistungen nach dem Landespflegegesetz) bestritten. Hier führt die seit 2017 eingeplante HSK-Maßnahme Nr. 121 (Optimierung der Investitionskostenförderung für ambulante Dienste) voraussichtlich zu sinkenden Transferaufwendungen.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3107** **Sonstige soziale Leistungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Gewährung von Leistungen nach dem Schwerbehindertengesetz und dem Lastenausgleichsgesetz sowie die Gewährung der Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes für Wohngeldbezieher*innen bzw. Kinderzuschlagsberechtigte, Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention sowie der Ziele und Handlungsempfehlungen des Inklusionsplans Herne			
Leistungen:			
31.07.01 Ausgleichsabgabe nach SGB IX		31.07.06 Koordinierung städtischer Inklusion	
31.07.02 Krankenhilfe nach dem LAG		31.07.07 Härtefonds „Alle Kinder essen mit“	
31.07.03 Leistungen Bafög und USG		31.07.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.07.04 Wohngeld		31.07.09 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	
31.07.05 Heimaufsicht			
Produktziele:			
– Behindertengerechte Ausstattung des Arbeitsplatzes – Kommunale Beteiligung bei der Krankenhilfe nach dem LAG – Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes für Empfänger*innen nach dem BKKG – Landeshärtefonds „Alle Kinder essen mit“ – Gleichberechtigte Teilhabe von Menschen mit Behinderungen in der Gesellschaft			
Zielgruppen:			
Personenkreis der behinderten Arbeitnehmer*innen; Leistungsempfänger*innen nach dem LAG; Bezieher*innen von Wohngeld und Kindergeldzuschlag; Leistungsempfänger*innen Härtefonds; Leistungsempfänger*innen nach dem BAföG und USG; Bewohner*innen in Senioreneinrichtungen; Menschen mit Behinderungen sowie deren Angehörige			
Auftragsgrundlage:			
Neuntes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX); Lastenausgleichsgesetz (LAG); Heimgesetz (HeimG); Wohngeldgesetz (WoGG); Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) und Unterhaltsicherungsgesetz (USG); UN-Behindertenrechtskonvention; Inklusionsstärkungsgesetz (IGG); Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG); Inklusionsplan Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3107** **Sonstige soziale Leistungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3107000000:							
310701	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	17,43	15,00	19,00	21,00	22,00	24,00
310791	Aufwandsdeckungsgrad (%)	7,92	4,00	4,00	3,00	3,00	3,00
310792	Personalaufwandsquote (%)	35,17	37,00	36,00	35,00	34,00	32,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3107 Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.660,66	110.527	110.527	110.527	110.527	110.514
3	+	Sonstige Transfererträge	60.061,56	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.800,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.376,62	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	30.335,14	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	399.233,98	190.527	190.527	190.527	190.527	190.514
11	-	Personalaufwendungen	1.779.738,13-	1.621.187-	1.938.872-	2.033.197-	2.057.369-	2.046.318-
12	-	Versorgungsaufwendungen	307.512,16-	232.754-	287.596-	379.454-	395.809-	377.387-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.081,75-	72.200-	85.600-	75.100-	74.700-	75.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.414,20-	1.189-	1.559-	1.559-	1.559-	1.391-
15	-	Transferaufwendungen	2.790.531,96-	2.361.000-	3.037.600-	3.290.000-	3.523.500-	3.805.900-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.761,32-	47.800-	36.700-	46.700-	36.700-	46.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.057.039,52-	4.336.130-	5.387.927-	5.826.010-	6.089.636-	6.352.996-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.657.805,54-	4.145.603-	5.197.400-	5.635.483-	5.899.110-	6.162.482-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.657.805,54-	4.145.603-	5.197.400-	5.635.483-	5.899.110-	6.162.482-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.657.805,54-	4.145.603-	5.197.400-	5.635.483-	5.899.110-	6.162.482-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	23.300,73-	34.302-	43.194-	47.951-	47.110-	51.955-
		92000030 IT-Druck	13.564,09-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	135.209,32-	111.684	258.932-	318.432-	357.125-	365.957-
		92000050 IT-Aufwendungen	77.897,65-	93.449-	140.397-	145.093-	141.828-	146.277-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	304.337,32-	241.441-	290.813-	283.570-	289.222-	301.792-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	159,12-	148-	188-	192-	195-	197-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	554.468,23-	257.655-	733.525-	795.238-	835.481-	866.178-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.212.273,77-	4.403.259-	5.930.925-	6.430.722-	6.734.591-	7.028.660-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3107	Sonstige soziale Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die hier veranschlagten Leistungen nach dem SGB IX und Lastenausgleichsgesetz beinhalten sog. Auftragsangelegenheiten des Landschaftsverbandes und des Bundes und werden auch zu 100 % von diesen Trägern erstattet.

Zudem werden hier die Sachkosten für die Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BaföG) und dem Unterhaltssicherungsgesetz (USG), für die Heimaufsicht (Aufsichtsbehörde für Betreuungseinrichtungen) und Wohngeld sowie die Aufwendungen für das Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) veranschlagt.

Auch die Aufwendungen für die Eingliederungshilfe wurden in diesem Produkt eingeplant, da diese seit dem 01.01.2020 gemäß des Bundesteilhabegesetzes nicht mehr Bestandteil der Sozialhilfe im SGB XII, sondern im SGB IX ist.

Für die seit dem 01.03.2017 beim Fachbereich Soziales eingerichtete Koordinierungsstelle städtischer Inklusion sind die notwendigen Aufwendungen eingeplant. Auch die Aufwendungen für die alle zwei Jahre stattfindende Inklusionskonferenz sind berücksichtigt.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3108** **Leistungen nach dem UVG**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung:			
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)			
Leistungen:			
31.08.01 Unterhaltsvorschussleistungen			
31.08.02 Anspruchsverfolgung			
Produktziele:			
– Sachgerechte Beratung u. Information zu Fragen des Unterhaltsvorschussrechts, – Sicherstellung einer zeitnahen und ordnungsgemäßen Abwicklung des Antragsverfahren, – Sicherstellung der kontinuierlichen Leistungsgewährung unter Realisierung von vorrangigen Ansprüchen			
Zielgruppen:			
Kinder im Alter von 0 - 17 Jahren, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und vom anderen Elternteil keinen oder nur teilweise Unterhalt erhalten.			
Auftragsgrundlage:			
Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3108** **Leistungen nach dem UVG**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3108000000:							
310804	Rückholquote Unterhaltsvorschuss (%)	19,58	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
310891	Aufwanddeckungsgrad (%)	72,17	69,00	69,00	69,00	68,00	68,00
310892	Personalaufwandsquote (%)	8,33	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53,32	53	53	53	53	53
3	+	Sonstige Transfererträge	1.518.800,31	1.023.900	1.164.500	1.105.900	1.044.500	980.100
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.558.282,36	4.943.200	5.622.300	5.734.700	5.849.400	5.966.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	237,97	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.077.373,96	5.967.153	6.786.853	6.840.653	6.893.953	6.946.653
11	-	Personalaufwendungen	704.520,81-	698.464-	750.042-	786.298-	795.612-	791.624-
12	-	Versorgungsaufwendungen	116.742,33-	94.530-	109.263-	144.202-	150.365-	143.425-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.394,94-	451.000-	495.100-	461.100-	428.500-	394.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	53,03-	278-	453-	574-	712-	873-
15	-	Transferaufwendungen	6.908.270,09-	7.061.800-	8.031.900-	8.192.500-	8.356.400-	8.523.600-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	319.223,43-	396.400-	394.400-	394.400-	394.400-	394.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.425.204,63-	8.702.473-	9.781.158-	9.979.075-	10.125.989-	10.248.422-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.347.830,67-	2.735.319-	2.994.305-	3.138.422-	3.232.036-	3.301.769-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.347.830,67-	2.735.319-	2.994.305-	3.138.422-	3.232.036-	3.301.769-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.347.830,67-	2.735.319-	2.994.305-	3.138.422-	3.232.036-	3.301.769-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	24.163,71-	32.557-	36.846-	40.817-	40.675-	45.503-
		92000030 IT-Druck	3.722,49-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	51.816,15-	48.852	100.162-	123.194-	138.163-	141.643-
		92000050 IT-Aufwendungen	33.970,76-	42.994-	64.569-	66.756-	65.251-	67.298-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	134.281,80-	106.335-	102.514-	99.841-	101.838-	106.300-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	247.954,91-	133.035-	304.090-	330.607-	345.927-	360.743-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.595.785,58-	2.868.354-	3.298.395-	3.469.029-	3.577.963-	3.662.512-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3108	Leistungen nach dem UVG

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

zu Zeile 3 Sonstige Transfererträge:

Es handelt sich um Rückzahlungen zu Unrecht erhaltener Leistungen sowie Rückzahlungen der Unterhaltspflichtigen. Die Leistungsfähigkeit der Zahlungspflichtigen lässt sich nur schätzen; sofern diese nachweisen, dass sie nicht leistungsfähig sind, ist der Leistungsbescheid aufzuheben, deshalb werden Erfahrungswerte zugrunde gelegt, es wird von einer Rückholquote von 12 % ausgegangen mit jährlicher Senkung um 1%.

zu Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Seit dem 01.07.2019 übernimmt das Land in Teilen die Heranziehung der Unterhaltspflichtigen. Bisher wurden die Beträge von der Stadt vereinnahmt und zu 50 % an Bund und dem Land erstattet. Bei der Planung wird unter Berücksichtigung einer Umstellungsphase ab dem Haushaltsjahr 2020 davon ausgegangen, dass das Land über 50% der Neufälle verfügt und hier auch 100 % vereinnahmt und die übrigen 50 % der Fälle von hier bearbeitet werden. Nach der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 werden die bei diesem Produkt zu leistenden Transferaufwendungen zu 40,00 % vom Bund, zu 30 % vom Land und zu 30 % von der Stadt Herne (Eigenanteil) getragen. Hier ist zu erwähnen, dass sich die Auszahlungsbeträge an den Alleinerziehenden Elternteil zum 01.01.2022 erhöht haben (Zeile 15).

zu Zeile 13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen:

In diesen Aufwendungen befinden sich geplante Erstattungen an das Land, welche sich nach den Rückzahlungen der UH-Pflichtigen richtet. Diese Aufwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus begetriebenen Unterhaltsansprüchen (40 % Bund und 10 % Land).

zu Zeile 15 Transferaufwendungen:

Es findet eine Berechnung anhand von prognostizierten Fallzahlen statt. Ab dem 01.07.2017 trat eine Gesetzesänderung in Kraft. Die Höchstbezugsdauer von 72 Monaten wurde aufgehoben und künftig wird der Vorschuss bis zum vollendeten 18. Lebensjahr des Kindes gezahlt. Weiter wurde die gesetzliche Änderung des Steuerfreibetrags und der damit zusammenhängenden Düsseldorfer Tabelle eingeplant.

zu Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier werden unter anderem die Ausbuchungen aufgrund zu Unrecht erhobener Forderungen (sogenannte Wertveränderungen bei Umlaufvermögen) eingeplant. Die Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen lässt sich nur schätzen; sofern diese nachweisen, dass sie nicht leistungsfähig sind, ist der Leistungsbescheid aufzuheben.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	870,01-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	870,01-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	870,01-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	870,01-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	870,01-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	870,01-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3109	Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung:			
Aufgaben nach dem Betreuungsrecht			
Leistungen:			
31.09.01 Betreuungsleistungen 31.09.02 Förderung der Betreuungsvereine			
Produktziele:			
– Sachgerechte Beratung u. Information zu Fragen des Betreuungsrechts, – Sicherung der Aufgaben u. Pflichten der gesetzlichen Betreuung, – Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Unterstützung der Vormundschaftsgerichte, – Förderung der Betreuer Tätigkeit von Vereinen, Berufs- + ehrenamtlichen Betreuern			
Zielgruppen:			
Bürger*innen, Behörden, Institutionen, Einrichtungen, Vormundschaftsgerichte, Wohlfahrtsverbände, Betreuungsvereine, Berufsbetreuer*innen und zu betreuende Erwachsene			
Auftragsgrundlage:			
Betreuungsgesetz (BTG), Landesbetreuungs-gesetz (LBtG), §§ 1896-1908 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3109** **Leistungen nach dem Betreuungsrecht**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3109000000:							
310992	Personalaufwandsquote (%)	77,42	61,00	61,00	61,00	62,00	63,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3109 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,38	104	104	104	104	104
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	61,14	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	165,52	104	104	104	104	104
11	-	Personalaufwendungen	244.957,27-	270.140-	271.874-	283.014-	286.493-	285.473-
12	-	Versorgungsaufwendungen	34.909,94-	33.729-	32.649-	43.043-	44.895-	42.789-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.569,87-	6.400-	4.400-	3.300-	3.400-	3.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	133,14-	14.607-	15.923-	15.923-	4.081-	133-
15	-	Transferaufwendungen	30.175,00-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.701,51-	1.600-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	316.446,73-	446.477-	446.146-	466.579-	460.169-	453.194-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	316.281,21-	446.372-	446.041-	466.475-	460.065-	453.090-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	316.281,21-	446.372-	446.041-	466.475-	460.065-	453.090-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	316.281,21-	446.372-	446.041-	466.475-	460.065-	453.090-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.883,48-	5.748-	5.924-	6.336-	6.209-	6.834-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	19.473,88-	18.765	36.291-	44.503-	49.950-	51.325-
		92000050 IT-Aufwendungen	10.428,46-	10.875-	16.344-	16.879-	16.501-	17.018-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.785,82-	2.142	58.558-	67.718-	72.660-	75.177-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	350.067,03-	444.230-	504.600-	534.192-	532.725-	528.267-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3109	Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Im Rahmen des sog. "Herner Modells" haben sich die Herner Betreuungsvereine 1992 verpflichtet die Betreuungsfälle der städtischen Betreuungsstelle zu übernehmen. Im Gegenzug zahlt der Fachbereich Kinder-Jugend-Familie der Stadt Herne für jeden übernommenen und ebenso für alle neu übertragenen Betreuungsfälle eine jährliche Pauschale.

Im Rahmen der Betreuungsrechtsreform kommen auf die kommunalen Betreuungsstellen neue Aufgaben zu (Unterstützungsvereinbarungen, Verhinderungsbetreuungen, erweiterte Unterstützung, Sicherstellung von Einführungs- und Fortbildungsfortbildungen), die auch auf die örtlichen Betreuungsvereine übertragen werden können. Diese Aufgabenübertragung ist mit den Betreuungsvereinen noch abzustimmen und die kommunale finanzielle Förderung der Betreuungsvereine entsprechend zu vereinbaren.

zu Zeile 15 Transferaufwendungen:

Es werden bisher Zuschüsse in Höhe von 100,00 EUR pro Fall und Jahr geleistet. Zusätzlich wurden vorsorglich der anstehenden Betreuungsrechtsreform weitere Mittel eingeplant.

Produktbereich **31** Soziale Leistungen
 Produkt **3109** Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000-	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	50.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	50.000-	0	0	0	0	0

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3109 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3110** **Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abwicklung der Zahlungsströme zwischen Stadt und der Gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsvertrag			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3110** **Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3110000000:							
311091	Aufwandsdeckungsgrad (%)	16,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00
311092	Personalaufwandsquote (%)	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3110 Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	124.935,59	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	723,60	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.514,91	10.000	6.500	6.500	6.500	6.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	132.174,10	10.000	6.500	6.500	6.500	6.500
11	-	Personalaufwendungen	6.564,32-	7.629-	7.400-	7.500-	7.600-	7.600-
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	5	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	820.000,00-	1.020.000-	860.000-	620.000-	420.000-	220.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	826.564,32-	1.027.625-	867.400-	627.500-	427.600-	227.600-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	694.390,22-	1.017.625-	860.900-	621.000-	421.100-	221.100-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	694.390,22-	1.017.625-	860.900-	621.000-	421.100-	221.100-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	200.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	200.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	694.390,22-	817.625-	860.900-	621.000-	421.100-	221.100-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.492,87-	14.301-	12.221-	9.647-	6.380-	3.670-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	560	986-	1.200-	1.351-	1.398-
		92000050 IT-Aufwendungen	1.340,58-	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.833,45-	13.741-	13.207-	10.848-	7.731-	5.068-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	705.223,67-	831.366-	874.107-	631.848-	428.831-	226.168-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3110	Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Stadt hat als Alleingesellschafterin der gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH (GBH) die Verluste auszugleichen.

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3111	Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Die Aufgabenerfüllung nach Lastenausgleichsgesetz und Schwerbehindertenrecht (SGB IX) wird für die Stadt Herne im Rahmen öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen von den Städten Bochum (Lastenausgleich) und Gelsenkirchen und Bottrop (SGB IX - Schwerbehindertenrecht) wahrgenommen - mit Ausnahme der in Produkt 31.07 dargestellten Leistungen. Im Produkt 31.11 werden die entsprechenden Erstattungen von Personal- und Sachkosten dargestellt.			
Leistungen:			
31.11.01 Schwerbehindertenrecht SGB IX 31.11.02 Lastenausgleich			
Produktziele:			
– Ordnungsgemäße und effiziente Erfüllung der in den öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen getroffenen Regelungen.			
Zielgruppen:			
Schwerbehinderte Bürger und Bürgerinnen der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Bochum Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit den Städten Gelsenkirchen und Bottrop Zweites Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3111** **Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3111000000:							
311191	Aufwanddeckungsgrad (%)	87,33	89,00	89,00	89,00	89,00	89,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3111 Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651.778,39	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	119.044,97	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	770.823,36	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
11	-	Personalaufwendungen	3.721,02	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	990,89	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887.394,31-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51,99	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	882.630,41-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	111.807,05-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	111.807,05-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	111.807,05-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	1.294,49-	1.506-	1.591-	1.484-	1.480-	1.582-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	258,34	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.036,15-	1.506-	1.591-	1.484-	1.480-	1.582-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	112.843,20-	101.506-	101.591-	101.484-	101.480-	101.582-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkte:

P.36.01 Tagesbetreuung von Kindern

P.36.02 Kinder- u Jugendarbeit der freien Träger

P.36.03 Kinder- und Jugendarbeit der öffentlichen Träger

P.36.04 Familienunterst. Beratungen und Hilfen

P.36.05 Sonstige Förderungen

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.188.693,93	44.466.147	47.776.191	52.813.581	56.769.513	61.414.884
3	+	Sonstige Transfererträge	7.482.280,98	5.199.500	5.648.400	5.761.400	5.845.100	5.993.900
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.235.419,82	3.235.500	3.676.600	3.960.300	4.142.800	4.239.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	695.583,46	808.900	770.900	816.200	839.900	839.900
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	721.000,58	1.062.134	1.180.106	1.464.046	1.665.646	1.733.368
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	54.323.292,77	54.772.181	59.052.197	64.815.527	69.262.959	74.221.052
11	-	Personalaufwendungen	30.461.908,47-	33.465.716-	34.338.261-	34.889.833-	35.344.279-	35.502.013-
12	-	Versorgungsaufwendungen	584.972,12-	599.506-	547.714-	722.647-	753.586-	718.620-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.140.018,00-	3.772.600-	4.257.300-	4.312.400-	4.453.100-	4.568.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	437.532,74-	792.935-	775.884-	890.067-	918.773-	868.734-
15	-	Transferaufwendungen	87.711.994,70-	95.985.900-	107.403.700-	114.601.000-	121.250.500-	129.262.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.832.571,34-	2.260.971-	2.921.728-	3.498.585-	3.685.343-	3.637.158-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	126.168.997,37-	136.877.629-	150.244.588-	158.914.532-	166.405.581-	174.557.325-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	71.845.704,60-	82.105.448-	91.192.391-	94.099.005-	97.142.622-	100.336.272-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	71.845.704,60-	82.105.448-	91.192.391-	94.099.005-	97.142.622-	100.336.272-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	3.926.900	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	3.926.900	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	71.845.704,60-	78.178.548-	91.192.391-	94.099.005-	97.142.622-	100.336.272-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.310.500,00-	1.400.600-	1.535.300-	1.535.300-	1.535.300-	1.535.300-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	52.421,17-	21.244-	62.152-	57.090-	56.459-	89.440-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	848.318,66-	1.129.144-	1.266.720-	1.416.547-	1.419.095-	1.588.847-
		92000030 IT-Druck	37.632,68-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.532.497,06-	2.388.262	4.480.377-	5.454.064-	6.134.886-	6.374.252-
		92000050 IT-Aufwendungen	1.815.968,01-	1.939.908-	2.914.470-	3.012.116-	2.944.322-	3.036.674-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.916.241,32-	3.101.010-	3.471.276-	3.382.522-	3.449.943-	3.600.364-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	129.129,48-	136.259-	139.187-	139.187-	139.187-	139.187-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.224.234,84-	1.244.589-	1.588.644-	1.622.672-	1.646.526-	1.663.057-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.866.943,22-	6.584.492-	15.458.126-	16.619.498-	17.325.719-	18.027.120-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	83.712.647,82-	84.763.039-	106.650.517-	110.718.503-	114.468.341-	118.363.392-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	514.171,93	9.682.500	7.739.800	0	4.634.220	3.860.980	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.900,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	522.071,93	9.682.500	7.739.800	0	4.634.220	3.860.980	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.138.217,94-	10.241.100-	2.870.000-	4.231.300-	2.158.650-	2.105.650-	16.500-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	258.048,31-	1.932.000-	1.562.500-	400.000-	585.500-	186.500-	186.500-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	644.211,21-	2.581.700-	4.606.800-	3.361.000-	3.925.200-	2.016.500-	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	9.040.477,46-	14.754.800-	9.039.300-	7.992.300-	6.669.350-	4.308.650-	203.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.518.405,53-	5.072.300-	1.299.500-	7.992.300-	2.035.130-	447.670-	203.000-

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3601** **Tagesbetreuung für Kinder**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung:			
Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege.			
Leistungen:			
36.01.01 Tagespflege 36.01.02 Förderung der Kindertageseinrichtungen 36.01.03 Städtische Kindertageseinrichtungen			
Produktziele:			
– Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung – Ausbau des bedarfsgerechten Betreuungsangebotes zur Förderung von Kindern der anderen Altersgruppen – Umsetzung des Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrages nach KiBiz – Einrichtung und Ausbau von Familienzentren (Elternbildung)			
Zielgruppen:			
Kinder im Alter von 0 bis 14 Jahren und deren Eltern, Tagespflegepersonen, Kindertageseinrichtungen.			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Arbeitsförderungsgesetz, Landesjugendplan, Richtlinien der Stadt Herne, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Teilbereiche 36.01.02 Betriebskostenförderung der örtlichen Kindertageseinrichtungen, Familienzentren /Elternbeiträge - Teilbereiche 36.01.03 jede einzelne städt. TE			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte für Baumaßnahmen für städtische Kitas projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3601000000:							
360108	Ü3 Versorgungsquote (%)	92,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360109	Ü3 Versorgungsquote in KiTas (%)	92,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360110	Ü3 Versorgungsquote in der Tagespflege (%)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360111	U3 Versorgungsquote (%)	35,00	42,00	55,00	55,00	55,00	55,00
360112	U3 Versorgungsquote in KiTas (%)	28,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
360113	U3 Versorgungsquote in der Tagespflege (%)	7,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360114	Abweichung Soll/Ist Elternbeiträge (%)	0	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360115	Abweichung Soll/Ist Verpflegungskosten (%)	0	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
360191	Aufwanddeckungsgrad (%)	59,00	59,00	58,00	59,00	59,00	59,00
360192	Personalaufwandsquote (%)	26,58	27,00	25,00	23,00	22,00	20,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.766.974,31	42.283.945	45.458.752	50.500.105	54.465.004	59.110.433
3	+	Sonstige Transfererträge	3.461,84	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.235.419,82	3.235.500	3.676.600	3.960.300	4.142.800	4.239.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	638.904,01	719.800	691.800	737.100	760.800	760.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	573.276,28	969.261	1.065.233	1.349.179	1.550.896	1.618.718
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	43.218.036,26	47.208.506	50.892.385	56.546.684	60.919.500	65.728.951
11	-	Personalaufwendungen	19.466.914,14-	21.737.735-	21.964.647-	22.287.917-	22.579.796-	22.690.213-
12	-	Versorgungsaufwendungen	244.536,94-	226.509-	229.239-	302.510-	315.526-	300.894-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.232.267,25-	1.650.500-	2.087.700-	2.159.700-	2.273.300-	2.360.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	338.815,05-	688.399-	633.615-	748.017-	788.367-	747.114-
15	-	Transferaufwendungen	49.341.368,76-	54.504.700-	60.035.000-	67.177.700-	73.311.000-	81.374.700-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.599.499,61-	1.889.654-	2.498.807-	3.075.664-	3.262.422-	3.217.029-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	73.223.401,75-	80.697.497-	87.449.008-	95.751.508-	102.530.411-	110.690.549-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	30.005.365,49-	33.488.991-	36.556.623-	39.204.824-	41.610.911-	44.961.598-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	30.005.365,49-	33.488.991-	36.556.623-	39.204.824-	41.610.911-	44.961.598-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	452.500-	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	452.500-	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	30.005.365,49-	33.941.491-	36.556.623-	39.204.824-	41.610.911-	44.961.598-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	50.404,98-	18.209-	59.761-	54.894-	54.288-	86.000-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	342.606,79-	461.513-	507.335-	589.308-	607.978-	713.168-
		92000030 IT-Druck	7.801,89-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.658.790,46-	1.592.117	2.926.552-	3.560.981-	4.006.042-	4.164.918-
		92000050 IT-Aufwendungen	1.263.237,49-	1.325.696-	1.991.783-	2.058.517-	2.012.185-	2.075.298-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	2.163.672,68-	1.713.000-	1.903.738-	1.855.011-	1.891.980-	1.974.491-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	109.811,64-	115.875-	118.364-	118.364-	118.364-	118.364-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.049.938,68-	1.067.395-	1.362.466-	1.391.650-	1.412.107-	1.426.285-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.646.264,61-	3.109.570-	8.870.001-	9.628.725-	10.102.944-	10.558.525-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	36.651.630,10-	37.051.061-	45.426.623-	48.833.550-	51.713.855-	55.520.123-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3601	Tagesbetreuung für Kinder

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Dieses Produkt umfasst die Betreuung von Kindern in nichtkommunalen und kommunalen Einrichtungen sowie die Kindertagespflege.

zu Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Der Bund und das Land beteiligen sich an den Kosten der Kindertageseinrichtungen, der Familienzentren und der Kindertagespflege mit einem Betrag in Höhe von 44.580.600 Euro. Davon entfallen 207.000 Euro auf den Bund. Die Anpassung der Erträge erfolgte für die HH Jahre 2024 ff. u.a. unter Berücksichtigung der Strategieplanung. Die jährliche Höhe der Fortschreibung nach Personal- und Sachkostenindex wird jeweils zum Ende eines HH-Jahres durch den LWL entsprechend mitgeteilt. Die Dynamisierung der Kindpauschalen wurde für das Kindergartenjahr 2025/2026 auf 5,5 % und die anderen Kindergartenjahre auf 4 % festgelegt. Für das Kindergartenjahr 23/24 liegt die vom Land festgelegte Erhöhung bei 3,46 % und bei 7,64 % bei der Mietpauschale.

In den Zuwendungen sind enthalten 340.800 Euro für das Landesprojekt "Kita im Koffer - Niedrigschwellige Betreuungsangebote für Kinder aus Flüchtlingsfamilien und vergleichbaren Lebenslagen", 1.744.470 Euro für das Landesprojekt "Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nicht pädagogischen Bereich" und 207.000 Euro für das Bundesprojekt "Sprach-KiTas: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist".

zu Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hierbei handelt es sich um die Elternbeiträge für die Inanspruchnahme der örtlichen Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege. Hierzu erfolgte die Anpassung der Berechnungsgrundlage an die aktuellen Gegebenheiten / Werte. Die Beiträge richten sich nach der zum 01.08.2019 in Kraft getretenen Beitragssatzung. Das letzte und das vorletzte Kindergartenjahr sind für die Eltern beitragsfrei. Ein Ausgleichsbetrag für die Beitragsfreiheit ist in den Zuwendungen des Landes enthalten.

zu Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte:

Hierbei handelt es sich um die Verpflegungsentgelte für die Mittagsverpflegung der Kinder in den kommunalen Kindertageseinrichtungen und den kommunalen Großtagespflegen.

zu Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen werden für den laufenden Betrieb der kommunalen Kindertageseinrichtungen und der städt. Kleinen Kitas Herne Mittel in Höhe von 2.087.700 Euro benötigt. Die Preissteigerung wurde für das Haushaltsjahr 2024 auf 4 % im Haushaltsjahr 2025 auf 5,5 % und für die folgenden Jahre auf 4% festgesetzt.

zu Zeile 15 Transferaufwendungen:

Die Transferaufwendungen belaufen sich auf 60.035.000 Euro. Darin enthalten sind die Zahlungen der Zuschüsse für die Herner Kindertagespflege, der gesetzlichen und freiwilligen Zuschüsse an die nichtkommunalen Träger, sowie das Projekt in den Kindertageseinrichtungen "gesund³" und die Billigkeitsleistungen für die nichtstädtischen Einrichtungen.

Für die folgenden Haushaltsjahre sind die Transferaufwendungen entsprechend angepasst worden. Erhöhungen resultieren aus der jährlichen Anpassung sowie aus der erforderlichen Schaffung neuer Plätze in städtischen und nichtstädtischen Einrichtungen.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 werden Billigkeitsleistungen nicht mehr aufgrund der Corona-Pandemie, jedoch weiterhin über den Landschaftsverband Westfalen-Lippe zur Verfügung gestellt. Die Zuwendung für die nichtstädtischen Einrichtungen i.H.v. 1.271.900 Euro wird in gleicher Höhe entsprechend an die Träger weitergeleitet. Die Zuwendung für die städtischen Einrichtungen liegt bei 472.500 Euro.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	512.051,93	9.670.500	7.739.800	0	4.634.220	3.860.980	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	512.051,93	9.670.500	7.739.800	0	4.634.220	3.860.980	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.138.217,94-	10.241.100-	2.870.000-	4.231.300-	2.158.650-	2.105.650-	16.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	230.067,08-	1.855.000-	1.245.500-	400.000-	568.500-	169.500-	169.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	476.696,79-	2.571.000-	4.606.800-	3.361.000-	3.925.200-	2.016.500-	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	8.844.981,81-	14.667.100-	8.722.300-	7.992.300-	6.652.350-	4.291.650-	186.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.332.929,88-	4.996.600-	982.500-	7.992.300-	2.018.130-	430.670-	186.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360103: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.000,00-	101.000-	241.000-	0	0	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00-	101.000-	241.000-	0	0	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000,00-	101.000-	241.000-	0	0	1.000-	1.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360104: Ausbau Kinderbetreuung für U3											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.775,79	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.775,79	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.034,12-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.034,12-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.258,33-	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360105: Einrichtung/ Ausstattung städt. KITA's											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	114.052,94-	160.000-	160.000-	0	160.000-	160.000-	160.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.052,94-	160.000-	160.000-	0	160.000-	160.000-	160.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	114.052,94-	160.000-	160.000-	0	160.000-	160.000-	160.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360109: nichtstädtische Kindertagespflege											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	249.600	249.600	0	249.600	0	0	249.600	748.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	249.600	249.600	0	249.600	0	0	249.600	748.800
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	277.500-	277.500-	0	277.500-	0	0	277.500-	832.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	277.500-	277.500-	0	277.500-	0	0	277.500-	832.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	27.900-	27.900-	0	27.900-	0	0	27.900-	83.700-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360111: nichtstädtische Großtagespflegen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.857,97	599.200	599.200	0	599.200	599.200	0	972.613	2.770.213
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.857,97	599.200	599.200	0	599.200	599.200	0	972.613	2.770.213
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	188.196,79-	666.000-	666.000-	0	666.000-	666.000-	0	1.107.360-	3.105.360-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.196,79-	666.000-	666.000-	0	666.000-	666.000-	0	1.107.360-	3.105.360-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	42.338,82-	66.800-	66.800-	0	66.800-	66.800-	0	134.747-	335.147-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360112: nichtstädtische Kitas											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	355.418,17	1.464.700	3.089.050	0	2.683.550	1.215.450	0	2.270.188	9.258.238
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	355.418,17	1.464.700	3.089.050	0	2.683.550	1.215.450	0	2.270.188	9.258.238
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	288.500,00-	1.627.500-	3.663.300-	3.361.000-	2.981.700-	1.350.500-	0	2.572.484-	10.567.984-
						davon:	2.010.500-	1.350.500-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	288.500,00-	1.627.500-	3.663.300-	3.361.000-	2.981.700-	1.350.500-	0	2.572.484-	10.567.984-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	66.918,17	162.800-	574.250-	3.361.000-	298.150-	135.050-	0	302.295-	1.309.745-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360120: Kita Drögenkamp											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.616.100	0	0	0	0	0	1.616.100	1.616.100
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.616.100	0	0	0	0	0	1.616.100	1.616.100
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.600.471,67-	0	0	0	0	0	0	1.649.645-	1.649.645-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600.471,67-	0	0	0	0	0	0	1.649.645-	1.649.645-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.600.471,67-	1.616.100	0	0	0	0	0	33.545-	33.545-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360121: Kita Franzstr Neubau											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.046.300	1.101.800	0	0	0	0	2.046.300	3.148.100
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.046.300	1.101.800	0	0	0	0	2.046.300	3.148.100
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.190.000,00-	3.041.300-	0	0	0	0	0	4.245.800-	4.245.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190.000,00-	3.441.300-	0	0	0	0	0	4.645.800-	4.645.800-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.190.000,00-	1.395.000-	1.101.800	0	0	0	0	2.599.500-	1.497.700-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360123: Kita Unser-Fritz-Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.081,83-	0	600.000-	0	0	0	0	12.082-	612.082-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.081,83-	0	700.000-	0	0	0	0	12.082-	712.082-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.081,83-	0	700.000-	0	0	0	0	12.082-	712.082-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360124: Kita Am Weustenbusch											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	765.900	0	0	0	0	0	765.900	765.900
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	765.900	0	0	0	0	0	765.900	765.900
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000-	0	0	0	0	0	1.066.549-	1.066.549-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.400.000-	0	0	0	0	0	1.466.549-	1.466.549-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	634.100-	0	0	0	0	0	700.649-	700.649-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360126: Kita Pantringshof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	457.206,65-	0	0	0	0	0	0	465.253-	465.253-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.057,18-	0	0	0	0	0	0	34.057-	34.057-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	491.263,83-	0	0	0	0	0	0	499.311-	499.311-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	491.263,83-	0	0	0	0	0	0	499.311-	499.311-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360128: Kita Lackmanns Hof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.184.840,00-	0	0	0	0	0	0	2.438.961-	2.438.961-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.200,77-	0	0	0	0	0	0	30.234-	30.234-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.212.040,77-	0	0	0	0	0	0	2.469.195-	2.469.195-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.212.040,77-	0	0	0	0	0	0	2.469.195-	2.469.195-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360129: Kita Am Berg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.101.800	0	0	0	0	0	1.101.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.101.800	0	0	0	0	0	1.101.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.190.000,00-	1.273.500-	0	0	0	0	0	2.533.100-	2.533.100-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190.000,00-	1.273.500-	400.000-	0	0	0	0	2.533.100-	2.933.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.190.000,00-	1.273.500-	701.800	0	0	0	0	2.533.100-	1.831.300-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360131: Kita Barbarastr. Neubau											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.046.300	0	0	1.101.870	2.046.330	0	2.046.300	5.194.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.046.300	0	0	1.101.870	2.046.330	0	2.046.300	5.194.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.190.000,00-	2.907.300-	0	4.231.300-	2.142.150-	2.089.150-	0	4.242.300-	8.473.600-
						davon:	2.142.150-	2.089.150-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	400.000-	0	400.000-	400.000-	0	0	400.000-	800.000-
						davon:	400.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190.000,00-	3.307.300-	0	4.631.300-	2.542.150-	2.089.150-	0	4.642.300-	9.273.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.190.000,00-	1.261.000-	0	4.631.300-	1.440.280-	42.820-	0	2.596.000-	4.079.100-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360132: Container Kitas											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	262.889,63-	1.200.000-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.756,19-	200.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316.645,82-	1.400.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	316.645,82-	1.400.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360133: Kita Königstr											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.111,61-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.111,61-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.111,61-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360134: Kita Regenkamp											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.329,38-	0	0	0	0	0	0	5.329-	5.329-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.329,38-	0	0	0	0	0	0	5.329-	5.329-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.329,38-	0	0	0	0	0	0	5.329-	5.329-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360135: Kita Im Dannekamp											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	882.400	1.215.400	0	0	0	0	882.400	2.097.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	882.400	1.215.400	0	0	0	0	882.400	2.097.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	795.000-	1.095.000-	0	0	0	0	795.000-	1.890.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	185.500-	255.500-	0	0	0	0	185.500-	441.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	980.500-	1.350.500-	0	0	0	0	980.500-	2.331.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	98.100-	135.100-	0	0	0	0	98.100-	233.200-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360137: Kita Mont Cenis Str											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.253,05-	0	0	0	0	0	0	4.253-	4.253-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.253,05-	0	0	0	0	0	0	4.253-	4.253-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.253,05-	0	0	0	0	0	0	4.253-	4.253-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360139: Kita Ludwigstr											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360141: Kita Horsthauser Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360142: Kita Nachtigallenweg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	382.950	0	0	0	0	0	382.950
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	382.950	0	0	0	0	0	382.950
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	850.000-	0	0	0	0	0	850.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	80.500-	0	0	0	0	0	80.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	930.500-	0	0	0	0	0	930.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	547.550-	0	0	0	0	0	547.550-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360190: KinVG - KiTa Lerchenweg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	590.858	590.858
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	590.858	590.858
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	7.500-	8.500-	0	0	0	0	593.139-	601.639-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.500-	8.500-	0	0	0	0	593.139-	601.639-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.500-	8.500-	0	0	0	0	2.281-	10.781-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	16.500-	16.500-	0	16.500-	16.500-	16.500-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	8.500-	8.500-	0	8.500-	8.500-	8.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3601	Tagesbetreuung für Kinder

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Projekt: 7.360103 - Allgemeine Vermögensgegenstände

Im Jahr 2024 sind Ausgaben in Höhe von 241.000 EUR eingeplant um die gesetzlichen Vorgaben zu erfüllen.

Projekt: 7.360105 - Einrichtung / Ausstattung städt. Kitas

Neben den immer wiederkehrenden Ersatzbeschaffungen sind auch marode Spielgeräte zu ersetzen. Des Weiteren sind im Rahmen der Hygienevorschriften Küchen entsprechend auszustatten. Insgesamt stehen für 20 städtische Kindertageseinrichtungen, sowie für die Kleinen Kitas Herne, 160.000 EUR pro Jahr für die Jahre 2024 ff. zur Verfügung.

Projekt: 7.360109 - nicht städtische Kindertagespflege

Im Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in nicht städtischen Einrichtungen sind für die Jahre 2024 bis 2025 jeweils drei neue Kindertagespflegen in anderen geeigneten Räumen eingeplant. Im Haushaltsjahr 2024 ff sind dafür investive Zuschüsse an die Träger in Höhe von 277.500 EUR pro Jahr veranschlagt. Demgegenüber stehen Einzahlungen durch Zuweisungen des LWL in Höhe von jeweils 249.600 EUR.

Projekt: 7.360111 - nicht städtische Großtagespflege

Im Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in nicht städtischen Einrichtungen sind für die Jahre 2024 bis 2027 jeweils vier neue Großtagespflegen eingeplant. Im Haushaltsjahr 2024 ff sind dafür investive Zuschüsse an die Träger in Höhe von 666.000 EUR pro Jahr veranschlagt. Demgegenüber stehen Einzahlungen durch Zuweisungen des LWL in Höhe von jeweils 599.200 EUR pro Jahr.

Projekt: 7.360112 - nicht städtische Kitas

Im Rahmen des Ausbaus der Betreuungsplätze im U3- und Ü3-Bereich werden für nicht städtische Einrichtungen folgende Investitionszuschüsse im Haushaltsplan 2024 ff geplant:

in 2024 = 3.663.300 EUR, davon 971.300 EUR für den Neubau Kita N.N.1 (IB), 1.350.500 EUR für die Kita Auf dem Stennert (Plan B)
220.500 EUR für die Kita Am Weustenbusch (Containerkita) und
1.121.000 EUR für den Neubau Kita Am Weustenbusch

in 2025 = 2.981.700 EUR, davon 971.300 EUR für den Neubau Kita N.N.1 (IB), 1.350.500 EUR für die Dependance Kita Europagarten
und 660.000 EUR für die Erweiterung Kita Langforthstr.

in 2026 = 1.350.500 EUR für den Neubau Kita Forellstr.

Des Weiteren sind im Haushaltsjahr 2024 ff Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.361.000 EUR eingeplant, davon

in 2025 = 2.010.500 EUR, davon 1.350.500 EUR für die Dependance Kita Europagarten und 660.000 EUR für die Erweiterung Kita Langforthstr.

in 2026 = 1.350.500 EUR für den Neubau Kita Forellstr.

Dem gegenüber stehen Zuweisungen durch den LWL in Höhe von:

in 2024 in Höhe von 3.089.050 EUR

in 2025 in Höhe von 1.809.450 EUR

in 2026 in Höhe von 1.215.450 EUR

Projekt: 7.360121 - Kita Franzstraße

Die Planung und Ausführung der Maßnahme erfolgt im Auftrag der Stadt Herne durch die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH. Für die Umsetzung der Maßnahme „Neubau einer 6-gruppigen, städtischen Einrichtung an der Franzstr.“ wurden im Haushaltsjahr 2024 keine weiteren Ausgaben veranschlagt. Die Finanzierung der Maßnahme ist im Rahmen der genehmigten Ermächtigungsübertragungen 2022 sichergestellt. Im Haushaltsplan 2024 wurde die Rest-Zuweisung des LWL in Höhe von 1.101.870 EUR eingeplant, die nach Fertigstellung der Maßnahme abgerufen werden kann.

Projekt: 7.360123 - Kita Unser-Fritz-Str. Umbau

Umbau der Bestandskita im Rahmen der Gruppenreduzierung und der Anpassung der Raumstandards nach Vorgaben des LWL. Für die erforderliche Umbaumaßnahme wurden im Haushaltsjahr 2024 Baukosten in Höhe von 600.000 EUR, sowie für die Einrichtung/Ausstattung 100.000 EUR eingeplant.

Projekt: 7.360129 - Kita Am Berg

Neubau einer städtischen 6-Gruppen Kindertageseinrichtung. Die Planung und Ausführung der Maßnahme erfolgt im Auftrag der Stadt Herne durch die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH. Für die Umsetzung der Maßnahme wurden im Haushaltsjahr 2024 keine weiteren Bauausgaben veranschlagt. Die Finanzierung hier ist im Rahmen der genehmigten Ermächtigungsübertragungen 2022 sichergestellt. Für die Einrichtung/Ausstattung wurden im Haushaltsjahr 2024 Ausgaben in Höhe von 400.000 EUR eingeplant. Nach Fertigstellung der Maßnahme können Rest-Zuweisungen des LWL in Höhe von 1.101.870 EUR abgerufen werden, die im Haushaltsplan 2024 eingeplant wurden.

Projekt: 7.360131 - Neubau Barbarastr.

Neubau einer städtischen 6-Gruppen-Kindertageseinrichtung. Die Planung und Ausführung der Maßnahme erfolgt im Auftrag der Stadt Herne durch die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH. Hierfür sind folgende Ausgaben im Haushaltsplan 2024 ff eingeplant:

in 2025 = Baukosten in Höhe von 2.142.150 EUR, Einrichtung/Ausstattungskosten in Höhe von 400.000 EUR
sowie Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 2.542.150 EUR.

Demgegenüber stehen Zuweisungen des LWL in Höhe von 1.101.870 EUR

in 2026 = Baukosten in Höhe von 2.089.150 EUR, sowie Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 2.089.150 EUR
Demgegenüber stehen Zuweisungen des LWL in Höhe von insgesamt 2.046.330 EUR

Projekt: 7.360133 - Kita Königstr.

Für die notwendige Sanierung der Sanitäranlagen wurden im Haushaltsplan 2024 Baukosten in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.

Projekt: 7.360135 - Kita Dannekamp

Für die Planung und Umsetzung der Maßnahme „Kita Dannekamp als städt. 4-Gruppen-Einrichtung“ - (Dependance: Kita Unser-Fritz-Str.) wurden für das Haushaltsjahr 2024 Ausgaben in Höhe der max. Ausgaben im Rahmen einer Investitionsförderung eingeplant, davon für die Baukosten 1.095.000 EUR und für die Einrichtung/Ausstattung 255.500 EUR. Demgegenüber stehen max. Zuweisungen in 2024 in Höhe von 1.215.400 EUR.

Projekt: 7.360139 - Kita Ludwigstr.

Für die Sanierungsmaßnahmen wurden im Haushaltsplan 2024 Baukosten in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.

Projekt: 7.360141 - Kita Horsthauser Str.

Für die notwendige Sanierung der Sanitäranlagen wurden im Haushaltsplan 2024 Baukosten in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.

Projekt: 7.360142 - Kita Nachtigallenweg

Für die Planung und Umsetzung der Maßnahme „Kita Nachtigallenweg als städt. 2-Gruppen-Einrichtung“ – (Dependance: Kita Lerchenweg) wurden für das Haushaltsjahr 2024 Ausgaben für Baukosten in Höhe von 850.000 EUR und für die Einrichtung/Ausstattung 80.500 EUR eingeplant. Demgegenüber stehen im Jahr 2024 max. Zuweisungen in Höhe von 382.950 EUR.

Projekt: 7360190 – Kita Lerchenweg (KInVG)

Ausbau der städt. Kindertageseinrichtung. Die Maßnahme ist bereits abgeschlossen. Im Haushaltsplan 2024 wurden Ausgaben für die Gewährleistungssicherheiten und die Leistungsphase 9 nach HAOI in Höhe von 8.500 EUR eingeplant.

Unterhalb der Wertgrenze:**Projekt: 7.360102 - Investitionsprogramm Familienzentren**

In den Jahren 2024 - 2027 sind jährliche Auszahlungen in Höhe von 25.000 EUR für die Bildung neuer Familienzentren eingeplant.

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3602	Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung:			
Offene Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger in und außerhalb von Einrichtungen, Jugendverbandsarbeit inklusive der Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen			
Leistungen:			
36.02.01 Förderung der Jugendverbände		36.02.04 Jugendleitercard (Juleica)	
36.02.02 Förderung der Schularbeitshilfen		36.02.05 Förderung der Jugendsozialarbeit	
36.02.03 Förderung der Kinderanwältin		36.02.06 Förderungen der Einrichtungen Dritter	
Produktziele:			
– Erhalt und Weiterentwicklung der Trägervielfalt und einer bedarfsorientierten Einrichtungsinfrastruktur – Anerkennung des Ehrenamtes – Gewährleistung der Kinder-/Jugenderholungsmaßnahmen – Förderung benachteiligter Kinder und Jugendlicher			
Zielgruppen:			
Freie Träger der Jugendarbeit und darüber junge Menschen im Alter von 6 bis 21, in bestimmten Fällen bis 27 Jahren sowie hauptamtliche Multiplikator*innen			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Arbeitsförderungsgesetz, Landesjugendplan, Richtlinien der Stadt Herne, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie , Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3602** **Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3602000000:							
360291	Aufwanddeckungsgrad (%)	64,83	13,00	13,00	12,00	14,00	14,00
360292	Personalaufwandsquote (%)	3,58	4,00	4,00	4,00	5,00	5,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3602 Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	900.032,34	179.500	194.500	194.500	194.500	194.500
3	+	Sonstige Transfererträge	97.679,51	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8,73	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	997.720,58	179.500	194.500	194.500	194.500	194.500
11	-	Personalaufwendungen	55.546,27-	59.820-	61.560-	63.079-	63.682-	63.662-
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.609,79-	4.426-	4.332-	5.630-	5.856-	5.558-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.079,18-	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.415.921,85-	1.262.100-	1.446.800-	1.494.400-	1.311.500-	1.311.500-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.413,80-	13.718-	1.593-	1.593-	1.593-	1.593-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.538.570,89-	1.340.064-	1.514.285-	1.564.702-	1.382.631-	1.382.313-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	540.850,31-	1.160.564-	1.319.785-	1.370.202-	1.188.131-	1.187.813-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	540.850,31-	1.160.564-	1.319.785-	1.370.202-	1.188.131-	1.187.813-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	540.850,31-	1.160.564-	1.319.785-	1.370.202-	1.188.131-	1.187.813-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.513,39-	15.797-	18.439-	20.949-	17.599-	19.045-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	4.607,00-	4.274	8.211-	9.991-	11.192-	11.556-
		92000050 IT-Aufwendungen	2.206,85-	2.140-	3.169-	3.289-	3.214-	3.315-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	53.415,65-	42.289-	47.221-	46.076-	46.995-	49.031-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.123,44-	1.185-	1.211-	1.211-	1.211-	1.211-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.866,33-	57.138-	78.250-	81.516-	80.210-	84.158-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	614.716,64-	1.217.702-	1.398.035-	1.451.718-	1.268.340-	1.271.971-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3602	Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Jugendverbandsmittel werden verwendet für die Förderung von Wochenendfreizeiten, kulturellen Veranstaltungen, Veranstaltungen der Jugendbildung, Kinder- und Jugendgruppen, internationalen Begegnungen, Jugendfahrten/-erholungen, sowie Verwaltungskosten und Jugendpflegematerial. Die Zuschüsse betragen für

- die evangelische Jugend 63.001,80 EUR
- die katholische Jugend 83.391,45 EUR
- die Sportjugend 72.965,48 EUR
- die Falken 50.512,38 EUR
- kleine Verbände 32.681,11 EUR

Die Förderung der offenen Jugendarbeit freier Träger erfolgt wie folgt:

Stadtbezirk Wanne:

Ev.Jugend: Kindertreff Unser Fritz Str. (4.226,95 EUR), HOT Jüngerbistro (138.709,46 EUR), Em 86 (18.195,12 EUR)

BDKJ: St. Michael (1.718,63 EUR)

Falken: Jugendtreff Pub a la Pub (72.556,49 EUR)

Gesamtfördersumme: 235.406,65 EUR

Stadtbezirk Eickel:

Ev.Jugend: Katakombe (4.226,95 EUR), Chatroom, Steinstr. (37.519,75 EUR), Jugendtreff Eickel (12.654,21 EUR)

BDKJ: St.Barbara (3.418,22 EUR)

Falken: Kindertreff "Am Pütt" (9.220,76 EUR)

IFAK: Demokratieladen (20.400,00 EUR)

Gesamtfördersumme: 87.439,89 EUR

Stadtbezirk Mitte:

Ev.Jugend: You!gendtreff (4.226,95 EUR), Jugend Cafe (4.226,95 EUR), Dreifaltigkeit (4.226,95 EUR), CVJM Heim (33.736,74 EUR)

Lighthouse (29.773,57 EUR),

Sportjugend: Sportjugendhaus (64.389,20 EUR)

Gesamtfördersumme: 140.580,36 EUR

Stadtbezirk Sodingen:

Ev.Jugend: Jugendtreff Zion (4.226,95 EUR), YouandMe Treff (4.226,95 EUR)

Falken: Jugendtreff JUP (21.712,54 EUR)

Falken/AWO: Begegnungsstätte Haltestelle Horsthausen (34.565,01 EUR/ 32.162,82 EUR)

Gesamtfördersumme: 96.894,27 EUR

- für die Einrichtungen der ev. Jugend i.H.v. 300.177,52 EUR
- für die Einrichtungen der katholischen Jugend i.H.v. 5.136,85 EUR

- für die Einrichtungen der Falken i.H.v. 138.054,80 EUR
- für die Einrichtung der Sportjugend i.H.v. 64.389,20 EUR
- für die Einrichtung der AWO i.H.v. 32.162,82 EUR
- für die Einrichtung der IFAK i.H.v. 20.400,00 EUR

Aus den Mitteln des Landes NRW erhalten die freien Träger für die einrichtungsbezogene Jugendarbeit jährlich zusätzlich rd. 181.028,03 EUR.

Weitere Mittel stehen für die Förderung von Schularbeitshilfen (31.740,20 EUR), Jugendsozialarbeit (67.655,37 EUR), der Kinderanwältin (61.576,86 EUR), der Jugendgruppenleiter*innen (5.765,01 EUR), für Prävention an Schulen gegen sexuellen Missbrauch (3.643,92 EUR). Außerdem werden maximal 56.839,76 EUR an Mitteln für die Förderung benachteiligter Kinder- und Jugendlicher u.a. für Ferienaktionen und Freizeiten sowie die Weiterbildung ehrenamtlicher Mitarbeiter*innen bereitgestellt.

Investitionskostenzuschüsse für Einrichtungen der freien Träger werden i. H. v. maximal 10.877,38 EUR bereitgestellt.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3602 Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	10.700-	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	10.700-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	10.700-	0	0	0	0	0

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3602 Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	10.700-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.700-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.700-	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung:			
Sozialraumorientierte Kinder- und Jugendarbeit der städtischen Jugendförderung auf Stadtbezirksebene in offenen Jugendeinrichtungen und mobil, zentrale Veranstaltungen und Querschnittsaufgaben inklusive Maßnahmen zum Jugendschutz, zur internationalen Jugendbegegnung, zur Genderorientierung. Spielflächen- und Ferienprogrammplanung. Soziale Maßnahmen im Projekt Soziale Stadt und Angebote zum Bereich Gesellschaftsspiel			
Leistungen:			
36.03.01 Einrichtungen Wanne		36.03.06 Spielezentrum/Spielothek	
36.03.02 Einrichtungen Eickel		36.03.07 Soziale Stadt-Wilhelmstr. 65	
36.03.03 Einrichtungen Herne-Mitte		36.03.08 Sonstige Jugendarbeit	
36.03.04 Einrichtungen Sodingen		36.03.09 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
36.03.05 Spielflächen			
Produktziele:			
– Sicherstellung einer bedarfsgerechten Infrastruktur der offenen Kinder- und Jugendarbeit insbesondere auf Stadtbezirksebene durch einrichtungsbezogene, mobile, sozialraum- und zielgruppen-, projekt- u. kooperationsorientierte Maßnahmen – Bedarfsgerechte Versorgung mit Spielflächen für Kinder und Jugendliche			
Zielgruppen:			
Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 6 bis 27 Jahren und deren Familien			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Jugendschutzgesetz, Jugendarbeitsschutzgesetz, Landesjugendplan, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3603** **Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3603000000:							
360323	Anteil der kostenfreien Angebote (%)	100,00	95,00	95,00	95,00	95,00	95,00
360329	Anzahl der Angebote Sa. und So. (Stück)	92,00	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
360330	Anteil Angebote ohne Anmeldung (%)	94,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
360391	Aufwanddeckungsgrad (%)	20,92	17,00	18,00	17,00	17,00	17,00
360392	Personalaufwandsquote (%)	67,83	66,00	67,00	67,00	67,00	67,00

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3603** Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	602.355,30	537.630	562.070	559.260	559.060	559.012
3	+	Sonstige Transfererträge	6.805,01	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.679,45	89.100	79.100	79.100	79.100	79.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.741,95	1.800	4.800	4.800	4.750	4.650
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	674.581,71	628.531	645.971	643.160	642.910	642.762
11	-	Personalaufwendungen	2.185.842,61-	2.427.686-	2.455.773-	2.503.487-	2.535.738-	2.544.145-
12	-	Versorgungsaufwendungen	78.185,95-	67.004-	73.168-	96.559-	100.684-	95.976-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.085,05-	463.700-	450.500-	443.200-	443.300-	443.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	60.231,57-	64.791-	103.472-	107.673-	106.796-	101.293-
15	-	Transferaufwendungen	476.214,30-	566.300-	483.400-	483.400-	483.400-	483.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.227,45-	76.200-	105.325-	105.325-	105.325-	105.325-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.221.786,93-	3.665.681-	3.671.638-	3.739.644-	3.775.242-	3.773.638-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.547.205,22-	3.037.151-	3.025.667-	3.096.484-	3.132.332-	3.130.877-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.547.205,22-	3.037.151-	3.025.667-	3.096.484-	3.132.332-	3.130.877-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.547.205,22-	3.037.151-	3.025.667-	3.096.484-	3.132.332-	3.130.877-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.310.500,00-	1.400.600-	1.535.300-	1.535.300-	1.535.300-	1.535.300-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	2.016,19-	2.601-	2.391-	2.196-	2.172-	3.440-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	28.910,18-	41.024-	41.335-	44.698-	44.035-	47.716-
		92000030 IT-Druck	11.065,43-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	190.704,86-	176.173	327.312-	398.846-	448.481-	465.277-
		92000050 IT-Aufwendungen	140.632,00-	133.793-	200.964-	207.709-	203.032-	209.401-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	320.389,23-	253.433-	238.204-	232.098-	236.723-	247.013-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	16.606,08-	17.523-	17.899-	17.899-	17.899-	17.899-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	174.296,16-	177.194-	226.177-	231.022-	234.419-	236.772-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.195.120,13-	1.849.996-	2.589.581-	2.669.767-	2.722.060-	2.762.818-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.742.325,35-	4.887.147-	5.615.249-	5.766.251-	5.854.393-	5.893.695-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Stadtbezirksbudgets werden für die Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen u.a. für die mobile Arbeit mit Kindern, Streetwork, internationale Jugendbegegnung, Mädchen- und Jungenarbeit, Jugendkulturarbeit und Sonderveranstaltungen verwendet. Die Gelder werden zurzeit wie folgt nach dem aktuellen Jugendförderplan (päd. Etat) verteilt. Zusätzlich zu dem päd. Etat der Jugendeinrichtungen werden noch bedarfsorientiert Beträge für die durchzuführenden Stadtbezirkskonferenzen eingeplant:

- Team Wanne 26.500,00 EUR
- Team Eickel 17.500,00 EUR
- Team Mitte H2Ö 26.500,00 EUR
- Team Sodingen 15.500,00 EUR
- Spielezentrum 124.400,00 EUR
- Kinder und Jugendschutz 4.900,00 EUR
- Sonstige Jugendarbeit 76.178,00 EUR (sozialraumübergreifendes päd. Budget (Gender, politische Bildung etc.) inkl. Eigenanteile für Projekte)
- Ferienangebote 40.000,00 EUR
- Jugendkulturprojekte 20.000 EUR (z.B. Ruhrpottbattle)
- Internationaler Jugendaustausch 10.000,00 EUR
- Für geringwertige Ausstattungsgegenstände in Einrichtungen (inkl. H2Ö und Chatroom) stehen insgesamt 29.200,00 EUR zur Verfügung.

Für das Projekt "Jugend Stärken" wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsvolumen von 211.000,00 EUR (Zeile 13 und 15) eingeplant. Das Projekt ist fachlich angesiedelt im Übergang von der Schule in den Beruf und richtet sich an benachteiligte Jugendliche im Alter von 12 - 27 Jahren.

Für das ab 2015 neu aufgenommene Projekt "Demokratie leben" wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsvolumen von ca. 160.000,00 EUR einkalkuliert. Es handelt sich um ein Projekt für Demokratiebildung und gegen Fremdenfeindlichkeit und Salafismus.

Für das LWL Projekt "Integration junger Geflüchteter in Angebote der landesgeförderten Jugendsozialarbeit" wird für 2024 ein Aufwandsvolumen von 94.000,00 EUR einkalkuliert.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.600,00	12.000	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.900,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	9.500,00	12.000	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.473,99-	50.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	19.473,99-	50.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.973,99-	38.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360303: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.600,00	12.000	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500,00	12.000	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.473,99-	50.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.473,99-	50.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.973,99-	38.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**Projekt 7.360303 Allgemeine Vermögensgegenstände**

Das Kinder- und Jugendzentrum Heisterkamp wird umfassend saniert und umgebaut. Für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen und pädagogischer Ausstattung werden 300.000,00 EUR eingeplant.

Für die bereits bestehenden Jugendeinrichtungen wird für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen 10.000,00 EUR eingeplant.

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3604	Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung:			
Familienunterstützende und erzieherische Beratungen sowie institutionelle Erziehungsberatung, Hilfen zur Erziehung und Hilfen für junge Volljährige			
Leistungen:			
36.04.01 Förderung der Erziehung in der Familie		36.04.07 Adoptionsvermittlung	
36.04.02 Hilfe zur Erziehung		36.04.08 Jugendgerichtshilfe	
36.04.03 Hilfe für junge Volljährige		36.04.09 Bildungs- und Teilhabepaket	
36.04.04 Familien- und Schulberatungsstelle		36.04.10 Kinderschutz	
36.04.05 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche		36.04.11 Mitwirkung in Familiengerichtsverfahren	
36.04.06 Inobhutnahme		36.04.12 unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA)	
Produktziele:			
- Familienkompetenzstärkung durch Präventionsangebote, - Früherkennung familiärer Problemlagen + Vernetzung mit and. Hilfen/ Sicherstellung der notwendigen individuellen Hilfen für junge Menschen und deren Familien durch Beratung, Unterstützung und Gewährung von Hilfen zur Erziehung in ambulanter, teilstationärer + stationärer Form / Verselbständigungshilfen. - Schutz von Kindern - Eingliederungshilfen zur Verbesserung der Teilhabe an der Gemeinschaft - Bedarfsgerechte Erziehungs- und Schulberatung			
Zielgruppen:			
Junge Menschen u. ihre Eltern, andere Erziehungsberechtigte u. Bezugspersonen & Fachkräfte u. freie Träger der Kinder- u. Jugendhilfe, Erzieher u.a.			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Jugendgerichtsgesetz (JGG), Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG), Landesjugendplan, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3604000000:							
360414	Anteil der ambulanten Hilfen (%)	57,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
360415	Durchschnittskosten amb. Hilfen (Euro)	8.156,00	8.616,00	8.985,00	9.165,00	9.348,00	9.535,00
360416	Durchschnittskosten Vollzeitspflege (Euro)	20.828,00	19.475,00	22.945,00	23.404,00	23.872,00	24.350,00
360417	Durchschnittskosten Heim (Euro)	65.790,00	67.703,00	72.475,00	73.924,00	75.403,00	76.911,00
360418	Durchschnittsk. stat. Einglied.hilfen (Euro)	89.504,00	59.085,00	64.725,00	66.020,00	67.340,00	68.687,00
360419	Durchschnittsk. amb. Einglied.hilfen (Euro)	5.580,00	7.439,00	3.186,00	6.310,00	6.436,00	6.565,00
360420	davon pro Fall Integrationshilfe (Euro)	17.385,00	12.457,00	19.152,00	19.535,00	19.926,00	20.324,00
360421	Anteil einvernehmlich beendet Ü18 (%)	34,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
360422	Erfolgreiche Willkommensbesuche (%)	71,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360423	Anteil geeigneter Pflegeeltern (%)	11,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360425	Erstkontakte in 4 Wo. (EB) (%)	100,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360426	Familienbildungsangebote (Stück)	54,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
360491	Aufwanddeckungsgrad (%)	20,08	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
360492	Personalaufwandsquote (%)	16,42	16,00	15,00	16,00	16,00	16,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.919.248,61	1.464.989	1.560.785	1.559.633	1.550.871	1.550.871
3	+	Sonstige Transfererträge	7.374.334,62	5.199.500	5.648.400	5.761.400	5.845.100	5.993.900
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	97.899,97	72	72	66	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.391.483,20	6.664.561	7.209.257	7.321.099	7.395.971	7.544.771
11	-	Personalaufwendungen	7.682.981,78-	8.085.997-	8.648.680-	8.788.300-	8.902.569-	8.941.936-
12	-	Versorgungsaufwendungen	150.685,67-	168.182-	140.934-	185.914-	193.875-	184.899-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.451.717,27-	1.622.900-	1.699.000-	1.692.300-	1.719.000-	1.746.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	37.093,26-	38.273-	37.512-	32.988-	22.199-	18.972-
15	-	Transferaufwendungen	36.338.753,59-	39.535.000-	45.320.700-	45.327.700-	46.026.800-	45.975.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.159.257,28-	256.000-	290.603-	290.603-	290.603-	287.811-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	46.820.488,85-	49.706.352-	56.137.429-	56.317.804-	57.155.045-	57.155.218-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	37.429.005,65-	43.041.792-	48.928.172-	48.996.705-	49.759.075-	49.610.447-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	37.429.005,65-	43.041.792-	48.928.172-	48.996.705-	49.759.075-	49.610.447-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	4.379.400	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	4.379.400	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	37.429.005,65-	38.662.392-	48.928.172-	48.996.705-	49.759.075-	49.610.447-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	434-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	452.206,44-	592.449-	681.272-	741.328-	729.546-	787.148-
		92000030 IT-Druck	14.838,92-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	589.897,17-	534.386	1.057.207-	1.287.102-	1.447.762-	1.504.002-
		92000050 IT-Aufwendungen	359.017,88-	397.532-	597.257-	617.239-	603.350-	622.276-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.203.481,23-	952.937-	1.149.823-	1.120.373-	1.142.707-	1.192.557-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.588,32-	1.676-	1.712-	1.712-	1.712-	1.712-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.621.029,96-	1.410.641-	3.487.271-	3.767.754-	3.925.077-	4.107.695-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	40.050.035,61-	40.073.033-	52.415.444-	52.764.459-	53.684.152-	53.718.142-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3604	Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Im Produkt enthalten ist die Familien- und Schulberatung mit dem Pflichtangebot der Erziehungsberatung nach § 28 SGB VIII (einschließlich der SoFrüh-Beratung für die Kitas) und der Beratung bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung („8b-Beratung“ als gesetzliche Aufgabe SGB VIII) sowie die Schulberatung (1 Stelle in kommunaler Trägerschaft, 3 Landesstellen), die auf Basis eines Kooperationsvertrages mit dem Land NRW durchgeführt wird. Diesem Bereich zuzuordnen sind die Personalkosten der Beratungsstelle sowie die Sach- und Betriebskosten inklusive Honorarmittel und Reisekosten und die Zuweisungen des Landes. Die Zuwendungen für die Kooperation mit den Familienzentren ist ebenfalls nicht genau zu beziffern, da sie von den Haushaltsmitteln (KIBIZ) des Landes und von den Stunden abhängt, die die Familienzentren von der Familienberatungsstelle anfordern. Die Zuwendungen basieren auf Schätzungen, die erst nach Ablauf des Förderjahres scharf abgerechnet werden, sodass Rückzahlungen von Fördergeldern möglich sind. Die Beratungsstelle hat im Jahr 2022 1,5 landesgeförderte Stellen beantragt zum Aufbau einer spezialisierten Beratung bei sexueller Gewalt. Das VZ-Äquivalent konnte im August 2022 besetzt werden, die 0,5-Stelle wurde zum 01.01.2023 besetzt. Das Land fördert die reinen Personalkosten bis zu 80 %.

Dem Produkt ist seit dem 01.06.2015 der Fachdienst Eingliederungshilfen organisatorisch zugeordnet worden. Der Fachdienst Eingliederungshilfen hat die Aufgabe die Anspruchsvoraussetzungen nach § 35 a SGB VIII zu überprüfen, zu gewähren und die Hilfeplanung durchzuführen.

Gemäß den Erfordernissen des SGB VIII in Verbindung mit § 4 KKG und der Förderrichtlinien des Landes NRW hält die Stadt Herne eine Koordinierungsstelle und ein Netzwerk Frühe Hilfen vor. Zur Weiterentwicklung der Frühen Hilfen besteht seit 2017 ein Ratsbeschluss. Mit der stationären und öffentlichen Gesundheitshilfe sowie dem Ehrenamt wurden Kooperationen etabliert. Zudem wurde die Bündelung präventiver Jugendhilfe und Familienbildung im Familienbüro vollzogen. Die Zuweisungen aus der Bundesstiftung Frühe Hilfen betragen zurzeit insgesamt 133.000 EUR. Zusätzlich erhält die Stadt Zuweisungen des LWL aus dem Landesprogramm "kinderstark - NRW schafft Chancen" in Höhe von 191.000 EUR (Zeile 2 des Haushaltsplanes). Mit den Mitteln werden die Aufwendungen für Sach- und Personalkosten für den Aufbau und die Koordination kommunaler Präventionsketten, die Koordination und Vorhaltung von Familiengrundschulzentren an sieben Grundschulen gemäß Weiterleitungsvertrag mit den Trägern und das aufsuchende Angebot einer Gesundheitsorientierten Familienbegleitung durch eine Kinderkrankenschwester im Familienbüro sichergestellt.

Durch diese Zuweisungen werden sowohl die Aufwendungen für Koordination und Netzwerkarbeit und Angebote kommunaler Prävention und Früher Hilfen des Fachbereiches gedeckt als auch entsprechend der Kooperationsvereinbarungen die Personal- und Sachaufwendungen für Ehrenamt, Familienhebammen und "Koordinatoren/innen" in den Geburtskliniken und Familiengrundschulzentren, die in Zeile 11 des Haushaltsplanes enthalten sind.

Der Erhalt der Schulsozialarbeit in Herne wird seit Jahr 2022 dauerhaft und unbefristet durch Landesmittel unterstützt. Mit diesen Mitteln wird seit 2015 die Schulsozialarbeit ausgebaut und qualitativ weiterentwickelt. Grundlage ist eine Kooperationsvereinbarung der Stadt Herne mit der Bezirksregierung Arnsberg, die 2016 erstmals unterschrieben wurde und aktuell bis Ende 2023 verlängert datiert ist, eine Fortsetzung ist Formsache. Ziel ist die dauerhafte und strukturell eingebundene Implementierung der Schulsozialarbeit in Herne. Für die Aufwendungen sind in 2024 1.190.600 EUR mit einer 3 % Dynamisierung veranschlagt (Zeile 13). Die Förderung ist in Höhe von jährlich 769.500 EUR in Zeile 2 des Haushaltsplanes abgebildet. Eine Dynamisierung der Fördermittel wird seitens des Ministeriums für Schule und Bildung zum aktuellen Zeitpunkt ausgeschlossen.

Hilfe zur Erziehung:

zu Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Bezüglich der Verwaltungskosten für unbegleitete minderjährige Ausländer wird durch das Land NRW eine Pauschale gewährt. Die Pauschale richtet sich nach den UMA-Fallzahlen.

zu Zeile 3 sonstige Transfererträge:

Für die in den Transferaufwendungen enthaltenen Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge i. H. v. 1.365.300 EUR wird mit einer Kostenerstattung in Höhe von 100 % der Aufwendungen gerechnet.

zu Zeile 15 Transferaufwendungen:

In den Aufwendungen für Transferleistungen sind 43.703.100 EUR für die wirtschaftliche Jugendhilfe enthalten. Durch die Auswirkungen der SGB VIII Reform steigen insbesondere die Aufwendungen für Mutter-Vater-Kind Einrichtungen sowie die Aufwendungen für junge Volljährige, da deren Anspruchsrechte gestärkt worden sind. Gleichzeitig erfolgten die Berechnungen auf Grundlage der stetig steigenden Durchschnittskosten pro Fall, da die Betreuungsbedarfe immer intensiver werden. Die erhofften positiven Effekte auf die Fallzahlen, durch die qualifizierten Vorfelddhilfe, wurden bei der Planung bereits berücksichtigt.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./erzieher. Hilfe

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	520,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	520,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.914,24-	26.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	167.514,42-	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	173.428,66-	26.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	172.908,66-	26.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./erzieher. Hilfe

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	520,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	520,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.914,24-	26.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	167.514,42-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.428,66-	26.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	172.908,66-	26.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0	0

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3605** **Sonstige Förderungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Pradel
Beschreibung: Personenbezogene Angebote und Leistungen zur Förderung von jungen Menschen und ihrer Familien außerhalb der allgemeinen Kinder- und Jugendarbeit, der Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und der in Produkt "familienunterstützende & erzieherische Beratungen und Hilfen" (36.04) aufgeführten Hilfen.			
Leistungen: 36.05.01 Schattenlicht - B sex. missbr. Fr u Ki 36.05.02 Jugend-Konflikt- und Drogenberatung 36.05.03 Pfleg- und Vormundschaften 36.05.04 Beistandschaften für Minderjährige 36.05.05 Leist. n. B.elterngeld- u. -zeitgesetz			
Produktziele: – Förderung von Beratungsstellen, – Sachgerechte Beratung, – Information + Unterstützung in Fragen des Familienrechts, – Sicherstellung der kontinuierlichen Unterhaltstransfers u. Elterngeldgewährung, – Sicherstellung der Beurkundungstätigkeit in familienrechtlichen Angelegenheiten			
Zielgruppen: Junge Menschen (0-21, höchstens 27 Jahren) u. ihre Familien bzw. Eltern, andere Erziehungsberechtigte sowie Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe			
Auftragsgrundlage: Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG), Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie			
Sonstiges: 36.05.01 Schattenlicht, 36.05.02 JKD e.V., 36.05.03 Pflegschaften und Vormundschaften, 36.05.04 Beistandschaften, 36.05.05 Elterngeld			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3605** **Sonstige Förderungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3605000000:							
360506	Durchschn. Bearbeitung Elterngeld (Tage)	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
360591	Aufwanddeckungsgrad (%)	3,00	6,00	7,00	7,00	7,00	7,00
360592	Personalaufwandsquote (%)	78,42	79,00	82,00	81,00	81,00	81,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,37	83	83	83	79	69
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	41.073,65	91.000	110.000	110.000	110.000	110.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	41.471,02	91.083	110.083	110.083	110.079	110.069
11	-	Personalaufwendungen	1.070.623,67-	1.154.478-	1.207.601-	1.247.050-	1.262.495-	1.262.058-
12	-	Versorgungsaufwendungen	106.953,77-	133.384-	100.041-	132.034-	137.645-	131.294-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.869,25-	35.500-	20.100-	17.200-	17.500-	17.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.392,86-	1.471-	1.285-	1.390-	1.412-	1.355-
15	-	Transferaufwendungen	139.736,20-	117.800-	117.800-	117.800-	117.800-	117.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.173,20-	25.400-	25.400-	25.400-	25.400-	25.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.364.748,95-	1.468.033-	1.472.228-	1.540.874-	1.562.252-	1.555.606-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.323.277,93-	1.376.950-	1.362.144-	1.430.790-	1.452.173-	1.445.538-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.323.277,93-	1.376.950-	1.362.144-	1.430.790-	1.452.173-	1.445.538-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.323.277,93-	1.376.950-	1.362.144-	1.430.790-	1.452.173-	1.445.538-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.081,86-	18.361-	18.340-	20.265-	19.938-	21.770-
		92000030 IT-Druck	3.926,44-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	88.497,57-	81.311	161.096-	197.145-	221.410-	228.500-
		92000050 IT-Aufwendungen	50.873,79-	80.746-	121.297-	125.362-	122.541-	126.384-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	175.282,53-	139.351-	132.290-	128.964-	131.539-	137.270-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	330.662,19-	157.147-	433.022-	471.735-	495.428-	513.924-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.653.940,12-	1.534.097-	1.795.166-	1.902.526-	1.947.601-	1.959.461-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3605	Sonstige Förderungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15:**

Der Vormundschaftsverein der Arbeiterwohlfahrt - Unterbezirk Ruhr-Mitte wurden beauftragt, einen Teil der Vormundschaften für die Stadt Herne zu betreuen. Im Jahr 2021 wurde eine neue Vereinbarung mit der AWO getroffen und nach Wegfall des Sozialdienst katholischer Frauen als Vormundschaftsverein die Anzahl der Vormundschaften/Pflegschaften bei der AWO angepasst.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.593,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.593,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.593,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	994,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	994,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	994,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Produkte:

P.41.01 Gesundheitsförderung und -schutz

P.41.02 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	712.448,06	310.740	324.093	201.143	198.163	260.960
3	+	Sonstige Transfererträge	111.792,57	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.885,27	109.500	170.800	170.800	170.800	170.800
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.388,79	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.869,95	214.500	206.500	206.500	206.500	206.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	42.574,51	30.694	68.678	38.587	32.119	30.975
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.177.959,15	705.434	810.070	657.030	647.582	709.235
11	-	Personalaufwendungen	5.525.763,33-	4.694.871-	5.184.569-	5.305.698-	5.372.074-	5.384.047-
12	-	Versorgungsaufwendungen	310.451,13-	243.806-	235.247-	310.380-	323.649-	308.603-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.535,42-	141.100-	197.850-	187.150-	187.150-	187.150-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.366,51-	13.592-	34.203-	34.346-	31.195-	18.934-
15	-	Transferaufwendungen	699.112,22-	613.350-	652.200-	625.000-	625.000-	625.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.039,90-	109.270-	204.370-	174.370-	174.370-	174.370-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.864.268,51-	5.815.989-	6.508.439-	6.636.945-	6.713.438-	6.698.104-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	5.686.309,36-	5.110.555-	5.698.368-	5.979.915-	6.065.856-	5.988.869-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.686.309,36-	5.110.555-	5.698.368-	5.979.915-	6.065.856-	5.988.869-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	741.900	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	741.900	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.686.309,36-	4.368.655-	5.698.368-	5.979.915-	6.065.856-	5.988.869-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	21.759,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.759,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	270,00-	400-	400-	400-	400-	400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	57.388,81-	70.167-	80.052-	89.165-	87.557-	95.488-
		92000030 IT-Druck	13.411,12-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	462.022,51-	341.049	675.127-	823.769-	925.951-	959.055-
		92000050 IT-Aufwendungen	222.306,95-	290.312-	436.246-	450.781-	440.640-	454.460-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.652.304,89-	1.200.713-	789.384-	769.197-	784.534-	818.735-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.407.704,28-	1.220.543-	1.981.210-	2.133.312-	2.239.082-	2.328.139-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.072.254,20-	5.569.199-	7.659.578-	8.093.227-	8.284.937-	8.297.008-

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.200,00	0	18.400	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	68.200,00	0	18.400	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.873,70-	5.000-	23.400-	0	5.000-	5.000-	5.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	102.873,70-	5.000-	23.400-	0	5.000-	5.000-	5.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	34.673,70-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Organisationseinheit:	Fachbereich 43	Verantwortlich:	Fr. Dr. Burrichter
Beschreibung:			
- Förderung und Verbesserung der gesundheitlichen Gesamtsituation in Herne - Personen-, objekt- und sachbezogene Qualitätssicherung in Berufen und Einrichtungen - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz, Trinkwasserüberwachung - Digitalisierung im Öffentlichen Gesundheitsdienst			
Leistungen:			
41.01.01 Gesundheitsförd. Veranstalt.. u. Maßn.		41.01.05 Umweltmedizin	
41.01.02 Gesundheitskonferenzen, Ortsnahe Koordinierung		41.01.06 Schädlingsbekämpfung	
41.01.03 Selbsthilfeförderung		41.01.07 Digitalisierung ÖGD	
41.01.04 Gesundheitsaufsichten			
Produktziele:			
Erhalt und der Verbesserung der Bevölkerungsgesundheit in Herne			
Zielgruppen:			
Herner Einwohner, freie Träger im Gesundheitswesen, Wohlfahrtsverbände, Selbsthilfegruppen, Gemeinschaftseinrichtungen wie Schulen und Kindertageseinrichtungen			
Auftragsgrundlage:			
Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Spezialgesetze im Bereich des Apothekenwesens, der Medizinalaufsicht, Hygiene- und Trinkwasserüberwachung, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4101** **Gesundheitsförderung und- schutz**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4101000000:							
410101	Anzahl ges.fördernde Verant. u. Maßn. (Stück)	585,00	50,00	325,00	325,00	325,00	325,00
410102	Anzahl Selbsthilfegruppen (Stück)	80,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410103	Anzahl Apothekenbesichtigungen (Stück)	44,00	20,00	20,00	40,00	40,00	40,00
410104	Anzahl Prüfungen bei Ges.-Fachberufen (Stück)	434,00	100,00	250,00	250,00	250,00	250,00
410105	Anzahl Belehrungen nach IfSG (Stück)	2.364,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
410106	Anzahl Begehungen Hygienekontrolle (Stück)	65,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
410107	Anzahl meldepflichtige Krankh. IfSG (Stück)	62.568,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
410108	Anzahl Umgebungsuntersuchungen (Stück)	60,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410109	Anzahl überw. Hausinstallationen TVO (Stück)	240,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
410110	Anzahl umwelthyg. Beratungen (Stück)	580,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410111	Anzahl der Selbsthilfekontakte (Stück)	0	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
410191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	30,25	12,00	15,00	12,00	12,00	14,00
410192	Personalaufwandsquote (%)	72,42	75,00	73,00	73,00	74,00	74,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

410101 - Anzahl ges.fördernde Verant. u. Maßn.

Gesamtzahl der im Kalenderjahr durchgeführten gesundheitsförderlichen Veranstaltungen und Maßnahmen. Hierzu zählen insbesondere Veranstaltungen im Rahmen der Herner Gesundheitswoche, der Selbsthilfe, der Kommunalen Präventions- und Gesundheitskonferenz, der Quartiersarbeit sowie durchgeführte offene Babytreffs.

410102 - Anzahl Selbsthilfegruppen

Die bloße Anzahl der Selbsthilfegruppen lässt keine Rückschlüsse auf ein tatsächliches Arbeitsaufkommen zu. Aufgrund der geringen Aussagekraft entfällt die Kennzahl zugunsten der neuen Kennzahl 410111.

410103 - Anzahl Apothekenbesichtigungen

Gesamtzahl der durchgeführten Apothekenüberwachungen.

410104 - Anzahl Prüfungen bei Ges.-Fachberufen

Gesamtzahl der durchgeführten Prüfungen der staatlich anerkannten nichtakademischen Heilberufe (inklusive Wiederholungsprüfungen).

410105 - Anzahl Belehrungen nach IfSG

Gesamtzahl der durchgeführten Belehrungen gem. § 43 Infektionsschutzgesetz.

410106 - Anzahl Begehungen Hygienekontrolle

Gesamtzahl der Begehungen überwachungspflichtiger Einrichtungen nach dem Infektionsschutzgesetz (inkl. Nachbegehungen).

410107 - Anzahl meldepflichtige Krankh. IfSG

Gesamtzahl der bearbeiteten meldepflichtigen Erkrankungen nach dem Infektionsschutzgesetz.

410108 - Anzahl Umgebungsuntersuchungen

Die bloße Anzahl der Umgebungsuntersuchungen lässt keine Rückschlüsse auf ein tatsächliches Arbeitsaufkommen zu.

Aufgrund der geringen Aussagekraft entfällt die Kennzahl ersatzlos.

410109 - Anzahl überw. Hausinstallationen TVO

Gesamtzahl der auffälligen Kontrolluntersuchungen bei zu überwachenden öffentlichen und gewerblichen Einrichtungen i.S.d Trinkwasserverordnung.

410110 - Anzahl umwelthyg. Beratungen

Die bloße Anzahl der umwelthygienischen Beratungen lässt keine Rückschlüsse auf ein tatsächliches Arbeitsaufkommen zu.

Aufgrund der geringen Aussagekraft entfällt die Kennzahl ersatzlos.

410111 - Anzahl der Selbsthilfekontakte

Gesamtzahl der Kontakte/Interaktionen mit Selbsthilfeeinteressierten und Selbsthilfeaktiven

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4101 Gesundheitsförderung und- schutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	557.849,65	258.517	247.370	198.920	196.815	260.487
3	+	Sonstige Transfererträge	111.792,57	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.114,00	30.800	42.100	42.100	42.100	42.100
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.833,79	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.902,76	79.200	84.700	84.700	84.700	84.700
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	40.208,03	27.294	64.653	34.562	28.475	28.475
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	891.700,80	395.811	438.822	360.282	352.090	415.762
11	-	Personalaufwendungen	2.133.559,25-	2.415.133-	2.162.587-	2.214.765-	2.242.830-	2.247.319-
12	-	Versorgungsaufwendungen	112.148,21-	194.306-	105.072-	138.633-	144.509-	137.807-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.510,88-	79.150-	85.900-	85.900-	85.900-	85.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.555,69-	6.258-	25.881-	25.852-	23.940-	14.069-
15	-	Transferaufwendungen	504.128,46-	439.950-	438.700-	438.700-	438.700-	438.700-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.650,99-	74.620-	145.220-	115.220-	115.220-	115.220-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.945.553,48-	3.209.417-	2.963.360-	3.019.070-	3.051.099-	3.039.015-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.053.852,68-	2.813.606-	2.524.538-	2.658.789-	2.699.009-	2.623.253-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.053.852,68-	2.813.606-	2.524.538-	2.658.789-	2.699.009-	2.623.253-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	741.900	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	741.900	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.053.852,68-	2.071.706-	2.524.538-	2.658.789-	2.699.009-	2.623.253-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	21.759,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.759,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	270,00-	400-	400-	400-	400-	400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	25.889,73-	38.782-	37.150-	41.098-	40.216-	43.911-
		92000030 IT-Druck	10.045,56-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	176.202,40-	175.430	288.326-	351.877-	395.485-	409.531-
		92000050 IT-Aufwendungen	85.574,74-	168.491-	253.211-	261.628-	255.741-	263.763-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.091.051,85-	862.999-	386.278-	376.379-	383.884-	400.611-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.389.034,28-	895.242-	965.365-	1.031.383-	1.075.726-	1.118.216-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.421.127,52-	2.946.949-	3.469.903-	3.670.171-	3.754.735-	3.721.469-

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4101** Gesundheitsförderung und -schutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	18.400	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	18.400	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.500-	20.900-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	2.500-	20.900-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
 Produkt **4101** **Gesundheitsförderung und -schutz**

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	18.400	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	18.400	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.500-	20.900-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	20.900-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	4102	Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Organisationseinheit:	Fachbereich 43	Verantwortlich:	Fr. Dr. Burrichter
Beschreibung: - Ärztliche Gutachten & Stellungnahmen im Amtsärztlichen Dienst - Kinder- & Jugendgesundheitsdienst - Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachten, -Beratung, Unterstützung und Betreuung von Personen, die wegen körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes & aufgrund sozialer Umstände besondere gesundheitliche Fürsorge bedürfen - Psychiatriekoordination			
Leistungen: 41.02.01 Amtsärztlicher Dienst 41.02.02 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst 41.02.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Psychiatriekoordination			
Produktziele: - Unabhängige, objektive bedarfsgerechte gutachterliche Stellungnahmen - Feststellung der Schulfähigkeit u. d. individuellen Förderbedarfs - Verhütung u. Früherkennung v. Zahnkrankheiten - zielgerechte Unterstützung v. Familien in Problemlagen - Integration i.d. soziale Gemeinschaft, Stabilisierung der gesundheitlichen u. sozialen Situation behinderter Klienten - Optimierung u. Vernetzung regionaler Versorgungsangebote f. psychisch Kranke.			
Zielgruppen: Herner Bevölkerung, insbesondere Eltern und Kinder, freie Träger im Gesundheitswesen, Schulen und Kindertageseinrichtungen, Wohlfahrtsverbände, Selbsthilfegruppen, Schülerinnen und Schüler an städt. Schulen, Kinder in städt. Kindertageseinrichtungen			
Auftragsgrundlage: Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bundessozialhilfegesetz (BSHG), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Landesbeamtengesetz (LBG NRW), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG NRW), Schulgesetz NRW (SchulG), Ausschuss- und Ratsbeschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4102** **Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4102000000:							
410201	Anzahl Gutachten je n. Untersuchungsgr. (Stück)	675,00	425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
410202	Anzahl zahnärztliche Untersuchungen (Stück)	9.140,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
410203	Anzahl Schuleingangsuntersuchungen (Stück)	1.626,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
410204	Anzahl Empfehlungen f. bes. Förderung (Stück)	242,00	765,00	765,00	765,00	765,00	765,00
410205	Anzahl Hausbes. u. Beratung Soz.Arb. (Stück)	13.698,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
410206	Anzahl der Untersuchungen Betriebsmediz. (Stück)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410207	Anzahl gesundheitsf.Maßn/Veranst. intern (Stück)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410208	Anzahl gesundheitsf.Maßn/Veranst. extern (Stück)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410209	Bürobegehungen i. R. d. Arbeitssicherh. (Stück)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410210	Anzahl d.BEM berechtigten Mitarbeitenden (Stück)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	7,33	12,00	10,00	8,00	8,00	8,00
410292	Personalaufwandsquote (%)	86,58	87,00	85,00	85,00	85,00	86,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

410201 - Anzahl Gutachten je n. Untersuchungsgr.

Gesamtzahl der erstellten amtsärztlichen Gutachten.

410202 - Anzahl zahnärztliche Untersuchungen

Gesamtzahl der durchgeführten zahnärztlichen Untersuchungen.

410203 - Anzahl Schuleingangsuntersuchungen

Gesamtzahl der Schuleingangsuntersuchungen.

410204 - Anzahl Empfehlungen f. bes. Förderung

Gesamtzahl der erstellten Gutachten für besondere Förderungen.

410205 - Anzahl Hausbes. u. Beratung Soz.Arb.

Gesamtzahl der fachbezogenen Kontakte in sozialarbeiterischer Tätigkeit.

410206 - Anzahl der Untersuchungen Betriebsmediz.

410207 - Anzahl gesundheitsf.Maßn/Veranst. intern

410208 - Anzahl gesundheitsf.Maßn/Veranst. extern

410209 - Bürobegehungen i. R. d. Arbeitssicherh.

410210 - Anzahl d.BEM berechtigten Mitarbeitenden

Die Kennzahlen 410206 - 410210 entfallen durch innerorganisatorischen Wechsel der Arbeitssicherheit und des BGM.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4102 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.598,41	52.223	76.723	2.223	1.348	473
3	+	Sonstige Transfererträge	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.771,27	78.700	128.700	128.700	128.700	128.700
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	555,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.967,19	135.300	121.800	121.800	121.800	121.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.366,48	3.400	4.025	4.025	3.644	2.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	286.258,35	309.623	371.248	296.748	295.492	293.473
11	-	Personalaufwendungen	3.392.204,08-	2.279.738-	3.021.982-	3.090.933-	3.129.244-	3.136.728-
12	-	Versorgungsaufwendungen	198.302,92-	49.500-	130.175-	171.747-	179.140-	170.795-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.024,54-	61.950-	111.950-	101.250-	101.250-	101.250-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.810,82-	7.334-	8.321-	8.494-	7.254-	4.865-
15	-	Transferaufwendungen	194.983,76-	173.400-	213.500-	186.300-	186.300-	186.300-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.388,91-	34.650-	59.150-	59.150-	59.150-	59.150-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.918.715,03-	2.606.572-	3.545.079-	3.617.874-	3.662.338-	3.659.089-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.632.456,68-	2.296.949-	3.173.831-	3.321.126-	3.366.847-	3.365.616-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.632.456,68-	2.296.949-	3.173.831-	3.321.126-	3.366.847-	3.365.616-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.632.456,68-	2.296.949-	3.173.831-	3.321.126-	3.366.847-	3.365.616-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	31.499,08-	31.385-	42.903-	48.067-	47.341-	51.577-
		92000030 IT-Druck	3.365,56-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	285.820,11-	165.619	386.801-	471.891-	530.466-	549.525-
		92000050 IT-Aufwendungen	136.732,21-	121.820-	183.035-	189.153-	184.898-	190.697-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	561.253,04-	337.714-	403.105-	392.818-	400.650-	418.124-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.018.670,00-	325.301-	1.015.845-	1.101.929-	1.163.355-	1.209.923-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.651.126,68-	2.622.250-	4.189.675-	4.423.056-	4.530.202-	4.575.539-

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4102** Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.200,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	68.200,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.873,70-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	102.873,70-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	34.673,70-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4102** Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.873,70-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.873,70-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	34.673,70-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich 42 Sportförderung

Produkte:

P.42.01 Eigene Sportstätten

P.42.02 Sportförderung

P.42.03 Bäder

P.42.04 Revierpark

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	551.971,01	499.481	567.668	580.131	577.308	567.443
3	+	Sonstige Transfererträge	263.134,24	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.755,66	75.300	75.300	75.300	75.300	75.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.975,81	23.600	23.200	23.200	23.200	23.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.164,55	1.921	1.934	1.934	1.934	1.934
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	939.081,27	603.383	671.182	683.645	680.822	670.956
11	-	Personalaufwendungen	1.015.555,90-	1.185.526-	1.125.651-	1.164.010-	1.177.719-	1.176.407-
12	-	Versorgungsaufwendungen	107.359,46-	85.672-	100.507-	132.639-	138.212-	131.772-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.337,26-	171.620-	171.545-	171.545-	171.545-	171.545-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	795.128,04-	955.067-	1.159.411-	1.224.102-	1.362.184-	1.391.733-
15	-	Transferaufwendungen	1.606.893,27-	2.088.900-	1.688.000-	1.688.000-	1.688.000-	1.688.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.417,31-	381.266-	389.893-	375.546-	355.126-	344.334-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.956.691,24-	4.868.051-	4.635.008-	4.755.843-	4.892.785-	4.903.792-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.017.609,97-	4.264.669-	3.963.826-	4.072.197-	4.211.963-	4.232.835-
19	+	Finanzerträge	51.656,88	47.400	43.200	39.000	34.700	30.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	51.656,88	47.400	43.200	39.000	34.700	30.500
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.965.953,09-	4.217.269-	3.920.626-	4.033.197-	4.177.263-	4.202.335-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	680.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	680.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.965.953,09-	3.537.269-	3.920.626-	4.033.197-	4.177.263-	4.202.335-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	937.800,00-	881.700-	970.200-	970.200-	970.200-	970.200-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	12.097,19-	15.174-	14.343-	13.174-	13.029-	20.640-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	107.010,75-	48.854-	43.659-	47.320-	46.194-	49.986-
		92000030 IT-Druck	1.427,80-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	83.036,66-	84.917	150.180-	183.845-	206.331-	212.733-
		92000050 IT-Aufwendungen	46.817,86-	48.873-	73.459-	75.906-	74.196-	76.525-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	533.474,82-	422.771-	396.089-	386.002-	393.701-	410.858-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	8.682,72-	9.162-	9.359-	9.359-	9.359-	9.359-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	131.684,28-	122.175-	155.949-	159.289-	161.631-	163.254-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000080 Umlage Sportstätten	2.321.931,12-	1.838.275-	2.190.038-	2.133.896-	2.176.418-	2.271.333-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.183.963,20-	3.304.067-	4.005.276-	3.980.991-	4.053.060-	4.186.888-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.149.916,29-	6.841.335-	7.925.902-	8.014.189-	8.230.323-	8.389.223-

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
6	=	Investive Einzahlungen	143.433,94	643.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	670.258,84-	1.270.000-	865.000-	1.945.000-	1.945.000-	865.000-	865.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.663,61-	32.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	307.790,20-	327.500-	1.327.500-	0	727.500-	727.500-	727.500-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	982.712,65-	1.629.500-	2.204.500-	1.945.000-	2.684.500-	1.604.500-	1.604.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	839.278,71-	986.100-	2.061.100-	1.945.000-	2.541.100-	1.461.100-	1.461.100-

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4201** **Eigene Sportstätten**

Organisationseinheit: Fachbereich 45		Verantwortlich: Hr. Kämper
Beschreibung: Erhalt bzw. Weiterentwicklung der kommunalen Sportstätteninfrastruktur im Rahmen der Sportentwicklung. Kostenfreie Bereitstellung der kommunalen Sportstätten für Schulen, Vereine sowie für die Bevölkerung.		
Leistungen: 42.01.01 Sporthallen / gedeckte Spst. 42.01.02 Sportplätze / ungedeckte Spst. 42.01.03 Schwimmsportstätten 42.01.04 Sportgelegenheiten 42.01.05 Kleinspielfelder (sep.) 42.01.06 Sondersportanlagen 42.01.07 Schulsportanlagen		
Produktziele: – Die Zufriedenheit der Nutzer / Sportler fördern, den Bereitstellungsgrad von Sportstätten sichern, fördern und erhöhen.		
Zielgruppen: Herner Bevölkerung und Sportler, Vereine		
Auftragsgrundlage: Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen, Artikel 18 Absatz 3 Richtlinien für die Sportförderung in der Stadt Herne (gültige Fassung)		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4201000000:							
420101	Nutzungsgrad Sporthallen (%)	97,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
420102	Nutzungsgrad Sportplätze (%)	80,00	90,00	75,00	75,00	75,00	75,00
420103	Nutzungsgrad Schwimmbäder (%)	100,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
420104	Nutzungsgrad Sonstige (%)	48,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
420105	Anzahl Sporthallen (Stück)	61,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
420106	Anzahl Sportplätze (Stück)	37,00	37,00	36,00	36,00	36,00	36,00
420107	Anzahl Schwimmbäder (Stück)	6,00	7,00	6,00	6,00	6,00	6,00
420108	Anzahl Sonstige (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
420191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	33,42	25,00	26,00	26,00	24,00	23,00
420192	Personalaufwandsquote (%)	33,50	34,00	30,00	29,00	28,00	28,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	551.691,01	499.201	567.388	579.851	577.028	567.163
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.078,26	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.967,40	1.921	1.934	1.934	1.934	1.934
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	617.816,67	534.903	603.102	615.565	612.742	602.876
11	-	Personalaufwendungen	618.642,16-	715.168-	689.629-	708.036-	716.456-	717.254-
12	-	Versorgungsaufwendungen	43.242,07-	38.434-	40.427-	53.334-	55.536-	52.888-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.560,38-	113.120-	113.045-	113.045-	113.045-	113.045-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	794.821,04-	954.760-	1.159.104-	1.223.795-	1.361.877-	1.391.426-
15	-	Transferaufwendungen	240.088,83-	218.500-	218.500-	218.500-	218.500-	218.500-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.898,18-	62.351-	84.483-	84.483-	84.483-	84.483-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.847.252,66-	2.102.332-	2.305.187-	2.401.193-	2.549.897-	2.577.596-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.229.435,99-	1.567.429-	1.702.085-	1.785.628-	1.937.155-	1.974.720-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.229.435,99-	1.567.429-	1.702.085-	1.785.628-	1.937.155-	1.974.720-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.229.435,99-	1.567.429-	1.702.085-	1.785.628-	1.937.155-	1.974.720-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	937.800,00-	881.700-	970.200-	970.200-	970.200-	970.200-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	12.097,19-	15.174-	14.343-	13.174-	13.029-	20.640-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.218,89-	15.205-	15.131-	16.267-	16.005-	17.271-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	52.103,66-	51.679	91.960-	112.327-	126.133-	130.460-
		92000050 IT-Aufwendungen	29.923,86-	31.104-	46.738-	48.300-	47.212-	48.694-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	414.425,24-	327.603-	330.981-	322.410-	328.836-	343.190-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	131.684,28-	122.175-	155.949-	159.289-	161.631-	163.254-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.589.253,12-	1.341.782-	1.625.802-	1.642.468-	1.663.547-	1.694.208-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.818.689,11-	2.909.211-	3.327.887-	3.428.096-	3.600.702-	3.668.928-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4201	Eigene Sportstätten

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 5: privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Umsatzpacht für den Waren- und Getränkeverkauf auf den städtischen Sportanlagen (Die Höhe der Umsatzpacht lässt sich nicht immer genau vorhersagen).

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten unter anderem Verbrauchsmittel sowie Geräte und Ausrüstungsgegenstände für den Fachbereich Sport. Außerdem sind sowohl die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (hierzu zählen unter anderem kleine Reparaturen), als auch die Bewirtschaftung der sportlichen Anlagen enthalten.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten den Betriebskostenanteil für die Minigolfanlage und die Zuschüsse für die Leistung der Vereine zur Betriebsführung städtischer Sportanlagen (hierzu zählen die Mehrzweckanlage "Funpark Eickel", Sportplätze).

Zeile 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten unter anderem Reisekosten, Fortbildungskosten, Betriebs- und Verbrauchsmittel, sowie Post- und Telekommunikationskosten im FB Sport.

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Seit 2016 erfolgt hier wieder die internen Verrechnungen von Leistungen zwischen dem Produkt 42.01- Eigene Sportstätten (FB 45) und dem Produkt 55.01- Bereitstellung von Grün-/Freiflächen (FB 55) (Pflege der städtischen Sportplätze durch den FB Stadtgrün).

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	500.000	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	670.258,84-	1.270.000-	865.000-	1.945.000-	1.945.000-	865.000-	865.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.663,61-	32.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	600.000-	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	674.922,45-	1.302.000-	1.477.000-	1.945.000-	1.957.000-	877.000-	877.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	674.922,45-	802.000-	1.477.000-	1.945.000-	1.957.000-	877.000-	877.000-

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420107: Sanierung von Sportplätzen Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420108: Sanierung von Sportplätzen Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420109: Sanierung von Sportplätzen Herne-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420110: Sanierung von Sportplätzen Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420111: Sanierung von Sportplätzen MBEZ											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420112: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420113: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420114: Schaffung Spiel- u. Sportgel. HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420115: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420116: Schaffung Spiel- u. Sportgel. MBEZ											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	0	0	0	63.500-	86.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420118: Sportplatz Horsthauser Str. - Erneuerung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	745.000-	0	0	0	0	142.623-	887.623-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	745.000-	0	0	0	0	142.623-	887.623-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	745.000-	0	0	0	0	142.623-	887.623-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420121: Stadion Eickel - Erneuerung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000	500.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000	500.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.493,47-	820.000-	0	0	0	0	0	2.142.505-	2.142.505-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	153.000-	153.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.493,47-	820.000-	0	0	0	0	0	2.295.505-	2.295.505-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	260.493,47-	320.000-	0	0	0	0	0	1.795.505-	1.795.505-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420124: Ausb-/Erneuer KSF Friedri.-Brockhoff-Str											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	230.000-	0	0	230.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	230.000-	0	0	230.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	230.000-	0	0	230.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420130: Sportplatz Schaeferstr.II											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.939,81-	0	0	0	0	0	0	1.555.535-	1.555.535-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	14.084-	14.084-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	133.518-	133.518-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.939,81-	0	0	0	0	0	0	1.703.138-	1.703.138-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	62.939,81-	0	0	0	0	0	0	1.703.138-	1.703.138-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420134: Sportplatz Hauptstr. II											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	236.036,16-	0	0	0	0	0	0	239.454-	239.454-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.036,16-	0	0	0	0	0	0	239.454-	239.454-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	236.036,16-	0	0	0	0	0	0	239.454-	239.454-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420135: Ern. Sportplatz Stratmanns Hof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	425.000-	0	0	0	0	0	429.724-	429.724-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	425.000-	0	0	0	0	0	429.724-	429.724-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	425.000-	0	0	0	0	0	429.724-	429.724-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420136: Erneuerung Kunstrasenspielfeld Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.789,40-	0	120.000-	1.945.000-	1.945.000-	0	0	115.680-	2.180.680-
						davon:	1.945.000-	0	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.789,40-	0	120.000-	1.945.000-	1.945.000-	0	0	115.680-	2.180.680-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	110.789,40-	0	120.000-	1.945.000-	1.945.000-	0	0	115.680-	2.180.680-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420194: KInvFG - Westfalia Herne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.719.514	1.719.514
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.719.514	1.719.514
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	1.908.177-	1.908.177-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	600.000-	0	0	0	0	667-	600.667-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	600.000-	0	0	0	0	1.908.844-	2.508.844-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	600.000-	0	0	0	0	189.330-	789.330-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.663,61-	32.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.663,61-	32.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.663,61-	32.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4201	Eigene Sportstätten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.420107 - 7.420111: Erneuerung von Sportplätzen in den Stadtbezirken (2026 - 2027)

Nr. 8: Auszahlung für Baumaßnahmen

Die jeweiligen Planansätze dienen der Erneuerung von veralteten Kleinspielfeldern und Sportanlagen.

In den Haushaltsjahren 2024 und 2025 sind keine Ansätze eingeplant, dies resultiert aus den jeweilig angelegten Großbauprojekten.

Auf Grund der Sportentwicklungsplanung bleibt abzuwarten, welche Großbauprojekte im jeweiligen Stadtgebiet zukünftig durchgeführt werden sollen. Sobald sich neue Baumaßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung ergeben, werden die Planansätze von rund 63.500 EUR im Jahr 2026 und 86.500 EUR im Jahr 2027 neu angepasst.

7.420112 - 7.420116: Schaffung von Spiel und Sportgelegenheiten in den Stadtbezirken (2026 - 2027)

Nr. 8: Auszahlung für Baumaßnahmen

Die jeweiligen Planansätze dienen dem Neubau von kleineren Sportanlagen und Sportbegegnungsstätten.

In den Haushaltsjahren 2024 und 2025 sind keine Ansätze eingeplant, dies resultiert aus den jeweilig angelegten Großbauprojekten.

Auf Grund der Sportentwicklungsplanung bleibt abzuwarten, welche Großbauprojekte im jeweiligen Stadtgebiet zukünftig durchgeführt werden sollen. Sobald sich neue Baumaßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung ergeben, werden die Planansätze von rund 63.500 EUR im Jahr 2026 und 86.500 EUR im Jahr 2027 neu angepasst.

7.420118: Sportzentrum Horsthausen (2024)

Nr. 8: Auszahlung für Baumaßnahmen

Erneuerung des Kunststoffrasens auf den beiden Groß- und den Kleinspielfeldern. Die Nutzungsdauer der Kunststoffbeläge ist im Jahr 2024 abgelaufen. Diese müssen dann zwingend ausgetauscht werden. Hierfür sind insgesamt 745.000 EUR eingeplant.

7.420124: Kleinspielfeld Friedrich-Brockhoff-Straße (2026)

Nr. 8: Auszahlung für Baumaßnahmen

Erneuerung des Kunststoffrasens auf dem Kleinspielfeld. Die Nutzungsdauer des Kunststoffbelags ist im Jahr 2026 abgelaufen. Dieser muss dann zwingend erneuert werden. Gleichzeitig ist vorgesehen, die Trainingsbeleuchtungsanlage zu modernisieren. Hierfür sind insgesamt 230.000 EUR eingeplant.

7.420136: Stadion Sodingen (2022 - 2025)

Nr. 8: Auszahlung für Baumaßnahmen

Bei diesem Projekt handelt es sich um den Umbau des Stadions Sodingen von Naturrasen auf Kunststoffrasen. Der Planansatz für den Zuschuss an den Verein lag im HH-Jahr 2021 bei 171.000 EUR. Im Zuge der Vorarbeiten hat sich herausgestellt, dass sich die "Modernisierung des Stadions Sodingen" als sehr schwierig erweist und nicht in Eigenregie durch den Verein durchgeführt werden kann. Um eine gewisse Planungssicherheit zu erreichen, wurde im Jahr 2021 eine Machbarkeitsstudie für die "Komplettsanierung Stadion Sodingen" in Auftrag gegeben. Nach Vorlage der Machbarkeitsstudie wurde beschlossen, dass Kleinspielfeld im HH-Jahr 2022 zu modernisieren. Im HH-Jahr 2024 soll mit den Vorplanungen der Lärmschutzwand und des Großspielfeldes begonnen werden. Hierfür sind 120.000 EUR eingeplant. Im HH-Jahr 2025 wird die neue begrünte Lärmschutzwand errichtet. Hierfür sind 600.000 EUR eingeplant. Für die Modernisierung des Großspielfeldes sind weitere 1,345 Mio. EUR veranschlagt. Die Planansätze sind mit einer VE eingeplant, sodass nach erfolgter Vorplanung auch mit der Umsetzung der Maßnahme begonnen werden kann.

7.420194: Westfalia Herne (2023 - 2024)

Nr. 8: Auszahlung für Baumaßnahmen

Der Verein hat im HH-Jahr 2023 einen Zuschuss i. H. v. 173.000 EUR für die Instandsetzung des Umkleidegebäudes erhalten. Nach Beschluss des Verwaltungsvorstandes erhält der Verein im HH-Jahr 2024 einen weiteren Zuschuss i. H. v. maximal 600.000 EUR, um das Umkleidegebäude weiter zu sanieren.

Unterhalb der Wertgrenze:**7.420100: Allgemeine Vermögensgegenstände (2024 - 2027)**

Nr. 9: Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Ausstattung der Sportstätten mit entsprechenden Geräten und mobilen Trainingstoren. Erwerb von Gegenständen zur Wahrung der Verkehrssicherungspflicht. Hierfür sind 12.000 EUR eingeplant.

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Organisationseinheit:	Fachbereich 45	Verantwortlich:	Hr. Kämper
Beschreibung: Ziel der Sportförderung ist es, möglichst viele Herner Bürger zur sportlichen Betätigung zu aktivieren. Ein Mittel der Umsetzung stellt der Pakt für den Sport dar, der die Sportförderung in Herne langfristig sichert. Als die beiden Hauptziele (aus dem Pakt für den Sport) müssen die materielle sowie die immaterielle Sportförderung erwähnt werden, die immaterielle Sportförderung beinhaltet die kostenlose Bereitstellung von Sportstätten.			
Leistungen: 42.02.01 Sportentwicklung 42.02.02 Pakt für den Sport 42.02.03 Schulsport			
42.02.04 Vereine und Verbände 42.02.05 Eigene Veranstaltungen 42.02.06 Vertragsangelegenheiten			
Produktziele: – Den Sport in Herne fachlich weiter zu entwickeln sowie neue Einflüsse einfließen zu lassen. Die Verbände und Vereine sachgerecht und nachhaltig zu fördern, mit dem Ziel möglichst viele Herner für den Sport zu begeistern und zu gewinnen.			
Zielgruppen: Herner Bevölkerung und Sportler, Vereine			
Auftragsgrundlage: Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen, Artikel 18 Absatz 3 Richtlinien für die Sportförderung in der Stadt Herne (gültige Fassung) Richtlinien für die Ehrung von verdienten Sportlerinnen und Sportlern			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Investitionszuschüsse an Vereine projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4202 Sportförderung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4202000000:							
420201	Anzahl der Zuschussobjekte (Stück)	37,00	50,00	45,00	45,00	45,00	45,00
420202	Anzahl abgeschlossene Verträge (Stück)	23,00	29,00	23,00	23,00	23,00	23,00
420203	Anzahl geförderte Bauprojekte (Stück)	3,00	12,00	11,00	11,00	11,00	11,00
420204	Anzahl eigene Veranstaltungen (Stück)	14,00	19,00	15,00	15,00	15,00	15,00
420291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2,33	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
420292	Personalaufwandsquote (%)	29,25	32,00	30,00	31,00	31,00	31,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280,00	280	280	280	280	280
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.677,40	44.600	44.600	44.600	44.600	44.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	288,90	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	31.246,30	44.880	44.880	44.880	44.880	44.880
11	-	Personalaufwendungen	396.913,74-	470.329-	436.022-	455.975-	461.263-	459.153-
12	-	Versorgungsaufwendungen	64.117,39-	47.243-	60.081-	79.305-	82.675-	78.884-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.776,88-	58.500-	58.500-	58.500-	58.500-	58.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	307,00-	307-	307-	307-	307-	307-
15	-	Transferaufwendungen	653.154,44-	658.500-	719.500-	719.500-	719.500-	719.500-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	237.208,41-	225.124-	192.061-	177.713-	157.626-	150.501-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.357.477,86-	1.460.003-	1.466.471-	1.491.300-	1.479.872-	1.466.845-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.326.231,56-	1.415.123-	1.421.591-	1.446.420-	1.434.992-	1.421.965-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.326.231,56-	1.415.123-	1.421.591-	1.446.420-	1.434.992-	1.421.965-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.326.231,56-	1.415.123-	1.421.591-	1.446.420-	1.434.992-	1.421.965-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.944,86-	16.715-	17.905-	19.522-	19.023-	20.628-
		92000030 IT-Druck	1.427,80-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	30.933,00-	33.237	58.220-	71.519-	80.198-	82.273-
		92000050 IT-Aufwendungen	16.894,00-	17.769-	26.721-	27.606-	26.984-	27.831-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	119.049,58-	95.168-	65.109-	63.592-	64.865-	67.669-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	8.682,72-	9.162-	9.359-	9.359-	9.359-	9.359-
		92000080 Umlage Sportstätten	2.321.931,12-	1.838.275-	2.190.038-	2.133.896-	2.176.418-	2.271.333-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.511.863,08-	1.945.352-	2.368.851-	2.326.992-	2.378.348-	2.480.593-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.838.094,64-	3.360.475-	3.790.442-	3.773.412-	3.813.339-	3.902.559-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4202	Sportförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5: privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Mieten und Pachten der Vereine, sowie die Pachteinnahme des Volkshauses Röhlinghausen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten beispielsweise Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen wie z. B. Sportgala oder Laufveranstaltungen.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten Zuschüsse für die Vereine wie:

- Zuschüsse Material für Eigenleistungen der Vereine
- Zuschuss Förderung Leistungssport
- Zuschüsse für vereinseigene Anlagen
- Zuschuss Wandertage und Volksläufe
- Zuschuss Übernachtungskosten
- Zuschuss Übungsleiterkosten für freiwilligen Schülersport
- Zuschuss an den Stadtsportbund (SSB)

Zeile 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten Dienstkleidung, Mieten für die Nutzung der Eissporthalle, Geschäftsaufwendungen für Büromaterial, Ehrenpreise und Kleinsportgeräte, Sondermaßnahmen und städtepartnerschaftliche Aktivitäten.

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4202 Sportförderung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	107.790,20-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	107.790,20-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	107.790,20-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4202 Sportförderung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	107.790,20-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.790,20-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	107.790,20-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4202	Sportförderung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Unterhalb der Wertgrenze:

7.420200 - 7.420204: Investitionszuschüsse an Vereine in den Stadtbezirken

Nr. 11: Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Die Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen beinhalten die Investitionszuschüsse an Vereine zur Förderung von Baumaßnahmen nach den Sportförderrichtlinien. Hierfür sind jährlich insgesamt 127.500 EUR eingeplant. Diese verteilen sich zu je 23.200 EUR auf die einzelnen Bezirke. Im überbezirklichen Projekt sind 34.700 EUR eingeplant.

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4203 Bäder

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung: Der Eigenbetrieb Bäder Herne (EB) verpachtet das Freizeit- und Sportbad Wananas an die Herner Bädergesellschaft zum Betrieb. Im EB sind zudem die Beteiligungen an der Energie- und Wasserversorgung Mittleres Ruhrgebiet (ewmr) und der Vermögensverwaltung Herne Vermögensverwaltungsgesellschaft für Versorgung und Verkehr der Stadt Herne mbH (VVH) eingelegt. Über den EB wird eine steuerneutrale Vereinnahmung des Überschusses der ewmr angestrebt. Falls erforderlich erfolgen über den EB ebenso Einlagen in die ewmr.			
Leistungen:			
Produktziele: Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage: Betriebssatzung, Pachtvertrag			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4203000000:							
420391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	18,00	27,00	26,00	26,00	27,00	30,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.897,63	8.500	8.150	8.150	8.150	8.150
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.897,63	8.500	8.150	8.150	8.150	8.150
11	-	Personalaufwendungen	0	29-	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	5	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.994,57-	31.167-	30.817-	30.817-	30.483-	26.817-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	26.994,57-	31.191-	30.817-	30.817-	30.483-	26.817-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	22.096,94-	22.691-	22.667-	22.667-	22.333-	18.667-
19	+	Finanzerträge	51.656,88	47.400	43.200	39.000	34.700	30.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	51.656,88	47.400	43.200	39.000	34.700	30.500
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	29.559,94	24.709	20.533	16.333	12.367	11.833
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	29.559,94	24.709	20.533	16.333	12.367	11.833
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	76.806,07-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	1	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.806,07-	1	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	47.246,13-	24.710	20.533	16.333	12.367	11.833

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
6	=	Investive Einzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4204** **Revierpark**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Sicherstellung des Betriebes des Revierparks Gysenberg durch Zuschusszahlungen			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsvertrag, Vereinbarung mit dem Mitgesellschafter Regionalverband Ruhr (RVR)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4204000000:							
420491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	39,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Produktbereich **42** Sportförderung
Produkt **4204** Revierpark

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	263.134,24	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.078,18	15.100	15.050	15.050	15.050	15.050
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.908,25	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	285.120,67	15.100	15.050	15.050	15.050	15.050
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	713.650,00-	1.211.900-	750.000-	750.000-	750.000-	750.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.316,15-	62.625-	82.533-	82.533-	82.533-	82.533-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	724.966,15-	1.274.525-	832.533-	832.533-	832.533-	832.533-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	439.845,48-	1.259.425-	817.483-	817.483-	817.483-	817.483-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	439.845,48-	1.259.425-	817.483-	817.483-	817.483-	817.483-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	680.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	680.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	439.845,48-	579.425-	817.483-	817.483-	817.483-	817.483-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.040,93-	16.934-	10.623-	11.531-	11.165-	12.087-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.040,93-	16.934-	10.623-	11.531-	11.165-	12.087-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	445.886,41-	596.358-	828.106-	829.014-	828.648-	829.571-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4204	Revierpark

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen Zeile 15

Die Stadt Herne und der Regionalverband Ruhr (RVR) sind zu je 50 % an der Revierpark Gysenberg Herne GmbH beteiligt.

Die Gesellschafter RVR und Stadt haben sich über den Zuschuss für die Jahre 2024 ff verständigt. Die Stadt hat demnach einen Zuschuss in Höhe von max. 750.000 EUR zu zahlen.

Die neue Gesellschaftervereinbarung zwischen dem RVR und der Stadt wird noch abgeschlossen.

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4204 Revierpark

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	200.000,00-	200.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	200.000,00-	200.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000,00-	200.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4204 Revierpark

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420401: Investitionszuschuss Revierpark											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	200.000,00-	200.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00-	200.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000,00-	200.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo

Produkte:

P.51.01 Vermessung und Kataster

P.51.02 Stadtentwicklung

P.51.03 Planungsrecht zur Bodennutzung

P.51.04 Stadterneuerung

P.51.05 Geoservice

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	648.260,73	896.128	1.394.816	1.678.356	1.710.400	1.667.693
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.663,15	283.000	323.000	323.000	323.000	323.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363,70	0	350	350	350	350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.952,85	0	83.000	83.000	83.000	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.976,83	1.106.857	851.830	1.135.019	1.142.046	1.144.198
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	58.206,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.155.423,36	2.305.985	2.672.996	3.239.724	3.278.796	3.155.241
11	-	Personalaufwendungen	6.398.944,56-	7.201.559-	7.064.765-	7.252.655-	7.344.120-	7.352.933-
12	-	Versorgungsaufwendungen	443.068,30-	464.460-	414.464-	547.024-	570.416-	544.060-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	803.427,81-	966.900-	1.505.700-	1.516.700-	1.479.700-	1.162.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	118.918,25-	350.795-	400.864-	592.557-	743.482-	793.588-
15	-	Transferaufwendungen	184.015,30-	126.000-	126.000-	126.000-	126.000-	86.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	637.112,79-	1.807.525-	2.267.382-	2.632.805-	2.552.796-	2.606.885-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.585.487,01-	10.917.239-	11.779.175-	12.667.742-	12.816.515-	12.545.966-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.430.063,65-	8.611.255-	9.106.179-	9.428.017-	9.537.719-	9.390.725-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.430.063,65-	8.611.255-	9.106.179-	9.428.017-	9.537.719-	9.390.725-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.430.063,65-	8.611.255-	9.106.179-	9.428.017-	9.537.719-	9.390.725-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	16.129,59-	5.203-	19.124-	17.566-	17.372-	27.520-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	88.025,00-	115.349-	121.016-	133.632-	129.365-	138.135-
		92000030 IT-Druck	5.558,22-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	530.186,38-	518.385	942.067-	1.150.591-	1.292.921-	1.337.362-
		92000050 IT-Aufwendungen	312.004,80-	331.406-	497.785-	514.510-	502.924-	518.699-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	919.381,75-	727.609-	762.071-	742.753-	757.559-	790.567-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.871.285,74-	661.182-	2.342.062-	2.559.052-	2.700.141-	2.812.282-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	9.301.349,39-	9.272.437-	11.448.241-	11.987.069-	12.237.860-	12.203.007-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.344.852,05	7.292.100	6.076.800	0	4.349.600	3.936.000	4.715.700
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	5.344.852,05	7.352.100	6.136.800	0	4.409.600	3.996.000	4.775.700
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.080.346,93-	3.395.000-	6.263.600-	3.557.000-	5.007.000-	4.310.300-	5.640.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.303,84-	216.000-	216.000-	0	216.000-	216.000-	216.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.973.102,21-	4.702.100-	1.582.900-	0	430.000-	610.000-	300.000-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	18.332,66-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	7.193.085,64-	8.373.100-	8.122.500-	3.557.000-	5.713.000-	5.196.300-	6.216.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.848.233,59-	1.021.000-	1.985.700-	3.557.000-	1.303.400-	1.200.300-	1.440.300-

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5101** **Vermessung und Kataster**

Organisationseinheit:	Fachbereich 52	Verantwortlich:	Hr. Schmeing
Beschreibung:			
Erfassung und Führung der Geobasisinformation, Bewertung und Neuordnung von Grundstücken, Bodenverkehr			
Leistungen:			
51.01.01 Vermessung, Geobasisdaten		51.01.07 Kaufpreissammlung, Wertermittlung.	
51.01.02 Liegenschaftkataster		51.01.08 Gutachten (BgA Land)	
51.01.03 Umlegung		51.01.09 Betrieb gewerblicher Art (BgA Stadt)	
51.01.04 Bodenverkehr			
Produktziele:			
– Sicherung von Eigentum gem. Art. 14 GG an Grund und Boden – Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben, insbesondere des VermKatG NRW – Bereitstellung von Geobasisinformationen, – Erbringung von kartografischen Serviceleistungen, – Schaffung von Markttransparenz			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, Wirtschaft, Verwaltungen, Gerichte etc.			
Auftragsgrundlage:			
Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG NRW), Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung NRW (BauO NRW), Ortsrecht			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5101000000:							
510101	Vermessungen (Stück)	586,00	645,00	645,00	645,00	645,00	645,00
510102	Katasterauskunft u. Bescheinigungen (Stück)	1.488,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
510103	Auszüge aus dem Katasternachweis (Stück)	116,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
510104	Übernahmen in das Liegenschaftskataster (Stück)	246,00	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
510105	Erzeugnisse und Auskünfte a.d. KPS (Stück)	458,00	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
510106	Wertgutachten (Stück)	23,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
510107	Wertermittlungen (Stück)	110,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
510108	thematische Kartografie (Stück)	1.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
510109	Bereitstellung raumbezogener Daten (GIS) (Stück)	170,00	67,00	67,00	67,00	67,00	67,00
510110	Bodenordnungsmaßnahmen (Stück)	0	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
510111	Bodenverkehrsgenehmigungen (Stück)	61,00	610,00	610,00	610,00	610,00	610,00
510112	Katastermodernisierung (Stück)	488,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
510191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	9,00	6,00	7,00	6,00	6,00	6,00
510192	Personalaufwandsquote (%)	83,00	83,00	85,00	84,00	83,00	83,00

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.105,98	48.273	48.939	47.027	36.848	29.889
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.423,15	280.000	320.000	320.000	320.000	320.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363,70	0	350	350	350	350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.441,55	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.187,74	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	55.844,38	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	508.366,50	348.273	389.289	387.377	377.198	370.239
11	-	Personalaufwendungen	4.464.726,37-	5.274.105-	4.969.714-	5.093.363-	5.158.042-	5.167.344-
12	-	Versorgungsaufwendungen	274.040,50-	363.285-	256.298-	338.228-	352.740-	336.511-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.782,29-	490.800-	401.400-	403.400-	403.400-	403.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	111.264,87-	127.244-	161.320-	173.873-	189.690-	209.214-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.661,99-	65.400-	73.775-	73.775-	73.775-	73.775-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.355.476,02-	6.320.833-	5.862.508-	6.082.639-	6.177.646-	6.190.244-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.847.109,52-	5.972.561-	5.473.218-	5.695.262-	5.800.449-	5.820.005-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.847.109,52-	5.972.561-	5.473.218-	5.695.262-	5.800.449-	5.820.005-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.847.109,52-	5.972.561-	5.473.218-	5.695.262-	5.800.449-	5.820.005-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	1.301-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	57.388,79-	80.064-	73.517-	81.689-	80.379-	87.456-
		92000030 IT-Druck	5.558,22-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	374.407,91-	378.948	662.619-	808.870-	909.094-	941.107-
		92000050 IT-Aufwendungen	223.416,26-	229.838-	345.263-	356.837-	348.806-	359.746-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	681.802,51-	539.257-	500.707-	487.977-	497.705-	519.399-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.342.573,69-	471.511-	1.582.105-	1.735.373-	1.835.984-	1.907.708-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.189.683,21-	6.444.072-	7.055.324-	7.430.635-	7.636.433-	7.727.713-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5101	Vermessung und Kataster

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Erträge:**

Die Erträge aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten setzen sich zusammen aus Vermessungs- und Katastergebühren, Gebühren für Gutachten, Baulasten, Auskünfte und Zeugnisse aus dem Bereich Bodenverkehr und sonstigen Bescheinigungen.

Die geplanten Erträge für 2024 wurden gegenüber den Planzahlen für 2023, bis auf die Erträge aus dem Betrieb gewerblicher Art (Vermessungsgebühren), nur geringfügig verändert. Der erhöhte Planansatz für die Vermessungsgebühren ergibt sich aus der Hochrechnung der Erträge, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung vorlagen.

Aufwendungen:

Im Wesentlichen konnten die Planansätze aus den Vorjahren für die einzelnen Kostenarten (Sachkonten) weitergeführt werden.

Durch die allgemeinen Preissteigerungen und die Kostensteigerungen für Softwarelizenzen und Wartung steht der Planansatz unter einem gewissen Risiko. Eine mögliche Erhöhung dieser Aufwendungen kann innerhalb des bestehenden Budgets nur sehr begrenzt aufgefangen werden.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.490,41-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	116.490,41-	260.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	260.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	116.490,41-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510102: Umlegungsmaßnahmen											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510103: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.490,41-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.490,41-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	116.490,41-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5101	Vermessung und Kataster

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7510102: Umlegungsmaßnahmen**

Über die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten und die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden werden die Umlegungsverfahren nach dem BauGB haushaltstechnisch abgewickelt. Den kalkulierten Ausgaben von 50.000 EUR stehen kalkulierte Einnahmen in gleicher Höhe gegenüber.

7.510103: Allgemeine Vermögensgegenstände > 800 EUR

- Für das Jahr 2024 ist die Ersatzbeschaffung eines Tachymeters als Ersatz für ein altes Trimble-Vermessungsinstrument erforderlich. Die Anschaffungskosten betragen ca. 110.000 EUR.
- Ein bereits 15 Jahre alter VW-Bus ist zu ersetzen. Die Anschaffungskosten werden voraussichtlich ca. 70.000 EUR betragen.
- Für die Erneuerung von je einem großformatigen Ein- und Ausgabegerät (Plotter/Scanner) werden voraussichtlich 10.000 EUR benötigt.
- Für sonstige, kleinere Investitionen (höhenverstellbare Schreibtische, Bürostühle oder ähnliches) wird ein Bedarf von ca. 10.000 EUR gesehen.

7510104: Vereinfachte Umlegungsmaßnahmen

Es gelten die Ausführungen zu 7510102 jedoch für einen Ansatz in Höhe von 10.000 EUR.

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5102	Stadtentwicklung

Organisationseinheit:	Bereich Büro OB	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
Strategische Stadtentwicklung: Koordination u. Vertretung kommunaler Belange in übergemeindlichen Planungszusammenhängen; Erarbeitung kommunaler Entwicklungskonzepte u. Fachpläne, Analyse räumlicher Strukturen u. Entwicklungen, Breitbandausbau.			
Leistungen:			
51.02.01 Überörtliche Planungen 51.02.02 Stadtentwicklungsplanung			
Produktziele:			
– Verbesserung der (auch finanziellen) Rahmenbedingungen von Stadtentwicklung (Strukturmaßnahmen u. Förderprogramme, Landes- u. Gebietsentwicklungsplanung, regionale Kooperationen) – Schaffung besserer Entscheidungsgrundlagen für Verwaltungsführung u. Politik (Leitlinien der Stadtentwicklung, Einzelhandelskonzepte) – Bereitstellung planungsrelevanter Informationen für Dritte (Strukturberichte, Stadtmonitoring)			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne, Städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*innen, Unternehmen, Kommunale-, Landes- und Bundesbehörden.			
Auftragsgrundlage:			
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt, Kooperationsvereinbarungen (mittl. u. östl. Ruhrgebiet) Verwaltungsvorstand			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5102000000:							
510291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	61,42	85,00	66,00	73,00	74,00	79,00
510292	Personalaufwandsquote (%)	38,17	9,00	6,00	5,00	5,00	6,00

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5102** Stadtentwicklung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.010,00	0	469.063	625.418	625.418	625.418
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	83.000	83.000	83.000	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3,94	1.025.052	815.835	1.087.780	1.087.780	1.087.780
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	179.013,94	1.025.052	1.367.898	1.796.198	1.796.198	1.713.198
11	-	Personalaufwendungen	111.262,48-	104.274-	124.506-	126.158-	127.784-	128.305-
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.093,83-	27	1.071-	1.392-	1.448-	1.375-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.200-	503.400-	505.400-	500.400-	231.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	40,00-	40-	40-	40-	40-	40-
15	-	Transferaufwendungen	179.010,00-	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	211,80-	1.095.245-	1.457.777-	1.813.972-	1.813.972-	1.813.972-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	291.618,11-	1.200.732-	2.086.794-	2.446.962-	2.443.644-	2.174.891-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	112.604,17-	175.680-	718.896-	650.765-	647.446-	461.693-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	112.604,17-	175.680-	718.896-	650.765-	647.446-	461.693-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	112.604,17-	175.680-	718.896-	650.765-	647.446-	461.693-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.588,98-	1.882-	8.263-	8.847-	8.544-	6.135-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	8.751,84-	7.659	16.588-	20.162-	22.678-	23.560-
		92000050 IT-Aufwendungen	4.470,96-	4.357-	6.551-	6.765-	6.613-	6.820-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	0	22.484-	21.974-	22.412-	23.377-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.811,78-	1.420	53.886-	57.748-	60.247-	59.892-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	128.415,95-	174.260-	772.782-	708.513-	707.693-	521.585-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5102	Stadtentwicklung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Der Aufbau eines Stadtlabors sowie die Erarbeitung von zentralen strategischen Richtungskonzepten zur Ausrichtung des Arbeitsplatzes der Zukunft für die Gesamtverwaltung sind hier eminent wichtig, um Entwicklungsschritte zu gehen.
- Die Mitgliedschaft des ruhrvalley Cluster e.Vs. ist hierin budgetiert. Darüber hinaus sind weitere Mitgliedschaften im IDEASFORUM, Gaia-X sowie die digitale Infrastruktur als Basis der Smart City Herne hier platziert. Die Beauftragung der Herne.Digital GmbH zur Erfüllung strategischer Vorhaben aus dem Strategieprozess Digitalstrategie 2030+ ist ebenfalls initial mit ersten Projekten hier eingeplant.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.029.220,91	4.272.100	1.102.900	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	3.029.220,91	4.272.100	1.102.900	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.548.439,09-	4.272.100-	1.102.900-	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.548.439,09-	4.272.100-	1.102.900-	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	519.218,18-	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510202: Breitbandausbau Stadtgebiet											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.029.220,91	4.272.100	1.102.900	0	0	0	0	8.650.023	9.752.923
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.029.220,91	4.272.100	1.102.900	0	0	0	0	8.650.023	9.752.923
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.548.439,09-	4.272.100-	1.102.900-	0	0	0	0	9.169.241-	10.272.141-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.548.439,09-	4.272.100-	1.102.900-	0	0	0	0	9.169.241-	10.272.141-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	519.218,18-	0	0	0	0	0	0	519.218-	519.218-

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5103** **Planungsrecht zur Bodennutzung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Entwicklung und Abstimmung städtebaulicher Planungsziele und Steuerung der Planverwirklichung, insbesondere durch die Herstellung rechtsverbindlicher Regelungen.			
Leistungen:			
51.03.01 Regionale Zusammenarbeit und kommunale Interessenwahrnehmung		51.03.05 Planungsrechtliche Regelungen außerhalb von Bebauungsplänen	
51.03.02 Gesamtstädtische und teilräumliche Konzepte		51.03.06 Planungsrechtliche Beurteilungen	
51.03.03 Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplans		51.03.07 Allgemeine Verwaltung	
51.03.04 Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen			
Produktziele:			
Nach politischer Meinungsbildung und entsprechenden konkreten Zielvorgaben soll die Entwicklung eines nachhaltigen Städtebaus durch Bauleitpläne gesteuert werden. Dabei sollen die wirtschaftlichen und umweltschützenden Anforderungen auch in Verantwortung gegenüber künftigen Generationen miteinander in Einklang gebracht, eine dem Wohl der Allgemeinheit dienende sozialgerechte Bodennutzung gewährleistet und städtebauliche Entwicklungen in regionale Zusammenhänge eingebunden werden. Der regionale Flächennutzungsplan gemeinsam mit den Städten Bochum, Essen, Gelsenkirchen, Mülheim an der Ruhr und Oberhausen ist dabei ein integrativer Baustein.			
Zielgruppen:			
Einwohner, Gewerbetreibende, Investoren, Projektentwickler, Träger öffentlicher Belange, Nachbarkommunen			
Auftragsgrundlage:			
Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, regionale Vereinbarungen, bürgerschaftliche Gremien, Anträge Dritter			
Sonstiges:			
Die Wirkungen von Stadtplanung lassen sich nur im längerfristigen Zeitablauf und dann auch nur qualitativ deskriptiv darstellen.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5103000000:							
510391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510392	Personalaufwandsquote (%)	70,00	73,00	71,00	70,00	73,00	73,00

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.458,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.643,76	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	2.361,72	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	60.703,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	-	Personalaufwendungen	1.259.640,56-	1.197.402-	1.382.369-	1.425.566-	1.443.433-	1.442.802-
12	-	Versorgungsaufwendungen	114.878,09-	59.944-	107.307-	141.660-	147.720-	140.796-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.755,16-	51.250-	51.250-	51.250-	51.250-	51.250-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.936,04-	5.492-	6.786-	7.499-	8.049-	8.861-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.883,55-	327.600-	412.000-	412.000-	327.000-	327.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.793.093,40-	1.641.688-	1.959.713-	2.037.974-	1.977.452-	1.970.709-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.732.389,92-	1.638.688-	1.956.713-	2.034.974-	1.974.452-	1.967.709-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.732.389,92-	1.638.688-	1.956.713-	2.034.974-	1.974.452-	1.967.709-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.732.389,92-	1.638.688-	1.956.713-	2.034.974-	1.974.452-	1.967.709-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	19.417,30-	22.371-	26.643-	29.283-	27.513-	30.056-
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	103.285,25-	86.931	184.394-	225.535-	253.349-	261.480-
		92000050 IT-Aufwendungen	55.765,86-	67.010-	100.624-	104.023-	101.678-	104.868-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	155.648,07-	123.251-	136.271-	132.843-	135.491-	141.387-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	334.116,48-	125.700-	447.933-	491.684-	518.032-	537.792-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.066.506,40-	1.764.389-	2.404.645-	2.526.659-	2.492.484-	2.505.501-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5103	Planungsrecht zur Bodennutzung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Erteilung planungsrechtlicher Auskünfte und dem Verkauf von Planunterlagen (Verwaltungsgebühren).

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für geringfügige Vermögensgegenstände und geringfügige IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonst. Dienstleistungen bzw. sonstige IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung.

Der Planansatz beinhaltet außerdem Mittel zur weiteren Abwicklung des Projektes „Städte im Ruhrgebiet 2030“, insbesondere die Finanzierung der Geschäftsstelle „Städteregion 2030“ sowie die Durchführung kleinerer regionaler Projekte.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u.a. den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildungs- und Reisekosten, Post- und Telekommunikationskosten sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge. Außerdem enthält der Ansatz den Aufwand für erforderliche Gutachten und Untersuchungen im Zuge der Bearbeitung von Bauleitverfahren / Aufstellung von Bebauungsplänen.

Für Haushaltsjahre 2022 bis 2025 wurden zusätzlich je 250.000 EUR pro Haushaltsjahr für folgende Projekte veranschlagt:

- Erarbeitung eines Masterplans Wasserlagen: Rahmenkonzept, um den Raum für Wohnen, Gewerbe und Freizeit stärker in Wert zu setzen.
- Projekt „Funkenberg-Quartier“: Herstellung des Bauplanungsrechts als notwendige Voraussetzung für Planung und Bau eines zentralen Campusstandortes der Hochschule für Polizei und öff. Verwaltung sowie eine daran anknüpfende Quartiersentwicklung.
- General Blumenthal / ITW Herne: Gewerbliche Entwicklung der Fläche des ehemaligen Bergwerks General Blumenthal und des ehemaligen Kraftwerks Shamrock; hier insbesondere: Planungsleistungen (Rahmen- und Detailplanung, Bebauungsplanung) und Gutachten (zu Artenschutz, Erschließung, Entwässerung etc.)

Seit 2023 werden nunmehr weitere 150.000 EUR jährlich für die regelmäßige Vergabe von notwendigen Dachgutachten innerhalb der Bauleitplanverfahren benötigt. Dazu zählen insbesondere Verkehrs-, Boden-, Lärm-, Klima- und Artenschutzgutachten sowie gesetzlich vorgeschriebene Umweltberichte. Können diese Gutachten nicht vergeben werden, stagnieren auch die Verfahren mindestens bis zum folgenden Haushaltsjahr.

Zwei Faktoren führen dazu, dass für diese Positionen zukünftig ein höheres Budget als bisher benötigt wird. Einerseits hat die Zahl der effektiv laufenden Verfahren seit 2022 spürbar zugenommen, weil sich die Anzahl der projektverantwortlichen Stadtplaner*Innen im FB 51/2 auf jetzt 6 erhöht hat. Allein dadurch ist ein proportionaler Mehrbedarf vorhanden. Andererseits resultiert der finanzielle Mehrbedarf aber auch aus gestiegenen Anforderungen an Aufwand und Umfang für einzelne gutachterliche Untersuchungen. Exemplarisch kann hier aus jüngerer Vergangenheit etwa das „Methodenhandbuch zur Artenschutzprüfung in NRW – Bestandserfassung und Monitoring –, des Landes NRW genannt werden. Darüber hinaus ist auch insgesamt eine gewisse grundsätzliche Anhebung der Honorare für die gutachterlichen Leistungen in den vergangenen Jahren zu beobachten, was sich nachweislich in den höheren Stundensätzen der Gutachter und Ingenieure widerspiegelt.

Die Preise für die erforderlichen Fachgutachten in Bauleitplanverfahren hängen nach den Regelungen der HOAI immer auch von den Flächengrößen der Plangebiete ab. Sprich: Je größer das Plangebiet, desto höher die Gutachtenkosten. Wenn man nun berücksichtigt, dass das Funkenberg-Quartier mit ca. 15 ha und vor allem General Blumenthal ca. 30 ha die in Herne sonst üblichen Plangebietsgrößen zwischen 1 und 3 ha um ein Vielfaches übersteigen, wird der Mehrbedarf an Finanzmitteln für die kommenden Jahre nochmals in qualitativer Hinsicht sehr deutlich.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.813,43-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	4.813,43-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.813,43-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.813,43-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.813,43-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.813,43-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5103	Planungsrecht zur Bodennutzung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Zeile 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. (Ersatz-) Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5104	Stadterneuerung

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Durchführung von Programmen und Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände und Aufwertung von Stadtteilen und Stadtquartieren			
Leistungen:			
51.04.01 Vorbereitung von Stadterneuerungsmaßnahmen			
51.04.02 Durchführung von gebietsbezogenen Stadterneuerungsmaßnahmen			
51.04.03 Durchführung von sonstigen Stadterneuerungsmaßnahmen			
51.04.04 Allgemeine Verwaltung			
Produktziele:			
– Sicherung, Stärkung und Wiederherstellung der Funktionsfähigkeit von Stadtteilen und Stadtbereichen und Verbesserung der dortigen Lebens-, Wohn- und Arbeitsverhältnisse. Die politische Willensbildung und finanzielle Ausstattung zur Zielerreichung ist dabei von besonderer Bedeutung.			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger der Gesamtstadt. Insbesondere sind betroffen, die privaten und öffentlichen Grundstückseigentümer sowie Mieter, Pächter und Nutzungsberechtigte im jeweiligen Stadterneuerungsgebiet und Investoren und Zuzugwillige als Nachfrager von Grundstücken bzw. Nutzungsmöglichkeiten.			
Auftragsgrundlage:			
Gesamtstädtisches Entwicklungskonzept, integrierte Entwicklungs- und Handlungskonzepte für städtische Teilbereiche, Beschlüsse zu städtebaulichen Maßnahmen			
Sonstiges:			
Die Wirkungen von Stadtplanung lassen sich nur im längerfristigen Zeitablauf und dann auch nur qualitativ deskriptiv darstellen			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5104 Stadterneuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5104000000:							
510491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	36,00	53,00	52,00	54,00	52,00	51,00
510492	Personalaufwandsquote (%)	49,00	36,00	34,00	31,00	29,00	30,00

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5104** Stadterneuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.144,75	847.855	876.814	1.005.911	1.048.135	1.012.386
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.053,30	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	141,39	81.805	35.995	47.239	54.266	56.418
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	407.339,44	929.660	912.809	1.053.150	1.102.401	1.068.804
11	-	Personalaufwendungen	563.315,15-	625.778-	588.175-	607.568-	614.862-	614.482-
12	-	Versorgungsaufwendungen	53.055,88-	41.258-	49.788-	65.745-	68.508-	65.378-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.890,36-	423.650-	423.650-	423.650-	423.650-	343.650-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.677,34-	218.019-	232.717-	411.145-	545.704-	575.472-
15	-	Transferaufwendungen	5.005,30-	126.000-	126.000-	126.000-	126.000-	86.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.355,45-	319.280-	323.830-	333.058-	338.050-	392.139-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.145.299,48-	1.753.985-	1.744.160-	1.967.166-	2.116.773-	2.077.121-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	737.960,04-	824.326-	831.352-	914.016-	1.014.372-	1.008.317-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	737.960,04-	824.326-	831.352-	914.016-	1.014.372-	1.008.317-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	737.960,04-	824.326-	831.352-	914.016-	1.014.372-	1.008.317-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	16.129,59-	3.902-	19.124-	17.566-	17.372-	27.520-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.629,93-	11.033-	10.753-	11.759-	11.449-	12.339-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	43.741,38-	44.847	78.466-	96.024-	107.800-	111.214-
		92000050 IT-Aufwendungen	28.351,72-	30.201-	45.346-	46.884-	45.826-	47.264-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	81.931,17-	65.101-	67.606-	65.851-	67.163-	70.094-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.783,79-	65.391-	221.295-	238.084-	249.610-	268.432-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	916.743,83-	889.716-	1.052.647-	1.152.100-	1.263.982-	1.276.749-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5104	Stadterneuerung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2: Zulagen und allgemeine Umlagen**

Unter anderem sind die zu erwartenden Zuweisungen für die Stadterneuerungsmaßnahmen „Stadtumbau Herne-Mitte“ und „Soziale Stadt Wanne-Süd“ hier enthalten. Zusätzlich beinhaltet der Betrag Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier finden sich Ausgaben für das Stadtteilmanagement der beiden Stadterneuerungsmaßnahmen „Herne-Mitte“ und „Wanne-Süd“. Ebenso enthält die Zeile 13 Kosten für die Erarbeitung von Entwicklungskonzepten und Stadtteilmarketing in den Stadterneuerungsmaßnahmen. Außerdem ist hier der Aufwand für die Beschaffung geringfügiger Vermögensgegenstände / IT-Vermögensgegenstände, der Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, der Aufwand für sonstige Dienst- bzw. IT-Dienstleistungen und Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und –unterhaltung geplant.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Diese Zeile beinhaltet Zuschüsse aus den Verfügungsfonds im Rahmen der Stadterneuerungsmaßnahmen, die an Dritte ausgezahlt werden sollen. Mit diesen Fonds soll im zentralen Bereich der Programme privates Engagement für die Erhaltung und Entwicklung der Erneuerungsgebiete unterstützt werden. Es sollen Aktionen und Maßnahmen angestoßen und umgesetzt werden, wie z. B. Belebung des Einzelhandels, Stärkung der Kultur, Aufwertung des Stadtbildes usw..

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter anderem dient der Planansatz zur Deckung des allgemeinen Geschäftsaufwandes für Betriebsausgaben, Druckkosten, Fortbildungs- und Reisekosten, Aufwand für Untersuchungen und Planungen sowie Aufwand für Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge.

Die in Zeilen 13, 15 und 16 enthaltenen Gesamtaufwendungen für die Stadterneuerungsmaßnahmen „Herne-Mitte“ und „Wanne-Süd“ belaufen sich auf 611.000 EUR.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5104 Stadterneuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.315.631,14	3.020.000	4.973.900	0	4.349.600	3.936.000	4.715.700
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	2.315.631,14	3.020.000	4.973.900	0	4.349.600	3.936.000	4.715.700
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.080.346,93-	3.395.000-	6.263.600-	3.557.000-	5.007.000-	4.310.300-	5.640.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	424.663,12-	430.000-	480.000-	0	430.000-	610.000-	300.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	18.332,66-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.523.342,71-	3.832.000-	6.750.600-	3.557.000-	5.444.000-	4.927.300-	5.947.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.207.711,57-	812.000-	1.776.700-	3.557.000-	1.094.400-	991.300-	1.231.300-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5104 Stadterneuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510411: Stadtbau West Herne-Mitte											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.330.688,83	1.720.000	2.320.000	0	1.960.000	2.520.000	720.000	10.807.789	21.527.789
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.330.688,83	1.720.000	2.320.000	0	1.960.000	2.520.000	720.000	10.807.789	21.527.789
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.552.794,79-	2.000.000-	2.650.000-	900.000-	2.250.000-	2.900.000-	800.000-	13.366.661-	25.166.661-
						davon:	700.000-	200.000-	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	424.663,12-	200.000-	250.000-	0	200.000-	250.000-	100.000-	1.967.675-	3.567.675-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.977.457,91-	2.200.000-	2.900.000-	900.000-	2.450.000-	3.150.000-	900.000-	15.334.335-	28.734.335-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	646.769,08-	480.000-	580.000-	900.000-	490.000-	630.000-	180.000-	4.526.546-	7.206.546-
Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510412: Stadterneuerung Wanne-Süd											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	984.942,31	1.300.000	2.653.900	0	2.389.600	1.416.000	3.995.700	6.648.129	24.473.129
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	984.942,31	1.300.000	2.653.900	0	2.389.600	1.416.000	3.995.700	6.648.129	24.473.129
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.527.552,14-	1.395.000-	3.613.600-	2.657.000-	2.757.000-	1.410.300-	4.840.000-	8.356.351-	29.707.251-
						davon:	2.657.000-	0	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	230.000-	230.000-	0	230.000-	360.000-	200.000-	368.092-	2.188.092-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	18.332,66-	0	0	0	0	0	0	18.333-	18.333-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.545.884,80-	1.625.000-	3.843.600-	2.657.000-	2.987.000-	1.770.300-	5.040.000-	8.742.775-	31.913.675-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	560.942,49-	325.000-	1.189.700-	2.657.000-	597.400-	354.300-	1.044.300-	2.094.646-	7.440.546-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5104	Stadterneuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Durchführung von Einzelmaßnahmen in Stadterneuerungsgebieten:

7.510411 Fördermaßnahme Stadtumbau Herne-Mitte:

Mit dem Stadtumbau Herne-Mitte wurde in 2013 begonnen. Hier sollen mit Zuschüssen des Bundes und des Landes städtebauliche Missstände behoben werden und durch die Umgestaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Spielflächen sowie den Umbau von Gebäuden eine Aufwertung des Stadtteils erfolgen. Zwischenzeitlich liegen zwölf Bewilligungsbescheide vor. Mindestens weitere drei Bewilligungsbescheide werden in den kommenden Jahren erwartet. Insgesamt werden Auszahlungen in Höhe von bis zu 25 Mio EUR für investive Maßnahmen erwartet. Das Projekt wird voraussichtlich 2027 abgeschlossen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Die Stadt Herne erhält Fördergelder aus dem Stadterneuerungsprogramm „Lebendige Zentren“ zur Umsetzung der Stadterneuerungsmaßnahme „Stadtumbau Herne-Mitte“. Die Förderquote liegt i.d.R. bei 80 %. Für die Umgestaltung des Schulhofs Kolibri beträgt die Förderquote 100 %. Jedoch muss die Stadt Herne durch unvorhergesehene Kostensteigerungen nunmehr doch einen Eigenanteil aufbringen. Siehe dazu Erläuterungen zu Zeile 8.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

In 2023 sind folgende Einzelmaßnahmen vorgesehen:

Schulhof Kolibri-Schule: In 2021 begann die Planungsphase, der Baubeginn ist für 2022 vorgesehen. Für die Maßnahme liegt ein Bewilligungsbescheid über rd. 1,85 Mio EUR mit einer 100 % - Finanzierung vor. Durch allgemeine Baukostensteigerungen wird sie jedoch rd. 185.000 EUR teurer. Die Kosten müssen mit Eigenmitteln gedeckt werden. Die Fertigstellung ist für 2023 geplant.

Spielplätze Schillerstraße und Overwegstraße: Mit der Umgestaltung der beiden Spielplätze wird in 2024 begonnen, die Planungsphasen finden seit 2021 statt. Die voraussichtlichen Kosten betragen für den Spielplatz Schillerstraße 350.000 EUR und für den Spielplatz Overwegstraße 1,2 Mio EUR. Für die Auftragsvergaben Ende 2023 wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen von 1,5 Mio EUR gebildet.

Umsetzung des Straßenbegrünungsprogramms: Ein Bewilligungsbescheid liegt vor. Gesamtkosten: 288.000 EUR.

Umbau Kleiner Hölkeskampring: Durchführung: 2023-2024, geschätzte Gesamtkosten: 360.000 EUR

Außerdem ist vorgesehen, in 2023 mit der Umgestaltung des Robert-Brauner-Platzes zu beginnen. Die geschätzten Gesamtkosten dieser Maßnahme, die bis 2024 abgeschlossen werden soll, betragen rd. 1,85 Mio EUR. Auch hier wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1,15 Mio EUR gebildet.

Einzelmaßnahmen des Programms ab 2024:

In 2024 ist mit der Fertigstellung der Maßnahmen Spielplatz Schillerstraße, Robert-Brauner-Platz und Kleiner Hölkeskampring zu rechnen. In 2025 wird der Spielplatz Overwegstraße fertiggestellt. Vorgesehen ist der Beginn der Maßnahmen Umgestaltung Bergelmannshof sowie die Gestaltung der Verbindung der Fußgängerzone Bahnhofstraße mit der Bushaltestelle an der Bebelstraße. Ab 2026 folgen weitere Einzelmaßnahmen des Programms.

Nr. 11 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Diese Zeile beinhaltet die Auszahlungen investiver Zuschüsse aus dem Hof- und Fassadenprogramm sowie Zuschüsse aus dem Cityverfügungsfonds der Stadterneuerungsmaßnahme Herne-Mitte. Auch hier besteht eine 80 %ige Förderung.

7.510412 Fördermaßnahme Soziale Stadt Wanne-Süd:

Mit dem Stadterneuerungsprojekt Soziale Stadt Wanne-Süd wurde in 2016 begonnen. Hier sollen mit Zuschüssen des Bundes und des Landes städtebauliche Missstände behoben werden und durch den Umbau von Straßen, Wegen, Plätzen, Spielflächen etc sowie den Umbau von Gebäuden für kulturelle oder soziale Zwecke eine Aufwertung des Stadtteils erfolgen. Zwischenzeitlich liegen sechs Bewilligungsbescheide vor. Insgesamt werden in der ersten Phase Auszahlungen in Höhe von bis zu 19,28 Mio EUR erwartet. Das Projekt insgesamt soll in 2030 abgeschlossen werden.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Die Stadt Herne erhält Fördergelder aus dem Stadterneuerungsprogramm (Förderrichtlinie Stadterneuerung 2008) zur Umsetzung der Stadterneuerungsmaßnahme „Soziale Stadt Wanne-Süd“. Die Förderquote liegt regelmäßig bei 80 % und wird in den korrespondierenden Auszahlungen in den Zeilen Nr. 8 und 11 erläutert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

In **2024** ist die Fertigstellung der Umgestaltung des Skatepark im Heisterkamp vorgesehen (Gesamtkosten i.H.v. ca. 340.000 EUR). Außerdem sind Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2025 ff. und Zuschüsse für das Hof- und Fassadenprogramm eingeplant. Im Übrigen soll der Förderbaustein „Dauerhafte Umnutzung leerstehender Ladenlokale“ beginnen. Weiterhin soll der Umbau der Dorneburger Str. sowie die Vorbereitung des Umbaus der Außenanlagen Heisterkamp + angrenzendem Spielplatzes beginnen.

In **2025** soll der Umbau des Heisterkamp und die Umgestaltung der Heisterkamp- Außenflächen + angrenzendem Spielplatz fertiggestellt werden. Die Umgestaltung der Dorneburger Str. soll fertiggestellt werden. Der Bewegungsparcours im Sportpark Eickel soll umgestaltet werden. Weiterhin sind Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2026 ff. sowie Zuschüsse für das Fassaden- und Hofflächenprogramm vorgesehen. Außerdem soll der Förderbaustein Dauerhafte Umnutzung leerstehender Ladenlokale fortgesetzt werden.

In **2026**; Hier ist die partielle Umgestaltung der Meisterstr. vorgesehen. Weiterhin soll mit der Umgestaltung der Grünfläche Hauptstr. / Kurhausstr. / Landgrafenstr. begonnen werden. Außerdem sind Zuschüsse für das Fassaden- und Hofflächenprogramm und Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2027 ff. vorgesehen. Im Übrigen soll der Förderbaustein Dauerhafte Umnutzung leerstehender Ladenlokale in diesem Jahr abgeschlossen werden.

In **2027** soll die Umgestaltung der Grünfläche Hauptstr. / Kurhausstr. / Landgrafenstr. fertiggestellt werden. Die Str. Am Alten Amt soll umgestaltet werden. Mit der Umgestaltung des Steinplatzes + Umgebung soll begonnen werden. Weiterhin wird das Str.begrünungsprogramm fortgesetzt sowie Zuschüsse für das Fassaden- und Hofflächenprogramm sind vorgesehen.

Die genehmigte Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.531.000 EUR wurde indiziert u.a. durch die Maßnahmen „Umgestaltung Dorneburger Park mit Spielplatz“ (verspäteter Beginn der Maßnahme) und dem Beginn des Umbaus des Jugendheims Heisterkamp, dessen Außenanlagen einschl. Spielplatz (Begleitung des Vergabeverfahrens für Planungsleistungen und bereits vergebene Planungsleistungen). Die übertragenen Mittel werden aller Voraussicht nach im laufenden Jahr verausgabt.

Weitere Aufwendungen/Erträge für die Stadterneuerungsmaßnahmen Herne-Mitte und Soziale Stadt Wanne-Süd sind im Hauptband im Produkt 51.04 in den Zeilen 2, 13, 15 und 16 mit den dazu gehörenden Erläuterungen enthalten.

Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze:

Nr. 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. (Ersatz-)Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5105	Geoservice

Organisationseinheit:	Fachbereich 16	Verantwortlich:	Hr. Golz
Beschreibung:			
Der Geoservice ermöglicht geografische Daten effektiv zu verwalten, zu analysieren und zu nutzen, um fundierte Entscheidungen zu treffen und z.B. die Stadtentwicklung um die Smart-City-Themen zu erweitern.			
Leistungen:			
51.05.01 Geoinformationen GIS 51.05.02 Kartografie			
Produktziele:			
Bereitstellung von Geodaten: Etablierung und Aufbau eines digitalen Zwillings: Der Digitale Zwilling ist das Herzstück der digitalen Zukunftsstadt Herne. Damit kann den Herausforderungen der Smart City mit innovativen Lösungen begegnet werden. Aufbau einer Urban Data Plattform: Als die zentrale Datendrehscheibe des Digitalen Zwillings. Mit ihr werden ehemals separierte Insele Daten zu einem gemeinsamen Geodaten-Ökosystem der Stadt vernetzt. Die Stadtverwaltung kann damit ihre Prozesse digitalisieren und erhält Innovationsräume, um neue Wege beschreiten zu können. Veränderungen werden im Vorfeld visualisiert und Bürgerinnen und Bürger sind besser in Entscheidungen eingebunden. Schaffen einer Entscheidungsgrundlage für zentrale Zukunftsthemen wie der Klimaschutz, eine zukunftsorientierte Mobilität oder die integrierte Stadtentwicklung.			
Zielgruppen:			
Städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*Innen, Unternehmen, Kommunale-, Landes- und Bundesbehörden.			
Auftragsgrundlage:			
Sicherheits- und Umweltschutzvorschriften, EU-Richtlinien, Open Data Gesetz			
Sonstiges:			
Beispiele: Digitaler Zwilling, Urban Data Plattform, Bereitstellung von Grundlagendaten, Thematische Karten, Verwaltung und effiziente Nutzung der Infrastruktur, Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und des Katastrophenmanagements, Bürgerbeteiligung, Entscheidungsgrundlage.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5105** Geoservice

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	126.000-	133.000-	101.000-	133.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0	0	126.000-	133.000-	101.000-	133.000-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	0	0	126.000-	133.000-	101.000-	133.000-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	0	0	126.000-	133.000-	101.000-	133.000-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	0	0	126.000-	133.000-	101.000-	133.000-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	0	1.840-	2.054-	1.480-	2.149-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	0	35.003-	34.109-	34.788-	36.309-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	36.842-	36.162-	36.268-	38.458-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	162.842-	169.162-	137.268-	171.458-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5105	Geoservice

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

- Durch die Übernahme der Geoinformationsdienste aus dem Fachbereich 52 ist das neue Produkt 5105 mit dem dazugehörigen Aufwand zu beplanen. Eine entsprechende Kürzung wurde bei FB 52 vorgenommen.
- Der Mehrbedarf im Bereich Geoservice ist von zwingender Notwendigkeit, da bisherige gesetzliche Verpflichtungen im Rahmen des Open Data Gesetzes noch nicht erfüllt wurden. Darüber hinaus ist der Aufbau einer zentralen Data-Governance nicht nur Bestandteil des eGovernment-Gesetzes, sondern auch zwingend erforderlich, um perspektivisch Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung erbringen zu können. Projekte wie der „Digitale Zwilling“, die Verarbeitung von Echtzeitsensorik und der Aufbau einer Urban Data Plattform hängend zwingend von der Weiterentwicklung der Geoinformationssysteme ab.
- Mit der Bereitstellung von erheblich verbesserten Geoservices entsteht fachbereichsübergreifend ein erheblicher Nutzen. So könne z.B. interne Prozesse automatisiert und somit effektiver gestaltet werden. Zudem bietet die Einführung von erweiterten und verbesserten digitalen Geoservices auch Potenzial zur Kosteneinsparung und Ressourcenoptimierung. Die regionale Kooperation mit dem RVR ist daher notwendig, um Einsparpotenziale in der Leistungserbringung der Straßenraumbefahrung zu erzielen.
- Um weitere Datenaggregationen vorzunehmen und den initialen Aufbau einer zentralen Data-Business-Intelligence zu gewährleisten, ist die Weiterentwicklung der Geodienste erforderlich. Hierbei handelt es sich um kontinuierliche Entwicklungsschritte, die notwendig sind. Die initiale Weiterentwicklung der Geodatensets ist daher als Basisset vorzubereiten.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Produkte:

P.52.01 Baugenehmigungs- u Überwachungsaufgaben

P.52.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

P.52.03 Wohnungsbauförderung

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.195,11	41.195	39.895	37.695	36.895	36.895
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.270.046,01	1.237.500	1.237.500	1.182.500	1.182.500	1.182.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.164,35	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.296,06	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	33.565,83	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.370.267,36	1.346.995	1.345.695	1.288.495	1.287.695	1.287.695
11	-	Personalaufwendungen	2.805.837,03-	2.964.519-	2.987.807-	3.110.534-	3.148.393-	3.138.625-
12	-	Versorgungsaufwendungen	372.900,17-	344.415-	349.820-	461.605-	481.507-	459.080-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.814,73-	141.783-	144.183-	143.683-	143.883-	144.283-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.024,03-	27.674-	29.485-	23.715-	25.585-	30.872-
15	-	Transferaufwendungen	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.595,92-	167.860-	167.360-	167.360-	167.360-	167.360-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.431.171,88-	3.696.251-	3.728.655-	3.956.897-	4.016.728-	3.990.220-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.060.904,52-	2.349.256-	2.382.960-	2.668.402-	2.729.033-	2.702.525-
19	+	Finanzerträge	46,81	300	3.300	3.200	3.100	3.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	46,81	300	3.300	3.200	3.100	3.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.060.857,71-	2.348.956-	2.379.660-	2.665.202-	2.725.933-	2.699.525-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.060.857,71-	2.348.956-	2.379.660-	2.665.202-	2.725.933-	2.699.525-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	19.848,78-	29.707-	30.369-	34.706-	34.348-	37.589-
		92000030 IT-Druck	1.937,71-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	219.242,18-	208.487	398.807-	489.329-	549.179-	564.604-
		92000050 IT-Aufwendungen	139.320,80-	157.916-	237.278-	245.204-	239.687-	247.205-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	503.133,22-	398.303-	431.251-	420.315-	428.690-	447.375-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	159,12-	148-	189-	192-	195-	198-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	883.641,81-	377.587-	1.097.894-	1.189.747-	1.252.099-	1.296.970-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.944.499,52-	2.726.543-	3.477.554-	3.854.948-	3.978.032-	3.996.495-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	12.600,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	15.160,81	13.400	13.800	0	12.400	12.500	12.600
6	= Investive Einzahlungen	27.760,81	58.400	58.800	0	57.400	57.500	57.600
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.842,09-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	20.842,09-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.918,72	24.400	24.800	0	23.400	23.500	23.600

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5201	Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Organisationseinheit:	Fachbereich 54	Verantwortlich:	Fr. Droste
Beschreibung: Durchführung von Verfahren auf Grundlage der BauO NRW und anderen gesetzlichen Bestimmungen wie Normale Genehmigungsverfahren, Vereinfachte Genehmigungsverfahren einschließlich Anträge für Werbeanlagen, Voranfragen, sonstige Verfahren (Freistellungsverfahren, Bearbeitung von Abbruchanzeigen, Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Verfahren zu eigenständigen Befreiungen und Abweichungen, Verfahren zur Teilung von Grundstücken, Abgabe von Stellungnahmen zu Verfahren nach dem BImSchG, dem Wasserhaushaltsgesetz und bei Bebauungsplanverfahren usw.), Bauüberwachung und Abnahme von Baumaßnahmen, Durchführung von Wiederkehrenden Prüfungen und Mängelverfolgung bei Brandverhütungs-schauen, Gebrauchsabnahme Fliegender Bauten (z.B. Kirmesfahrgeschäfte und Festzelte), Erstellung von Stellplatzablöseverträgen, Durchführung von Ordnungsbehördliche Verfahren und Verfahren zu Ordnungswidrigkeiten, Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Aufsichtsbehörde für das Schornsteinfegerwesen, Erbringung weiterer Leistungen wie Bearbeitung von Anfragen, Beschwerden, Petitionen und Eingaben sowie Serviceleistungen wie Bauberatung, Gebäudeaktenverwaltung, Gewährung von Einsichtnahmen in Gebäudeakten und Abgabe von Stellungnahmen zu Grundstücksangelegenheiten.			
Leistungen: 52.01.01 Bauaufsichtliche Verfahren 52.01.02 Ordnungsbehördliche Aufgaben 52.01.03 Informationen / Berichte / Service			
Produktziele: - Einhaltung und Überwachung der gesetzlichen Vorgaben bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Instandhaltung und Beseitigung von baulichen Anlagen - Bereitstellung von Serviceleistungen - Wahrnehmung der Aufgabe als Untere Aufsichtsbehörde für das Schornsteinfegerwesen			
Zielgruppen: Bürger*innen, Bauwillige, Architekten/*innen, Fachplaner*innen, Sachverständige, Grundstückseigentümer*innen, Investoren/*innen, Rechtsanwälte/*innen, Schornsteinfeger*innen, andere Fachbereiche und Behörden			
Auftragsgrundlage: BauO NRW, BauGB, BauPrüfVO, PrüfVO NRW, SBauVO, SchulBauR, Betreuungsrichtlinie, BImSchG, BImSchV, GEG, WEG, FIBau NRW, SchfHwG, KÜO, FeuVO NRW, Ortsrecht			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5201** **Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5201000000:							
520101	Erteilte Genehmigungen Wohnungsbau (Stück)	124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520102	Erteilte Genehmigungen Gewerbebetriebe (Stück)	79,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520103	Erteilte Genehmigungen Garagen/Carports (Stück)	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520104	Erteilte sonstige Genehmigungen (Stück)	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520105	OWi-Verfahren (Stück)	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520106	Verfahren zur Beitreibung von Gebühren (Stück)	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520107	Normales Genehmigungsverfahren (Stück)	0	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
520108	Vereinfachtes Genehmigungsverfahren (Stück)	0	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
520109	Voranfragen (Stück)	0	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
520110	Sonstiges Verfahren (Stück)	0	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
520111	Wiederk. Prüfung. u. Brandverhütungssch. (Stück)	0	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
520112	Fliegende Bauten (Stück)	0	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
520113	Bauaufsichtliche Verstöße (Stück)	0	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
520114	Weitere Leistungen (Stück)	0	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
520191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	49,00	45,00	45,00	40,00	39,00	40,00
520192	Personalaufwandsquote (%)	83,00	82,00	82,00	80,00	80,00	80,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

520110 – Sonstige Verfahren (Stück)

Verfahren zu Abbruch, Abgeschlossenheit, eigenständige Abweichung, eigenständige Befreiung, Freistellung, Teilung, Stellungnahmen zu Blmsch-Verfahren und Bebauungsplanverfahren sowie Stellungnahmen gem. § 79 BauO NRW und sonstige Beteiligungen.

520113 – Bauaufsichtliche Verstöße (Stück)

Ordnungsbehördliche Verfahren sowie Ordnungswidrigkeitsverfahren bei Verstößen aus dem Bereich Bauordnung und dem Schornsteinfegerwesen.

520114 – Weitere Leistungen (Stück)

Beschwerden und Anfragen, Nutzung von Archivalien, Bauberatung und Sonstiges (Stellungnahmen außerhalb gesetzl. Vorschriften).

Die Kennzahlen 520101 - 520106 entfallen und werden durch die Kennzahlen 520107 – 520114 ersetzt.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.146,21	6.146	4.846	2.646	1.846	1.846
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.261.568,26	1.210.000	1.210.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.016,15	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.212,19	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	33.565,83	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.310.508,64	1.268.146	1.266.846	1.209.646	1.208.846	1.208.846
11	-	Personalaufwendungen	2.195.381,42-	2.291.670-	2.318.583-	2.417.130-	2.446.423-	2.438.018-
12	-	Versorgungsaufwendungen	302.831,82-	267.214-	284.289-	375.156-	391.338-	373.144-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.907,31-	115.083-	115.083-	115.083-	115.083-	115.083-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.874,54-	24.061-	25.279-	19.651-	20.666-	24.831-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.927,50-	91.900-	91.500-	91.500-	91.500-	91.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.657.922,59-	2.789.928-	2.834.735-	3.018.520-	3.065.011-	3.042.576-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.347.413,95-	1.521.781-	1.567.889-	1.808.874-	1.856.164-	1.833.730-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.347.413,95-	1.521.781-	1.567.889-	1.808.874-	1.856.164-	1.833.730-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.347.413,95-	1.521.781-	1.567.889-	1.808.874-	1.856.164-	1.833.730-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	13.807,85-	18.769-	19.490-	22.777-	22.616-	24.871-
		92000030 IT-Druck	1.325,80-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	169.844,47-	161.388	309.509-	379.947-	426.364-	438.116-
		92000050 IT-Aufwendungen	112.234,98-	125.047-	187.897-	194.162-	189.797-	195.749-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	395.440,47-	312.953-	333.825-	325.305-	331.787-	346.263-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	692.653,57-	295.382-	850.722-	922.192-	970.563-	1.005.000-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.040.067,52-	1.817.163-	2.418.610-	2.731.066-	2.826.728-	2.838.730-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	12.600,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	12.600,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.842,09-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	20.842,09-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.242,09-	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7520103: Stellplatzablöse											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	12.600,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.600,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.600,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.842,09-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	15.576-	35.576-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.842,09-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	15.576-	35.576-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.842,09-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	15.576-	35.576-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5202	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung: Das Produkt umfasst alle Aufgaben einer Sonderordnungsbehörde. Aufgabe des Denkmalschutzes ist es Denkmäler zu schützen, zu pflegen, sinnvoll zu nutzen und wissenschaftlich zu erforschen. Für den Vollzug sind die Unteren Denkmalbehörden, also die Gemeinden, zuständig. Aufgabe der Denkmalpflege ist es, Denkmäler wissenschaftlich zu erforschen, zu pflegen, Erkenntnisse zu veröffentlichen sowie die Auskunftserteilung und Beratung zum Denkmalrecht und zu Fragen der Restaurierung. Darüber hinaus die fachliche Begleitung von Wohnungsbaudarlehen, Zuschüssen für Modernisierungsmaßnahmen, Gewährung von städt. Wohnungsbaudarlehen für selbstgenutzte Eigenheime			
Leistungen: 52.02.01 Durchführung von Denkmalschutzmaßnahmen 52.02.02 Durchführung von Denkmalpflegemaßnahmen 52.02.03 Durchführung von sonstigen Denkmalangelegenheiten 52.02.04 Begleitung von Wohnungsbauförderungsmaßnahmen 52.02.05 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten			
Produktziele: – Qualitätssicherung durch Intensivierung der präventiven Kontrolle / Beratung			
Zielgruppen: Eigentümer und Nutzungsberechtigte von Denkmälern, LWL, Bez.Reg., Politik, Antragsteller, Architekten und andere Verfahrensbeteiligte, Verbände Vereine, städtische Dienststellen			
Auftragsgrundlage: Denkmalschutzgesetz NW, Denkmallistenverordnung, VwVfG, Bauordnung NW, Wohnungsbauförderungsgesetz u.a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5202** **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5202000000:							
520201	Anz. der erteilten Erlaubnisse (Stück)	130,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
520202	Arbeitszeitant. f. präv. Kontrolle /Beratung (%)	35,00	25,00	35,00	35,00	35,00	35,00
520203	Anz. d. erteilt. Steuerbescheinigungen (Stück)	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
520204	Wohnungsbaufördervolumen (Euro)	1.437.392,00	6.000.000,00	7.900.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
520205	Arbeitszeitant. f. Stadtbildpflege (%)	0	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
520291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	13,00	16,00	17,00	17,00	17,00	17,00
520292	Personalaufwandsquote (%)	70,00	70,00	68,00	68,00	68,00	68,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.048,90	35.049	35.049	35.049	35.049	35.049
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.897,75	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	13,32	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	40.959,97	60.049	60.049	60.049	60.049	60.049
11	-	Personalaufwendungen	213.795,68-	262.454-	238.456-	242.407-	245.530-	246.348-
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.498,78-	2.206-	5.123-	6.720-	6.989-	6.634-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.384,80-	15.100-	15.100-	15.100-	15.100-	15.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.095,53-	3.559-	4.152-	4.010-	4.865-	5.987-
15	-	Transferaufwendungen	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.946,71-	39.060-	38.960-	38.960-	38.960-	38.960-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	303.721,50-	372.379-	351.792-	357.197-	361.444-	363.029-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	262.761,53-	312.330-	291.743-	297.148-	301.396-	302.980-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	262.761,53-	312.330-	291.743-	297.148-	301.396-	302.980-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	262.761,53-	312.330-	291.743-	297.148-	301.396-	302.980-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.588,97-	4.969-	4.479-	4.851-	4.782-	5.060-
		92000030 IT-Druck	50,98-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	18.909,39-	19.230	31.778-	38.668-	43.485-	45.126-
		92000050 IT-Aufwendungen	7.342,88-	10.913-	16.413-	16.961-	16.578-	17.098-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	58.149,36-	45.912-	45.258-	44.114-	44.992-	46.949-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.041,58-	42.565-	97.927-	104.593-	109.838-	114.234-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	349.803,11-	354.895-	389.670-	401.741-	411.233-	417.213-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5202	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hierunter fällt die von der Bezirksregierung Arnsberg beabsichtigte Zuschussgewährung von 35.000 EUR zur Unterhaltung kleinerer privater Baudenkmäler.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Vereinnahmung von Verwaltungsgebühren für die Gewährung von Darlehen zur Wohnraumförderung.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für geringfügige Vermögens- und IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonstige Dienst- und IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und –unterhaltung.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die in Zeile 2 veranschlagten Zuschüsse werden mit einem städtischen Anteil von bis zu 15.000 EUR (insgesamt somit 50.000 EUR) an Eigentümer kleinerer privater Baudenkmäler ausgezahlt.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u. a. den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildungs- und Reisekosten sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge und Aufwand für Untersuchungs- und Planungskosten. Außerdem ist hier der Aufwand für den Gestaltungsbeirat für Baukultur der Stadt Herne enthalten. Hier fallen u. a. Kosten für Aufwandsentschädigungen und Publikationen an.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5202	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Zeile 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5203** **Wohnungsbauförderung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung: Maßnahmen im Rahmen der Wohnungsaufsicht und Wohnungsbindung. Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen für den sozialen Wohnungsbau.			
Leistungen: 52.03.01 Wohnungsbauförderung			
Produktziele: – Unterstützung von kinderreichen Familien (Förderung bei selbstgenutzten Wohnraum) – Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen f. die Nutzung des sozialen Wohnungsbaus – Beratung u. zeitgerechte Bearbeitung von Anträgen im Rahmen der Landesaufgaben			
Zielgruppen: Kinderreiche Familien und Personen mit geringem Einkommen, sowie bei den Landesaufgaben alle in Betracht kommenden Antragsteller			
Auftragsgrundlage: Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5203000000:							
520301	Anzahl Wohnberechtigungsscheine (Stück)	704,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
520391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	4,00	4,00	3,00	3,00	3,00	3,00
520392	Personalaufwandsquote (%)	84,50	77,00	79,00	78,00	77,00	78,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.580,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.148,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.070,55	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	18.798,75	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
11	-	Personalaufwendungen	396.659,93-	410.396-	430.768-	450.996-	456.440-	454.259-
12	-	Versorgungsaufwendungen	64.569,57-	74.995-	60.407-	79.729-	83.179-	79.302-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.522,62-	11.600-	14.000-	13.500-	13.700-	14.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	53,96-	54-	54-	54-	54-	54-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.721,71-	36.900-	36.900-	36.900-	36.900-	36.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	469.527,79-	533.945-	542.129-	581.180-	590.273-	584.615-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	450.729,04-	515.145-	523.329-	562.380-	571.473-	565.815-
19	+	Finanzerträge	46,81	300	3.300	3.200	3.100	3.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	46,81	300	3.300	3.200	3.100	3.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	450.682,23-	514.845-	520.029-	559.180-	568.373-	562.815-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	450.682,23-	514.845-	520.029-	559.180-	568.373-	562.815-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.451,96-	5.968-	6.400-	7.079-	6.949-	7.657-
		92000030 IT-Druck	560,93-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	30.488,32-	27.869	57.520-	70.714-	79.330-	81.362-
		92000050 IT-Aufwendungen	19.742,94-	21.956-	32.968-	34.081-	33.313-	34.358-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	49.543,39-	39.438-	52.168-	50.896-	51.911-	54.162-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	159,12-	148-	189-	192-	195-	198-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.946,66-	39.640-	149.245-	162.962-	171.698-	177.736-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	554.628,89-	554.485-	669.274-	722.142-	740.071-	740.551-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5203	Wohnungsbauförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Bei den veranschlagten Erträgen handelt es sich überwiegend um Verwaltungsgebühren, wie Gebühren für die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen und Gebühren für die Zweckentfremdung von Wohnraum.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	15.160,81	13.400	13.800	0	12.400	12.500	12.600
6	=	Investive Einzahlungen	15.160,81	13.400	13.800	0	12.400	12.500	12.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.160,81	13.400	13.800	0	12.400	12.500	12.600

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Produkt:

P.53.01 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	8.826.000	8.806.000	8.794.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	8.826.000	8.806.000	8.794.000
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	8.826.000	8.806.000	8.794.000
19	+	Finanzerträge	0	0	0	1.000.000	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	1.000.000	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	9.826.000	8.806.000	8.794.000
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	9.826.000	8.806.000	8.794.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	9.826.000	8.806.000	8.794.000

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produkt 5301 Ver- und Entsorgung

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung: Abbildung der Zahlungsströme der Ver- und Entsorgung wie insbesondere Konzessionsabgaben			
Leistungen: 53.01.01 Elektrizität / Gasversorgung 53.01.02 Wasserversorgung 53.01.03 Fernwärmeversorgung 53.01.04 Stadtentwässerung			
Produktziele: Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne			
Zielgruppen: --			
Auftragsgrundlage: Gestattungs- bzw. Konzessionsverträge, Satzungen, GO NRW, Gesellschaftsverträge			
Sonstiges: --			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produkt 5301 Ver- und Entsorgung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5301000000:							
530101	Konzessionsabgabe WWH (Euro)	2.194.030,29	2.139.000,00	2.388.000,00	2.390.000,00	2.392.000,00	2.393.000,00
530103	Konzessionsabgabe Uniper Wärme (Euro)	229.679,40	170.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
530104	Konzessionsabgabe Fernwärme (Euro)	45.299,07	89.000,00	93.000,00	98.000,00	103.000,00	111.000,00
530106	Konzessionsabgabe Stw. Herne (Euro)	6.192.082,11	6.173.000,00	6.149.000,00	6.153.000,00	6.126.000,00	6.105.000,00

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produkt 5301 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	8.826.000	8.806.000	8.794.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	8.826.000	8.806.000	8.794.000
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	8.826.000	8.806.000	8.794.000
19	+	Finanzerträge	0	0	0	1.000.000	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	1.000.000	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	9.826.000	8.806.000	8.794.000
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	9.826.000	8.806.000	8.794.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.661.090,87	8.571.000	8.815.000	9.826.000	8.806.000	8.794.000

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	5301	Ver- und Entsorgung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Die Summe von 8.815.000 EUR setzt sich aus verschiedenen Konzessionsabgaben zusammen, die der vorherigen Kennzahlenübersicht entnommen werden können (Werte stammen im Wesentlichen aus den aktuellen Wirtschaftsplänen und der darin enthaltenen 5-jährigen Planung).

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV

Produkte:

P.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen

P.54.02 Verkehrsanlagen

P.54.03 Räumliche Verkehrsplanung, Verkehrslenkung und -regelung

P.54.04 ÖPNV

P.54.05 Finanzierung ÖPNV im VRR

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.714.557,33	4.976.382	5.348.419	5.152.127	5.558.093	5.518.487
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.876.873,09	2.305.239	2.208.362	2.209.370	2.210.354	2.197.465
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.602,71	121.300	125.000	125.000	125.000	125.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.813,97	180.000	185.000	185.000	185.000	185.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	611.907,00	454.697	479.178	511.927	538.707	541.809
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	405.621,32	1.237.100	1.318.000	1.318.000	1.318.000	1.318.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.922.375,42	9.274.717	9.663.958	9.501.425	9.935.154	9.885.761
11	- Personalaufwendungen	4.444.560,49-	4.956.130-	4.814.835-	4.968.094-	5.030.089-	5.027.969-
12	- Versorgungsaufwendungen	411.460,59-	425.641-	384.797-	507.735-	529.613-	504.976-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.942.591,68-	15.583.000-	16.036.700-	15.422.400-	15.457.400-	15.131.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.037.367,70-	16.283.007-	14.339.104-	14.579.547-	15.171.488-	15.162.667-
15	- Transferaufwendungen	4.895.359,57-	6.989.900-	4.610.000-	4.760.000-	4.760.000-	4.760.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.036,04-	188.500-	196.400-	191.500-	156.500-	156.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.957.376,07-	44.426.178-	40.381.836-	40.429.276-	41.105.090-	40.744.012-
18	= Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	31.035.000,65-	35.151.461-	30.717.878-	30.927.852-	31.169.936-	30.858.251-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	31.035.000,65-	35.151.461-	30.717.878-	30.927.852-	31.169.936-	30.858.251-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	4.497.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	4.497.000	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	31.035.000,65-	30.654.461-	30.717.878-	30.927.852-	31.169.936-	30.858.251-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.500.800,00-	1.573.000-	1.681.000-	1.681.000-	1.681.000-	1.681.000-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	200-	200-	200-	200-	200-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	58118000 Aufw. UH öffentl Verkehrsflächen int. LB	280.000,00-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.532.311,82-	1.709.882-	1.816.742-	1.668.770-	1.650.340-	2.614.400-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	125.564,97-	183.095-	150.241-	166.063-	161.103-	174.599-
	92000030 IT-Druck	4.487,33-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	362.183,14-	354.008	642.274-	785.733-	882.555-	910.829-
	92000050 IT-Aufwendungen	168.802,31-	165.803-	249.124-	257.462-	251.668-	259.562-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	579.440,04-	459.714-	478.286-	465.990-	475.282-	496.036-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	44.496,84-	41.284-	52.696-	53.825-	54.616-	55.164-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.598.086,45-	4.128.970-	5.420.563-	5.429.043-	5.506.764-	6.541.790-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	35.629.087,10-	34.779.431-	36.134.441-	36.352.895-	36.672.699-	37.396.040-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.431.793,89	13.166.000	12.906.900	0	14.925.300	12.295.100	7.436.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	178.465,76	1.362.500	612.500	0	1.392.500	1.252.500	1.102.500
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.351,07	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	2.617.610,72	14.528.500	13.519.400	0	16.317.800	13.547.600	8.538.500
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.118,26-	50.000-	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.001.198,44-	17.726.800-	16.753.800-	36.141.700-	20.721.400-	19.731.500-	13.922.400-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.074,02-	830.000-	930.000-	1.990.000-	1.065.000-	815.000-	815.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	105.275,88-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
13	= Investive Auszahlungen	4.205.666,60-	18.612.800-	17.739.800-	38.181.700-	21.842.400-	20.602.500-	14.743.400-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.588.055,88-	4.084.300-	4.220.400-	38.181.700-	5.524.600-	7.054.900-	6.204.900-

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Bau der zu realisierenden konkreten Straßenbaumaßnahmen einschließlich Oberflächenentwässerung, Straßenbegleitgrün, Markierung und Beschilderung. Öffentlichkeitsarbeit für BürgerInnen und sonstige NutzerInnen sowie die Betreuung von Investoren und Ing.-Büros. Verwaltung und Überwachung von Aufgrabungen Dritter im öffentlichen Verkehrsraum.			
Leistungen:			
54.01.01 Allgemeine Verwaltung		54.01.03 Unterhaltung von Verkehrsflächen	
54.01.02 Bau von Verkehrsflächen		54.01.04 Leistungen für Dritte	
Produktziele:			
– Bedarfsorientierte Planung und Herstellung öffentlicher Verkehrsflächen unter optimalem Einsatz vorhandener Ressourcen. – Substanzerhaltung der Verkehrsflächen. – Verbesserung der Mobilität der Nutzer unter Berücksichtigung der Verkehrssicherheit.			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen des öffentlichen Verkehrsraumes			
Auftragsgrundlage:			
Straßengesetze, Fachplanungsgesetze, Bebauungspläne, Rahmenpläne, BauGB, Politische Beschlüsse, Verträge mit Dritten			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Kommunalinvestitionsfördermaßnahmen produktübergreifend, sowie die investiven Auszahlungskonten der Erneuerung von Gehwegflächen projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5401000000:							
540191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	22,00	26,00	28,00	27,00	27,00	28,00
540192	Personalaufwandsquote (%)	14,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.816.995,34	2.905.899	3.117.405	2.753.111	3.010.495	3.197.909
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.777.881,01	2.205.235	2.112.158	2.113.166	2.114.158	2.114.167
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.177,21	26.300	30.000	30.000	30.000	30.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.044,18	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	377.294,21	185.571	208.027	208.027	207.969	207.957
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	379.854,80	1.005.100	1.038.700	1.038.700	1.038.700	1.038.700
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.409.246,75	6.328.105	6.506.290	6.143.005	6.401.321	6.588.733
11	-	Personalaufwendungen	3.421.767,41-	3.848.694-	3.682.863-	3.802.995-	3.850.344-	3.848.040-
12	-	Versorgungsaufwendungen	326.398,32-	361.965-	305.388-	403.004-	420.366-	400.813-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.488.941,22-	8.324.200-	9.287.900-	8.746.200-	8.709.000-	8.746.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.648.080,19-	11.725.299-	9.910.109-	10.027.567-	10.369.054-	10.627.661-
15	-	Transferaufwendungen	29.656,77-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.829,15-	126.400-	144.900-	141.000-	106.000-	106.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	24.070.673,06-	24.396.558-	23.341.160-	23.130.766-	23.464.764-	23.738.714-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	18.661.426,31-	18.068.453-	16.834.870-	16.987.761-	17.063.443-	17.149.981-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	18.661.426,31-	18.068.453-	16.834.870-	16.987.761-	17.063.443-	17.149.981-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	18.661.426,31-	18.068.453-	16.834.870-	16.987.761-	17.063.443-	17.149.981-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.500.800,00-	1.573.000-	1.681.000-	1.681.000-	1.681.000-	1.681.000-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	200-	200-	200-	200-	200-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		58118000 Aufw. UH öffentl Verkehrsflächen int. LB	280.000,00-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.324.643,24-	1.469.267-	1.570.526-	1.442.608-	1.426.676-	2.260.080-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	43.149,47-	59.347-	59.703-	65.878-	64.202-	70.626-
		92000030 IT-Druck	2.804,58-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	277.220,27-	273.795	491.299-	601.205-	675.241-	696.686-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	119.377,17-	118.044-	177.340-	183.294-	179.167-	184.787-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	412.530,26-	326.695-	348.295-	339.401-	346.164-	361.263-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	44.496,84-	41.284-	52.696-	53.825-	54.616-	55.164-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.005.021,83-	3.664.041-	4.731.059-	4.717.409-	4.777.265-	5.659.806-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	22.666.448,14-	21.732.494-	21.565.929-	21.705.171-	21.840.708-	22.809.787-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5401	Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Haushaltsjahr 2024 ist eine Förderung i.H.v. 473.800 EUR für Fahrbahnmarkierungen von Fahrradstraßen / -zonen in Bickern, in der Gartenstadt und an der Emscherstraße eingeplant (siehe Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Die Förderung der Verkehrssicherheitsaktionen sind ab dem Haushaltsjahr 2024 ff. mit 4 TEUR jährlich beplant (siehe Zeile 15: Transferaufwendungen).

Seit dem 01.07.2018 hat der Bund die LKW-Maut auf alle Bundesstraßen ausgedehnt. Gem. § 11 Abs.3 Sätze 1 und 2 Bundesfernstraßenmautgesetz (BFStrMG) hat die Stadt Herne als Trägerin der Straßenbaulast von Abschnitten einer Bundesstraße Anspruch auf Mauteinnahmen. Diese Einnahmen sind in vollem Umfang zweckgebunden für die Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur für die Bundesfernstraßen zu verwenden. Hierfür sind ab dem Haushaltsjahr 2024 ff. 120 TEUR jährlich eingeplant.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es sind in den Haushaltsjahren 2024 ff. Erträge aus den Parkscheinautomaten i.H.v. rd. 1,35 Mio. EUR eingeplant.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den hier eingestellten Mitteln werden rd. 6,4 Mio. EUR an die SEH für Entwässerungsgebühren (rd. 5,87 Mio. EUR) sowie die Reinigung und Unterhaltung der Entwässerungsanlagen an Straßen, Wegen und Plätzen (525 TEUR) aufgewandt.

Für die Leistungen der AÖR entsorgung herne sind 1,19 Mio. EUR in den Haushalt eingestellt. Hiervon sind 1,15 Mio. EUR für den gesetzlichen Anteil (15% Gemeindeanteil) für die Straßenreinigung vorgesehen. Ferner sind 36 TEUR für die Gehwegreinigung freier Strecken sowie 10 TEUR für die Fahrzeugunterhaltung und -bewirtschaftung berücksichtigt.

Für die Unterhaltung (Sach-, Dienst- u. Bauleistungen) der gesamten öffentlichen Verkehrsfläche im Stadtgebiet einschl. der Beschilderung und Markierung sind 893 TEUR eingeplant.

Für die Unterhaltung von Ingenieurbauwerken (Brücken und Lärmschutzwände) sind 109 TEUR eingeplant.

Im Rahmen der Qualitätssicherung werden an bestehenden benutzungspflichtigen Radwegen Unebenheiten und Wurzelschäden beseitigt. In den Haushaltsjahren 2024 ff. sind hierfür Mittel in Höhe von 50 TEUR jährlich eingeplant.

Der Masterplan klimafreundliche Mobilität weist in seinen Handlungsempfehlungen auf die Notwendigkeit der Förderung alternativer Verkehrsmittel zur Stärkung des Umweltverbundes hin.

Folgende Fördermaßnahme fällt darunter:

- Förderung von Fahrradstraßen / -zonen

Im Haushaltsjahr 2024 sind Mittel in Höhe von 557.500 EUR für Fahrbahnmarkierungen von Fahrradstraßen / -zonen in Bickern, in der Gartenstadt und an der Emscherstraße mit einer Refinanzierung in Höhe von 473.800 EUR eingeplant (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zur Durchführung von örtlichen Verkehrssicherheitsaktionen werden ab 2024 ff. Mittel in Höhe von 10 TEUR jährlich eingestellt. Das Land gewährt Zuwendungen in Form einer Festbetragsfinanzierung entsprechend der zuwendungsfähigen Ausgaben (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

In dieser Position sind rd. 2 Mio. EUR für die Leistungen des Fachbereichs Stadtgrün im Haushalt eingestellt. Hiervon sind 1,68 Mio. EUR für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Straßenbegleitgrüns und 350 TEUR für die Unterhaltung der öffentlichen Verkehrsflächen durch den Zentralen Bauhof vorgesehen.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.008.694,36	9.598.100	10.647.500	0	11.706.500	8.616.000	5.856.900
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	163.666,32	1.260.000	510.000	0	1.290.000	1.150.000	1.000.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.201,13	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	2.179.561,81	10.858.100	11.157.500	0	12.996.500	9.766.000	6.856.900
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.118,26-	50.000-	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.598.904,67-	15.276.800-	14.273.800-	25.912.000-	15.967.000-	13.417.000-	11.396.600-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.167,84-	170.000-	270.000-	430.000-	155.000-	155.000-	155.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	104.935,68-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
13	=	Investive Auszahlungen	3.781.126,45-	15.502.800-	14.549.800-	26.342.000-	16.128.000-	13.578.000-	11.557.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.601.564,64-	4.644.700-	3.392.300-	26.342.000-	3.131.500-	3.812.000-	4.700.700-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5401 Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541003: Am Düngelbruch											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541007: Last Mile Logistik											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.547.966	1.547.966
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	359	359
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.548.326	1.548.326
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.581,11-	0	0	0	0	0	0	2.815.441-	2.815.441-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.581,11-	0	0	0	0	0	0	2.815.441-	2.815.441-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.581,11-	0	0	0	0	0	0	1.267.115-	1.267.115-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541015: Brücken											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	330.000	0	82.500	0	0	383.697	796.197
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	34.510	534.510
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	330.000	0	82.500	0	0	418.207	1.330.707
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000-	950.000-	80.000-	80.000-	100.000-	0	638.191-	2.268.191-
						davon:	80.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	950.000-	80.000-	80.000-	100.000-	0	638.191-	2.268.191-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	620.000-	80.000-	2.500	100.000-	0	219.984-	937.484-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541019: Holper Heide											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	230.000-	230.000-	0	0	0	330.000-
						davon:	230.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	230.000-	230.000-	0	0	0	330.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	230.000-	230.000-	0	0	0	330.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541024: Haltestellenausbau IV BA											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.200,00	800.000	400.000	0	400.000	400.000	800.000	1.338.500	3.338.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.200,00	800.000	400.000	0	400.000	400.000	800.000	1.338.500	3.338.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.635,48-	900.000-	400.000-	900.000-	450.000-	450.000-	900.000-	1.726.558-	3.926.558-
						davon:	450.000-	450.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.635,48-	900.000-	400.000-	900.000-	450.000-	450.000-	900.000-	1.726.558-	3.926.558-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.435,48-	100.000-	0	900.000-	50.000-	50.000-	100.000-	388.058-	588.058-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541030: Ausbau Berkelstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541032: San. WHE -Brücke - Riemker Straße											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	88.200,00	530.000	315.200	0	0	0	0	618.200	933.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.200,00	530.000	315.200	0	0	0	0	618.200	933.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.770,80-	1.100.000-	0	0	0	0	0	2.479.061-	2.479.061-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.770,80-	1.100.000-	0	0	0	0	0	2.479.061-	2.479.061-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	83.429,20	570.000-	315.200	0	0	0	0	1.860.861-	1.545.661-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541038: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.167,84-	50.000-	150.000-	70.000-	35.000-	35.000-	35.000-	0	0
						davon:	35.000-	35.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.167,84-	50.000-	150.000-	70.000-	35.000-	35.000-	35.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	63.167,84-	50.000-	150.000-	70.000-	35.000-	35.000-	35.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541040: Erschließungsbeiträge nach BauGB											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	11.041,39	610.000	10.000	0	10.000	650.000	500.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.041,39	610.000	10.000	0	10.000	650.000	500.000	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.041,39	607.000	7.000	0	7.000	647.000	497.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541041: Anliegerbeiträge KAG											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	152.264,93	650.000	500.000	0	1.280.000	500.000	500.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	152.264,93	650.000	500.000	0	1.280.000	500.000	500.000	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	104.935,68-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.935,68-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	47.329,25	647.000	497.000	0	1.277.000	497.000	497.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541042: Radwegenetz											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	300.000	1.273.500	37.479	2.884.479
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300.000	1.273.500	37.479	2.884.479
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	500.000-	1.940.000-	104.773-	4.484.773-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	23.100-	23.100-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	500.000-	1.940.000-	127.873-	4.507.873-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	200.000-	666.500-	90.394-	1.623.394-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541046: Sonstiger Um- und Ausbau von Straßen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.236,16-	0	0	410.000-	410.000-	200.000-	100.000-	0	0
						davon:	410.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296.236,16-	0	0	410.000-	410.000-	200.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	296.236,16-	0	0	410.000-	410.000-	200.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.731.500,00	2.386.000	6.231.300	0	7.567.700	3.159.000	706.000	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.201,13	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.738.701,13	2.386.000	6.231.300	0	7.567.700	3.159.000	706.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.118,26-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.188.332,03-	2.573.200-	7.789.000-	13.600.000-	8.900.000-	4.750.000-	765.000-	0	0
						davon:	8.900.000-	4.700.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.202.450,29-	2.573.200-	7.789.000-	13.600.000-	8.900.000-	4.750.000-	765.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	463.749,16-	187.200-	1.557.700-	13.600.000-	1.332.300-	1.591.000-	59.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541050: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Sodungen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.542,99	342.300	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.542,99	342.300	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.287,58-	622.800-	80.000-	50.000-	50.000-	600.000-	682.800-	0	0
						davon:	50.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.287,58-	622.800-	80.000-	50.000-	50.000-	600.000-	682.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.255,41	280.500-	80.000-	50.000-	50.000-	600.000-	682.800-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541051: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Wanne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	16.000	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	16.000	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	442.825,32-	320.000-	310.000-	394.500-	208.500-	186.000-	100.000-	0	0
						davon:	208.500-	186.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	442.825,32-	320.000-	310.000-	394.500-	208.500-	186.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	442.825,32-	320.000-	294.000-	394.500-	208.500-	186.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541052: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Eickel											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.493,71	0	2.400	0	14.000	0	17.600	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.493,71	0	2.400	0	14.000	0	17.600	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.005,33-	476.400-	253.000-	317.500-	317.500-	450.000-	611.000-	0	0
						davon:	317.500-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.005,33-	476.400-	253.000-	317.500-	317.500-	450.000-	611.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.488,38	476.400-	250.600-	317.500-	303.500-	450.000-	593.400-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541053: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Herne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.517,64	0	0	0	186.000	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.517,64	0	0	0	186.000	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	421.136,60-	1.670.000-	1.390.000-	2.650.000-	2.350.000-	610.000-	990.000-	0	0
						davon:	2.350.000-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	421.136,60-	1.670.000-	1.390.000-	2.650.000-	2.350.000-	610.000-	990.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	346.618,96-	1.670.000-	1.390.000-	2.650.000-	2.164.000-	610.000-	990.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541071: ÖPNV Aufgabenträgerpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.240,02	142.500	131.000	0	131.000	131.000	131.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.240,02	142.500	131.000	0	131.000	131.000	131.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.422,38-	142.500-	131.000-	0	131.000-	131.000-	131.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.422,38-	142.500-	131.000-	0	131.000-	131.000-	131.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	87.182,36-	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541072: Schüchtermannstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541073: Erneuerung Radweg FdG											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	450.000	175.000	0	820.000	1.380.000	360.000	877.800	3.612.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	450.000	175.000	0	820.000	1.380.000	360.000	877.800	3.612.800
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000-	280.000-	3.450.000-	1.100.000-	1.900.000-	450.000-	1.228.292-	4.958.292-
						davon:	1.100.000-	1.900.000-	450.000-		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	4.000-	4.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	550.000-	280.000-	3.450.000-	1.100.000-	1.900.000-	450.000-	1.282.292-	5.012.292-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	105.000-	3.450.000-	280.000-	520.000-	90.000-	404.492-	1.399.492-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541080: Neubau Siedlung Hannover											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	360,00	0	0	0	0	0	0	11.879	11.879
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360,00	0	0	0	0	0	0	11.879	11.879
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	684-	684-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	8.907-	8.907-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	9.590-	9.590-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	360,00	0	0	0	0	0	0	2.289	2.289

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541087: Ohmstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541089: Bielefelder Str.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.430.500	0	0	1.050.000	1.295.000	1.625.000	0	5.964.000
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	325.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.430.500	0	0	1.050.000	1.295.000	1.625.000	0	6.289.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.115,00-	2.944.200-	0	3.350.000-	1.500.000-	1.850.000-	2.050.000-	1.104.315-	9.038.515-
						davon:	1.500.000-	1.850.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.115,00-	2.944.200-	0	3.350.000-	1.500.000-	1.850.000-	2.050.000-	1.104.315-	9.038.515-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.115,00-	1.513.700-	0	3.350.000-	450.000-	555.000-	425.000-	1.104.315-	2.749.515-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541094: Radweg Bahnhofstr. zw. Nord-u.Roonstr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	115.500	0	0	0	160.000	40.000	0	200.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	115.500	0	0	0	160.000	40.000	0	200.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000-	0	0	0	250.000-	0	0	250.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	0	0	0	250.000-	0	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	134.500-	0	0	0	90.000-	40.000	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541095: Bebelstr.-Multimodaler Verknüpfungspunkt											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000-	0	0	0	0	0	8.718-	8.718-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	0	0	0	0	8.718-	8.718-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	0	0	0	0	8.718-	8.718-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541097: Brücken Rhein-Herne-Kanal											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.401.300	3.046.600	0	1.455.300	1.791.000	903.800	0	8.524.900
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.401.300	3.046.600	0	1.455.300	1.791.000	903.800	0	8.524.900
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.556,88-	3.257.700-	2.350.800-	0	0	1.200.000-	2.336.800-	3.551.771-	9.439.371-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.556,88-	3.257.700-	2.350.800-	0	0	1.200.000-	2.336.800-	3.551.771-	9.439.371-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	81.556,88-	143.600	695.800	0	1.455.300	591.000	1.433.000-	3.551.771-	914.471-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	240.000-	240.000-	480.000-	240.000-	240.000-	240.000-	0	180.000-
						davon:	240.000-	240.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	120.000-	120.000-	360.000-	120.000-	120.000-	120.000-	0	0
						davon:	120.000-	120.000-	120.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	360.000-	360.000-	840.000-	360.000-	360.000-	360.000-	0	180.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	360.000-	360.000-	840.000-	360.000-	360.000-	360.000-	0	180.000-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5401	Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.541003: Am Düngelbruch

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Baubeginn des südlichen Gehweges ist aufgrund nachrangiger Priorität im Haushaltsjahr 2027 eingeplant, da aufgrund der nicht zu realisierenden, gleichwohl aber zwingend erforderlichen Grunderwerbe eine kurzfristige Umsetzung der Maßnahme nicht zu erwarten ist.

7.541015: Brücken

Die durchgeführte Brückenhauptprüfung hat gezeigt, dass der Zustandswert vieler Brücken im gesamten Stadtgebiet schlechter als befriedigend ist und somit ein erheblicher Investitionsbedarf besteht. Im Zuge der Erarbeitung des Brückenerneuerungsprogramms wurde die Fördermöglichkeit verschiedener Brücken mit der Bezirksregierung abgestimmt.

Zunächst sind folgende Maßnahmen geplant:

Brücke Vor dem Hofe

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 80 TEUR)

Die Emschergenossenschaft plant die Renaturierung des Bachlaufes im Jahr 2025. Zur Nutzung von Synergien bei gemeinsamer Ausschreibung wurde die Brückensanierung zeitgleich eingeplant und musste daher nach 2025 verschoben werden.

Brücke Rottbruchstraße

(geplante Gesamtkosten/-einzahlungen 500 TEUR)

Nr. 5 Sonstige Investitionseinzahlungen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Brücke Rottbruchstraße wird im Rahmen des sechsspurigen Ausbaus der A43 erneuert. Die Gesamtkosten werden vom Landesbetrieb Straßenbau NRW getragen. Die Aktivierung erfolgt bei der Stadt Herne, da das Bauwerk im Eigentum der Stadt Herne steht. Die Brückenneubaumaßnahme steht im engen zeitlichen Zusammenhang mit der Ausbaumaßnahme A43, die aufgrund von Umstellungen im Bauablauf zunächst nach 2028 verschoben wurde.

Brücke Auf dem Stennert

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 400 TEUR)

Im Rahmen der Entflechtung des Ostbaches im Volkspark Gysenberg wurde zur ökologischen Verbesserung des Bachlaufes, dessen Verlauf verändert. Das vorhandene Brückenbauwerk der Straße Auf dem Stennert ist in einem sehr schlechten Zustand. Das ehemalige Gebäude des Fachbereiches Stadtgrün ist veräußert worden und wird zu einer Kindertagesstätte umgebaut. Beide Maßnahmen erfordern eine Ertüchtigung der Brücke und der Fahrbahn um realisiert werden zu können. Die Maßnahmen sollen verknüpft miteinander gebaut werden. Für das Bauvorhaben wird eine Bauvereinbarung mit dem Investor geschlossen. Die Umsetzung der Maßnahme muss bis zur Eröffnung der Kindertagesstätte im Juli 2024 abgeschlossen werden.

Durchlass Gysenbergstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 100 TEUR)

Der Durchlass Gysenbergstraße ist in einem sehr schlechten Zustand und muss mittelfristig erneuert bzw. saniert werden. Aufgrund der vorlaufenden Planungsphase wurde die Mittel für 2026 eingeplant.

Fuß-und Radwegbrücke über Hüller Bach

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 412.500 EUR)

Die Maßnahme ist in Teilen förderfähig. Der Zuwendungsantrag wird im Juni 2023 beim Fördergeber eingereicht.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 550 TEUR)

Die Entwurfsplanung ist abgeschlossen. Nach Vorliegen des Förderbescheides kann die Maßnahme in 2024 umgesetzt werden.

7.541019: Holper Heide, BPL 120

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 330 TEUR)

Die Planungen des Endausbaus der Robert-Grabski-Straße wurden auf Grund der begrenzten Personalressourcen unterbrochen und sollen inkl. einer Öffentlichkeitsbeteiligung fortgesetzt werden. Aufgrund dessen wird die Maßnahme für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 eingeplant. (siehe auch 7.542019 in Produkt 5402)

7.541024: Haltestellenausbauprogramm

Zur Abwicklung der gesetzlichen Vorgaben zum barrierefreien Neu- und Ausbau von Haltestellen sind fortlaufend zur Realisierung entsprechender Baumaßnahmen jährlich Finanzmittel vorgesehen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Ein Großteil der Investitionen soll durch Fördermittel des VRR (Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR) refinanziert werden. Nach Anpassung der Förderrichtlinie in 2020 können maximale Fördersummen von 25 TEUR (netto) für den Haltestellenbereich und 20 TEUR (netto) für die vorgelagerte Fahrbahnfläche realisiert werden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Durch die begrenzten Personalressourcen für Planung und Baudurchführung können pro Jahr max. 15 bis 17 Haltestellen geplant und umgesetzt werden. Die Umsetzung der 2023 bewilligten Haltestellen wird in 2024 abgeschlossen. Aufgrund der begrenzten Personalkapazitäten verzögert sich die Planung der weiteren Haltestellen, so dass die eingeplanten Mittel auf 400 bzw. 450 TEUR bis 2026 reduziert werden mussten.

7.541030: Ausbau Berkelstraße, BPL 141

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150 TEUR)

Auf Grund der begrenzten Personalressourcen und anderer Prioritäten sowie vorbehaltlich des entsprechenden Grunderwerbs wird die Maßnahme in das Haushaltsjahr 2028 verschoben. (siehe auch 7.542030 in Produkt 5402)

7.541032: Riemker Str. - San. WHE Brücke

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 933.400 EUR)

Die Maßnahme ist in Teilen förderfähig. Die Einreichung des Schlussverwendungsnachweises erfolgt 2024. Daher wurden Einzahlungen in Höhe von 315.200 EUR für 2024 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 3 Mio. EUR)

Die Umsetzung der Maßnahme wurde 2022 begonnen und wird bis Ende des Jahres 2023 abgeschlossen sein.

7.541038: Allgemeine Vermögensgegenstände

Der Planansatz für das Haushaltsjahr 2024 musste zur Finanzierung der notwendigen Software-Anpassung (Upgrades) und -Ergänzung sowie für die Anschaffung der Software „Verkehrserzeugung“ und „Abrechnung Erschließungsbeiträge“ um 125 TEUR erhöht werden.

7.541039: Kraftfahrzeuge

Für das Haushaltsjahr 2024 ist die Anschaffung eines eRollers und für 2025 die Ersatzbeschaffung eines städtischen Dienstfahrzeuges für die Parkraumbewirtschaftung vorgesehen.

7.541040: Erschließungsbeiträge nach BauGB

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Für die Erschließung des geplanten Funkenbergquartiers wird eine neue Erschließungsstraße erforderlich, die von der Stadt Herne gebaut wird. Dadurch können Einzahlungen in Höhe von 90 % des beitragsfähigen Erschließungsaufwandes für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 eingeplant werden.

7.541041: Anliegerbeiträge KAG

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Aufgrund des schlechten Straßenzustandes werden immer mehr grundlegende Erneuerungen von öffentlichen Verkehrsflächen notwendig, die eine Abrechnung nach KAG nach sich ziehen. Die Einnahmen generieren sich zu den Ausgaben mit zeitlicher Verzögerung. Die in 2025 eingeplante Erhöhung von 780 EUR ergibt sich durch die in 2024 umzusetzende Maßnahme Am Stadtgarten. Die nach geplanter neuer Gesetzgebung mögliche Refinanzierung auf bis zu 100% der festgesetzten Beiträge, durch den Zuwendungsgeber des Landes, werden nach Erfordernis in den einzelnen Projekten eingeplant. (siehe auch 7.542041 in Produkt 5402)

7.541042: Radwegenetz**Radweg Hertener Straße**

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 2,8 Mio. EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel in Höhe von 2,8 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 4,5 Mio. EUR)

Nach der vorauslaufenden Baumaßnahme des Kraftwerks STEAG soll die Maßnahme in 2026 geplant, beantragt und in 2027 / 2028 umgesetzt werden. (siehe auch 7.542042 in Produkt 5402)

7.541049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier eingeplanten Straßenerneuerungsmaßnahmen werden nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Edmund-Weber-Straße von Hordeler Straße bis Magdeburger Straße (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR / KAG berücksichtigt)

Aufgrund der neuen Schwerpunkte zugunsten des Fuß- und Radverkehrs und der damit einhergehenden öffentlichen Diskussion (insbesondere Reduzierung von Parkständen, Ersatz des Baumbestandes) soll die Planung des zweiten Streckenabschnitts nach Herstellung und Bewährung des ersten Streckenabschnitts erfolgen. Die Maßnahme wird in den Jahren 2024 bis 2026 geplant und umgesetzt. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße (geplante Gesamtkosten 1,6 Mio. EUR)

Die Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Str. bis Vinckestr. soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs komplett erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste auf die Haushaltsjahre 2026 ff. verschoben werden. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Castroper Straße von Horsthauser Straße bis Industriestraße (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR)

Bei der Maßnahme handelt es sich um den Lückenschluss zwischen der Horsthauser Straße und Industriestraße. Dieser Abschnitt konnte aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Ver- und Entsorger nicht im Rahmen der bereits abgeschlossenen Maßnahme Castroper Straße erfolgen. Die Maßnahme soll in 2024 beim Zuwendungsgeber beantragt und in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 umgesetzt werden.

Dorstener Straße von Wiedehopfstr. bis Recklinghauser Str. (geplante Gesamtkosten 630 TEUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist auf die Jahre 2028 ff. verschoben worden.

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße (geplante Gesamtkosten 1,5 Mio. EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist von nachrangiger Priorität und ist auf die Jahre 2027 und 2028 verschoben worden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Berliner Platz bis Harannistraße (geplante Gesamtkosten 500 TEUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist auf Grund der Hochbaumaßnahmen von städtebaulich hoher Priorität und soll in den Jahren 2023 bis 2025 umgesetzt werden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Hölkeskampring von Bochumer Straße bis Wiescherstraße (geplante Gesamtkosten 2,1 Mio. EUR)

Die Maßnahme wird in den Jahren 2022 / 2023 umgesetzt und 2024 schlussgerechnet. Aufgrund von Preissteigerungen müssen im Haushaltsjahr 2024 zusätzlich 300 TEUR eingeplant werden.

Paul-Gerhardt-Straße (geplante Gesamtkosten 550 TEUR)

Die Emschergenossenschaft erneuert im Rahmen der ökologischen Verbesserung der Emscher die Brücke Paul-Gerhardt Straße an der Stadtgrenze Recklinghausen. Zur Verbesserung der Fuß- und Radwegeführung wurde an die Emschergenossenschaft der Wunsch auf Verbreiterung des Brückenquerschnitts herangetragen. Im Rahmen der Maßnahme soll die Verkehrsfläche der Paul-Gerhardt-Straße erneuert und an den geänderten Brückenquerschnitt angepasst werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 eingeplant.

Holsterhauser Straße von Dorstener Straße bis Narzissenweg (geplante Gesamtkosten 1,2 Mio. EUR)

Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs an der König-/ Bielefelder Straße soll der Straßenabschnitt unter Beachtung der Förderung von Fuß- und Radwegen und zur Verbesserung des Fahrbahnzustandes vollständig überplant werden. Mit der Maßnahmenplanung ist im Jahr 2021 begonnen worden. Aufgrund des Neubaus Brücke Cranger Straße im Rahmen der Verbreiterung der A43 musste das Projekt erneut verschoben werden, damit ausreichend Umleitungsstrecken zu Verfügung stehen. Der Ausbau wurde daher auf die Jahre 2027 und 2028 verschoben. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Hölkeskampring von Castroper Straße bis Am Trimbuschhof (geplante Gesamtkosten 556.200 EUR)

Die Einmündung hat sich in ihrem nicht signalisierten Zustand zu einer Unfallhäufungsstelle entwickelt, die auf die zu hohen Verkehrsbelastungen, was auch gutachterlich bestätigt wurde, zurückzuführen ist. Da der Neubau der Lichtsignalanlage einschließlich der Erdverkabelung in Verbindung mit dem schlechten Fahrbahnzustand (Risse, Spurrillen, Ausmergelungen) zu mangelhafter Nutzungsqualität und Verkehrssicherheit führen würde, wird der gesamte Kreuzungsbereich erneuert. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2023 umgesetzt und mit dem Zuwendungsgeber in 2024 abgerechnet. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Dorneburger Straße von Kurhausstraße bis Kreisverkehrsplatz Königstraße (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR)

Wesentliche Teileinrichtungen der Maßnahme können aus dem Programm „Soziale Stadt Wanne-Süd“ nicht mehr finanziert werden und mussten im Haushaltsjahr 2024 neu eingeplant werden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Bahnhofplatz / Funkenbergstraße (geplante Gesamtkosten 4,2 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Kreisverkehrsplatz in einen signalgesteuerten Kreuzungsbereich umgebaut werden, da sonst die Verkehrsbelastung zu erheblichen Beeinträchtigungen mit Rückstaus führen würde. Die Funkenbergstraße wird über den Kreuzungspunkt mit der Baumstraße hinaus das neue Funkenbergquartier erschließen und muss entsprechend umgebaut werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Horsthauser Straße / Roonstraße (geplante Gesamtkosten 1,18 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss zur Abwicklung der erhöhten Verkehrsmengen eine weitere Rechtsabbiegerspur am Knotenpunkt gebaut werden. Dies soll in 2023 und 2024 erfolgen.

Westring / Cranger Straße (geplante Gesamtkosten 5,6 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau und zur erheblichen Steigerung der Nutzungsqualität für Rad- und Fußverkehr vollflächig umgebaut werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Westring / Cranger Straße - Unterführungsbauwerk (geplante Gesamtkosten 5 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau mit einem Unterführungsbauwerk für je eine Richtungsfahrbahn, die den Knotenpunkt ungehindert in Richtung Autobahn/ Innenstadt unterfahren können, erweitert werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

7.541071: ÖPNV Aufgabenträgerpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Stadt Herne erhält jährlich vom Zuwendungsgeber Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW Mittel zur Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (Aufgabenträgerpauschale).

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Rahmen der Aufgabenträgerpauschale werden investive Maßnahmen (z.B. Bushaltestellenausbau) für das Jahr 2024 eingeplant.

7.541072: Schüchtermannstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hier soll der Gehweg ausgebaut werden.

7.541073: Radweg Friedrich der Große

Gegenstand der Anmeldung des Radweges Fr. d. Große ist der Lückenschluss zwischen dem Bahnhof Herne und der Werder Straße. Die Realisierung erfolgt in zwei Abschnitten. Die Maßnahme soll zur Förderung angemeldet werden sobald personelle Kapazitäten frei sind. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 2,7 Mio. EUR)

Die Maßnahme wird nach heutigen Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2023 bis 2025 eingeplant.

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Um den bereits in Betrieb genommenen Geh-/Radweg Friedrich der Große in einem weiteren Bauabschnitt bis zum Herner Bahnhof verlängern zu können, ist Grunderwerb zu tätigen. Hierfür sind Mittel in Höhe von 50 TEUR im Jahr 2023 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 3,7 Mio. EUR)

Die Umsetzung der Maßnahme ist für die Jahre 2023 bis 2025 vorgesehen. (siehe auch 7.542073 im Produkt 5402)

7.541087 Ohmstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150 TEUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste in das Haushaltsjahr 2028 verschoben werden. (siehe auch 7.542087 im Produkt 5402)

7.541088: Kreisverkehr Bochumer Straße / Regenkamp

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 481TEUR)

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 725 TEUR)

Der Knotenpunkt Bochumer Straße/Regenkamp kann derzeit nicht zu einem Kreisverkehrsplatz umgestaltet werden. Aufgrund der durchgeführten Zuwendungsmaßnahme Bochumer Str. von Gräffstraße bis Südstraße besteht für 10 Jahre eine Zweckbindung, so dass der Kreisverkehr frühestens 2032 förderunschädlich umgebaut werden kann. (siehe auch 7.542088 in Produkt 5402)

7.541089: Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inkl. Brücke

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 4,5 Mio. EUR)

Die Maßnahme wurde zur Förderung angemeldet. Die Mittel sind für die Jahre 2025 bis 2027 ff. eingeplant.

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (geplante Gesamteinzahlungen 1,4 Mio. EUR)

Darüber hinaus wird die Maßnahme durch KAG-Beiträge und/ oder Zuwendungen (bis zu 100%) der festgesetzten Beiträge vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW refinanziert. Die Mittel sind in den Haushaltsjahren 2027 ff. eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 8,3 Mio. EUR)

Die Bielefelder Straße von Dorstener Straße bis Kastanienallee soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs komplett erneuert werden. Die in diesem Straßenabschnitt befindliche Straßenbrücke ist ebenfalls abgängig und daher zu erneuern. Die Planungsleistungen wurden an die Firma SSF Ingenieure AG vergeben. Die Planungen werden bis Anfang 2024 abgeschlossen sein. Danach wird der Zuwendungsantrag gestellt. Die Mittel sind in Haushaltsjahren 2025 bis 2028 eingeplant. (siehe auch 7.542089 im Produkt 5402)

7.541093: Vödestraße - Neubaugebiet

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 180 TEUR)

Aufgrund des noch in Bearbeitung befindlichen Bebauungsplans Nr. 244 sowie anderer Prioritäten und begrenzter Personalressourcen wird die Maßnahme in das Jahr 2028 verschoben. (siehe auch 7.542093 im Produkt 5402)

7.541094: Bahnhofstraße zw. Nord- u. Roonstr. - Neubau Radweg

Zwischen Stadtgrenze Recklinghausen und dem Herner Bahnhof wurden in den vergangenen Jahren die Radverkehrsanlagen entlang des Westrings und der Bahnhofstraße fast vollständig in beiden Richtungen erneuert. Aktuell fehlt der Abschnitt zwischen Nord-/Forell- und Roonstr. in Fahrtrichtung Herne Bahnhof. Darüber hinaus werden die Parkstände und der Gehweg neu geordnet. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 200 TEUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln im Rahmen der Förderrichtlinie Nahmobilität soll beantragt werden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 250 TEUR)

Die Umsetzung der Maßnahme wurde aufgrund fehlender Personalkapazitäten in das Jahr 2026 verschoben.

7.541095: Bebelstraße - Multimodaler Verknüpfungspunkt Herne-Mitte

Auf Grund fehlender Beschlüsse und nicht absehbarer mehrheitsfähiger Lösungsansätze sowie der Tatsache, dass die Mittel für die städtebaulichen Maßnahmen zur Stärkung der Aufenthaltsqualität im Stadterneuerungsprogramm Herne-Mitte zuletzt herausgenommen werden, wird diese Maßnahme bis auf Weiteres zurückgestellt und dementsprechend auf die Einstellung von Haushaltsmitteln verzichtet.

7.541097: Brücken über den Rhein-Herne-Kanal

Der Neubau von zwei Fuß- und Radwegbrücken über den Rhein-Herne-Kanal bilden wesentliche Bausteine zur Förderung und Attraktivitätssteigerung des Fuß- und Radverkehrs, in dem sie zukünftig kurze Wegebeziehungen barrierefrei ermöglichen und dadurch helfen den Nutzungsgrad umweltfreundlicher Fortbewegungsarten zu erhöhen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamtzuwendungen 8,5 Mio. EUR)

Der Neubau der geplanten Brücken über den Kanal soll mit Fördermitteln des Landes im Rahmen des Sonderprogramms Stadt und Land durchgeführt werden. Für die Brücke Horsthausen sind Zuwendungen in Höhe von 5,1 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 eingeplant.

Die Brücke Baukau musste durch die akute Maßnahme Emschertalbrücke der Autobahn AG verschoben werden und ist nun in Höhe von rd. 3,4 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2026 ff. eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 9,4 Mio. EUR)

Die Brücke Horsthausen ist mit Gesamtkosten in Höhe von 5,4 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2022 bis 2024 geplant.

Die Brücke Baukau ist mit 4 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 geplant.

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.541003	Am Dängelbruch	Herne
7.541015	Brücken	Sodingen/Wanne/Herne
7.541019	Holper Heide, BPL 120	Herne
7.541030	Berkelstraße	Sodingen
7.541032	Riemker Straße - San. WHE-Brücke	Herne
7.541042	Radwegenetz	MBEZ
7.541049	Ern. verkehrswichtiger Straßen	Sodingen/Wanne/Eickel/ Herne
7.541050 - 7.541053	Neu- u. Ausbau sonst. Straßen	Sodingen/Wanne/Eickel/ Herne
7.541072	Schüchtermannstraße	Herne

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.541073	Radweg Friedrich der Große	Sodingen//Herne
7.541082 – 7.541085	Erneuerung Gehwegflächen	Sodingen/Wanne/Eickel/ Herne
7.541087	Ohmstraße	Herne
7.541088	Kreisverkehr Bochumer Straße / Regenkamp	MBEZ
7.541089	Bielefelder Straße - Erschl.Blumenthal inkl. Brücke	Eickel
7.541093	Vödestraße	Herne
7.541094	Bahnhofstraße zw. Nord- u. Roonstr.-Neubau Radweg	Herne
7.541095	Bebelstraße - Multimodaler Verknüpfungspunkt Herne-Mitte	MBEZ
7.541097	Brücken über den Rhein-Herne-Kanal	MBEZ

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Bau, Unterhaltung und Betrieb von Beleuchtungsanlagen. Planung und Bau, Unterhaltung und Betrieb von Signalanlagen.			
Leistungen:			
54.02.01 Beleuchtungsanlagen 54.02.02 Signalanlagen			
Produktziele:			
– Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs mit vorhandenen Ressourcen sicherstellen – Erneuerung von allen abgekündigten Lichtsignalanlagen innerhalb von 10 Jahren – Einsparung jährlicher Betriebskosten			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen öffentlicher Verkehrsflächen			
Auftragsgrundlage:			
Straßen- und Wegegesetz NW, Bebauungspläne, Rahmenpläne, Politische Beschlüsse, BauGB			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gemäß § 21, I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Kommunalinvestitionsfördermaßnahmen produktübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt 5402 Verkehrsanlagen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5402000000:							
540291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	11,00	9,00	11,00	11,00	11,00	12,00
540292	Personalaufwandsquote (%)	8,00	6,00	7,00	7,00	7,00	7,00

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5402** Verkehrsanlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.118,04	373.730	396.430	395.673	438.826	455.237
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.992,08	100.003	96.204	96.204	96.196	83.298
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.769,79	180.000	185.000	185.000	185.000	185.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	100.787,19	76.454	84.214	84.214	81.784	81.563
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	14.825,54	113.900	172.600	172.600	172.600	172.600
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	753.492,64	844.087	934.447	933.690	974.406	977.699
11	-	Personalaufwendungen	529.790,88-	561.622-	591.704-	604.558-	612.418-	613.937-
12	-	Versorgungsaufwendungen	25.177,29-	15.125-	23.520-	30.996-	32.365-	30.836-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.942.790,67-	6.395.500-	5.765.000-	5.665.000-	5.764.100-	5.726.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.410.607,24-	2.400.717-	2.317.024-	2.313.435-	2.381.052-	2.036.712-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.897,45-	10.800-	9.100-	9.100-	9.100-	9.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.917.263,53-	9.383.765-	8.706.348-	8.623.088-	8.799.034-	8.417.486-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	6.163.770,89-	8.539.677-	7.771.901-	7.689.398-	7.824.628-	7.439.787-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	6.163.770,89-	8.539.677-	7.771.901-	7.689.398-	7.824.628-	7.439.787-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	2.287.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	2.287.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	6.163.770,89-	6.252.677-	7.771.901-	7.689.398-	7.824.628-	7.439.787-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	102.826,19-	124.860-	121.913-	111.983-	110.746-	175.440-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.609,42-	8.045-	8.756-	9.591-	9.400-	10.250-
		92000030 IT-Druck	50,98-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	45.388,49-	40.851	78.877-	96.176-	108.142-	112.066-
		92000050 IT-Aufwendungen	22.453,56-	23.015-	34.606-	35.757-	34.952-	36.049-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	72.717,33-	58.021-	67.978-	66.217-	67.536-	70.488-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	249.045,97-	173.089-	312.130-	319.723-	330.776-	404.293-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.408.816,86-	6.421.767-	8.080.031-	8.005.121-	8.151.404-	7.840.080-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Siehe Erläuterung zu Zeile 13 (Betrieb und Wartung der Lichtsignalanlagen des Landesbetriebs Straßen NRW).

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Aufwand zur Unterhaltung (Wartung, Reparatur) der städtischen Beleuchtungsanlagen wird mit ca. 2 Mio. EUR beziffert.

Der Aufwand zum Betrieb (Stromgebühren) der städtischen Beleuchtungsanlagen wird mit ca. 900 TEUR beziffert.

Für die Unterhaltung (Wartung, Reparatur) der Lichtsignalanlagen wurden 565 TEUR im Haushalt eingestellt.

Für den Betrieb (Stromgebühren) der Lichtsignalanlagen wurden rd. 108 TEUR eingeplant.

Für Betrieb und Wartung der 26 Lichtsignalanlagen des Landesbetriebs Straßen NRW ist ein jährlicher Aufwand in Höhe von ca. 172 TEUR erforderlich. Dem steht ein Ertrag in Höhe von ca. 185 TEUR jährlich gegenüber (siehe Zeile 6 : Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Dieser Ertrag ist abhängig von den tatsächlich anfallenden betrieblichen Aufwendungen.

Der Aufwand zur Unterhaltung des Verkehrsrechners wird mit 235 TEUR beziffert.

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5402 Verkehrsanlagen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.299,53	258.500	883.500	0	931.800	654.200	818.600
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	14.799,44	102.500	102.500	0	102.500	102.500	102.500
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	149,94	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	309.248,91	361.000	986.000	0	1.034.300	756.700	921.100
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.194,50-	520.000-	1.450.000-	4.204.700-	1.724.400-	2.052.000-	1.188.300-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.497,20-	650.000-	650.000-	1.550.000-	900.000-	650.000-	650.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	340,20-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	131.031,90-	1.170.000-	2.100.000-	5.754.700-	2.624.400-	2.702.000-	1.838.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	178.217,01	809.000-	1.114.000-	5.754.700-	1.590.100-	1.945.300-	917.200-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5402 Verkehrsanlagen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542010: Erneuerung von Beleuchtungsanlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.401,62	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.401,62	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.497,20-	650.000-	650.000-	1.550.000-	900.000-	650.000-	650.000-	0	0
						davon:	900.000-	650.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.497,20-	650.000-	650.000-	1.550.000-	900.000-	650.000-	650.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.904,42	650.000-	650.000-	1.550.000-	900.000-	650.000-	650.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542015: Verkehrssignalanlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.985,03-	250.000-	330.000-	670.000-	370.000-	300.000-	300.000-	0	0
						davon:	370.000-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.985,03-	250.000-	330.000-	670.000-	370.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	101.985,03-	250.000-	330.000-	670.000-	370.000-	300.000-	300.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542041: Anliegerbeiträge KAG											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	14.799,44	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.799,44	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	340,20-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340,20-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.459,24	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542042: Radwegenetz -Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	17.721	95.721
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	17.721	95.721
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	20.299-	140.299-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	20.299-	140.299-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	2.578-	44.578-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542044: Beschleunigungsmaßnahmen an LSA IV BA											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	36.000	357.900	411.100	0	805.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.000	357.900	411.100	0	805.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.259.200-	134.400-	596.500-	528.300-	0	1.259.200-
						davon:	134.400-	596.500-	528.300-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.259.200-	134.400-	596.500-	528.300-	0	1.259.200-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.259.200-	98.400-	238.600-	117.200-	0	454.200-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542049: Ern. verkehrsw. Straßen - Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	258.500	883.500	0	895.800	221.300	155.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	258.500	883.500	0	895.800	221.300	155.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	270.000-	1.120.000-	1.275.500-	970.000-	305.500-	60.000-	0	0
						davon:	970.000-	305.500-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	270.000-	1.120.000-	1.275.500-	970.000-	305.500-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	11.500-	236.500-	1.275.500-	74.200-	84.200-	95.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542089: Bielefelder Str. - Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	212.500	0	212.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	212.500	0	212.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	250.000-	0	250.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	250.000-	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	37.500-	0	37.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542093: Vödestraße - Neubaugebiet BPL											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542096: Neubau der Feuerwachen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.452,01-	0	0	950.000-	200.000-	750.000-	0	0	0
						davon:	200.000-	750.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.452,01-	0	0	950.000-	200.000-	750.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.452,01-	0	0	950.000-	200.000-	750.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542999: KinvFG- Barrierefr. Ausbau LSA											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	220.897,91	0	0	0	0	0	0	1.796.394	1.796.394
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	149,94	0	0	0	0	0	0	150	150
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.047,85	0	0	0	0	0	0	1.796.544	1.796.544
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	1.882.256-	1.882.256-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.882.256-	1.882.256-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	221.047,85	0	0	0	0	0	0	85.712-	85.712-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	75.000	40.000	1.800	116.800
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	0	2.500	77.500	42.500	1.800	116.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50.000-	50.000-	100.000-	50.000-	35.666-	270.666-
						davon:	50.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50.000-	50.000-	100.000-	50.000-	35.666-	270.666-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	50.000-	47.500-	22.500-	7.500-	33.866-	153.866-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.542010: Erneuerung von Beleuchtungsanlagen

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Erneuerung von Beleuchtungsanlagen beinhaltet sowohl die Erneuerung der Beleuchtungsanlagen einschließlich der Versorgungs- und Schaltstationen als auch die Verlegung von Beleuchtungskabeln jeweils inklusiv aller damit in Zusammenhang stehenden Erdarbeiten. Für das Haushaltsjahr 2024 ist ein Ansatz von insgesamt 650 TEUR eingeplant.

7.542015: Verkehrssignalanlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Erneuerung der Signalanlagen und deren Umrüstung mit Signalgebern mit LED-Technik sowie für die Erneuerung von abgängigen Steuergeräten ist bis zum Haushaltsjahr 2027 eine Gesamtinvestition i.H.v. 1,3 Mio. EUR vorgesehen.

7.542019: Holper Heide, BPL 120

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 50 TEUR)

Die Planungen des Endausbaus der Robert-Grabski-Straße wurden auf Grund der begrenzten Personalressourcen unterbrochen und sollen inkl. einer Öffentlichkeitsveranstaltung fortgesetzt werden. Aufgrund dessen wird die Maßnahme für das Haushaltjahre 2024 und 2025 eingeplant. Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. (siehe auch 7.541019 in Produkt 5401)

7.542030: Ausbau Berkelstraße, BPL 141

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 20 TEUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Auf Grund der begrenzten Personalressourcen und anderer Prioritäten sowie vorbehaltlich des entsprechenden Grunderwerbs wird die Maßnahme in das Haushaltsjahr 2028 verschoben. (siehe auch 7.541030 in Produkt 5401)

7.542041: Anliegerbeiträge KAG

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

In Abstimmung mit den Stadtwerken Herne AG werden Erneuerungen von Beleuchtungsanlagen zunehmend in abrechnungsfähigen Abschnitten durchgeführt. Die nach geplanter neuer Gesetzgebung mögliche Refinanzierung auf bis zu 100% der festgesetzten Beiträge, durch den Zuwendungsgeber des Landes, werden nach Erfordernis in den einzelnen Projekten eingeplant. (siehe auch 7.541041 in Produkt 5401)

7.542042: Radwegenetz

Radweg Hertener Straße

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 78 TEUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2028 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 120 TEUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Nach der vorauslaufenden Baumaßnahme des Kraftwerks STEAG soll die Maßnahme in 2026 geplant, beantragt und in 2027 / 2028 umgesetzt werden. (siehe auch 7.541042 in Produkt 5401)

7.542044: Beschleunigungsmaßnahmen an LSA IV. BA

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 805 TEUR)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 1,3 Mio. EUR)

Nach Abschluss der Beschleunigungsmaßnahmen an LSA III. BA und der Ertüchtigung von Lichtsignalanlagen im Zuge des Kommunalinvestitionsfördergesetzes soll in einem weiteren Schritt ein IV. Bauabschnitt beim Fördergeber beantragt werden. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2025 bis 2027 eingeplant.

7.542049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier eingeplante Erneuerung der Straßenbeleuchtung wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Edmund-Weber-Straße von Hordeler Straße bis Magdeburger Straße (geplante Gesamtkosten 155.500 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll auch die Straßenbeleuchtung in Teilen erneuert werden. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2026 eingeplant. (7.541049 in Produkt 5401)

Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße (geplante Gesamtkosten 175 TEUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die hierfür eingeplanten Mittel mussten auf die Jahre 2028 ff. verschoben werden. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße (geplante Gesamtkosten 750 TEUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist von nachrangiger Priorität und ist auf die Jahre 2027 und 2028 verschoben worden. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Berliner Platz bis Harannistraße (geplante Gesamtkosten 200 TEUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2025 eingeplant. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist auf Grund der Hochbaumaßnahmen von städtebaulich hoher Priorität und soll in den Jahren 2023 bis 2025 umgesetzt werden. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße von Dorstener Straße bis Narzissenweg (geplante Gesamtkosten 120 TEUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs an der König-/ Bielefelder Straße soll der Straßenabschnitt unter Beachtung der Förderung von Fuß- und Radwegen und zur Verbesserung des Fahrbahnzustandes vollständig überplant werden. Mit der Maßnahmenplanung ist im Jahr 2021 begonnen worden. Aufgrund des Neubaus Brücke Cranger Straße im Rahmen der Verbreiterung der A43 musste das Projekt erneut verschoben werden, damit ausreichend Umleitungsstrecken zu Verfügung stehen. Der Ausbau wurde daher auf die Jahre 2027 und 2028 verschoben. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Hölkeskampring von Castroper Straße bis Am Trimbuschhof (geplante Gesamtkosten 250 TEUR)

Die Einmündung hat sich in ihrem nicht signalisierten Zustand zu einer Unfallhäufungsstelle entwickelt, die auf die zu hohen Verkehrsbelastungen, was auch gutachterlich bestätigt wurde, zurückzuführen ist. Daher wird hier eine neue Lichtsignalanlage errichtet. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2023 umgesetzt und mit dem Zuwendungsgeber in 2024 abgerechnet. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Dorneburger Straße von Kurhausstraße bis Kreisverkehrsplatz Königstraße (geplante Gesamtkosten 230 TEUR)

Wesentliche Teileinrichtungen der Maßnahme können aus dem Programm „Soziale Stadt Wanne-Süd“ nicht mehr finanziert werden und mussten im Haushaltsjahr 2024 neu eingeplant werden. Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Bahnhofplatz / Funkenbergstraße (geplante Gesamtkosten 740 TEUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Kreisverkehrsplatz in einen signalgesteuerten Kreuzungsbereich umgebaut werden, da sonst die Verkehrsbelastung zu erheblichen Beeinträchtigungen mit Rückstaus führen würde. Die Funkenbergstraße wird über den Kreuzungspunkt mit der Baumstraße hinaus das neue Funkenbergquartier erschließen und muss entsprechend umgebaut werden. Daher sind die Lichtsignalanlagen sowie die Straßenbeleuchtung entsprechend anzupassen. Hierfür sind die Mittel in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 eingeplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Westring / Cranger Straße (geplante Gesamtkosten 850 TEUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau und zur erheblichen Steigerung der Nutzungsqualität für Rad- und Fußverkehr vollflächig umgebaut werden. Daher sind die Lichtsignalanlagen sowie die Straßenbeleuchtung entsprechend anzupassen. Die Mittel sind in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 eingeplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Westring / Cranger Straße - Unterführungsbauwerk (geplante Gesamtkosten 220 TEUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau mit einem Unterführungsbauwerk für je eine Richtungsfahrbahn, die den Knotenpunkt ungehindert in Richtung Autobahn/ Innenstadt unterfahren können, erweitert werden. Das Unterführungsbauwerk ist mit einer entsprechenden Beleuchtung auszustatten. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

7.542073: Radweg Friedrich der Große

Gegenstand der Anmeldung des Radweges Fr. d. Große ist der Lückenschluss zwischen dem Bahnhof Herne und der Werder Straße. Die Realisierung erfolgt in zwei Abschnitten. Die Maßnahme soll zur Förderung angemeldet werden sobald personelle Kapazitäten frei sind. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 115 TEUR)

Die Maßnahme wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert. Die Mittel sind im Haushaltsjahr 2026 und 2027 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150 TEUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Die Umsetzung Maßnahme ist im Haushaltsjahr 2026 und 2027 vorgesehen. (siehe auch 7.541073 im Produkt 5401)

7.542087 Ohmstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 15 TEUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste in das Haushaltsjahr 2028 verschoben werden. (siehe auch 7.541087 im Produkt 5401)

7.542088: Kreisverkehr Bochumer Straße / Regenkamp

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 39 TEUR)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 60 TEUR)

Der Knotenpunkt Bochumer Straße/Regenkamp kann derzeit nicht zu einem Kreisverkehrsplatz umgestaltet werden. Aufgrund der durchgeführten Zuwendungsmaßnahme Bochumer Str. von Gräffstraße bis Südstraße besteht für 10 Jahre eine Zweckbindung, so dass der Kreisverkehr frühestens 2032 förderungsfähig umgebaut werden kann. (siehe auch 7.541088 im Produkt 5401)

7.542089: Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inkl. Brücke

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 112.500 EUR)

Die Maßnahme wurde zur Förderung angemeldet. Die Mittel sind im Haushaltsjahr 2027 eingeplant

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (geplante Gesamteinzahlungen 100 TEUR)

Darüber hinaus wird die Maßnahme durch KAG-Beiträge und/ oder Zuwendungen (bis zu 100%) der festgesetzten Beiträge vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW refinanziert. Die Mittel sind im Haushaltsjahr 2027 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 250 TEUR)

Die Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs einschl. der abgängigen Straßenbrücke komplett erneuert werden. Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Die Mittel hierfür sind im Haushaltsjahr 2027 vorgesehen. (siehe auch 7.541089 im Produkt 5401)

7.542093: Vödestraße - Neubaugebiet

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 20 TEUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Aufgrund des noch in Bearbeitung befindlichen Bebauungsplans Nr. 244 sowie anderer Prioritäten und begrenzter Personalressourcen wird die Maßnahme in das Jahr 2028 verschoben. (siehe auch 7.541093 im Produkt 5401)

7.542096: Neubau der Feuerwachen (HFRW1 und FRW2)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 950 TEUR)

Im Rahmen des Neubaus der Feuerwache HFRW1 ist die Errichtung von Lichtsignalanlagen erforderlich. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 eingeplant.

Die Investitionsmaßnahmen „Neubau der Feuerwachen“ sind ausführlich in den Produkten 1205 und 1206 erläutert.

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.542019	Holper Heide	Herne
7.542030	Berkerlstraße	Sodingen
7.542042	Radwegenetz	MBEZ
7.542049	Ern. verkehrswichtiger Straßen	Sodingen/Eickel/ Herne
7.542073	Radweg Friedrich der Große	Sodingen/Herne

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.542087	Ohmstraße	Herne
7.542088	Kreisverkehr Bochumer Straße/Regenkamp	MBEZ
7.542089	Bielefelder Straße - Erschl. Blumenthal inkl. Brücke	Eickel
7.542093	Vödestraße	Herne

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Strategische Verkehrsplanung unter Berücksichtigung der Stadtentwicklung und regionaler Verflechtungen, Aufstellung von VEP, zukunftsgerichtete Verkehrsnetze für IV, Fußgänger und Radfahrer. Koordination im Bereich Verkehrslenkung und -regelung sowie Aufgaben im Rahmen der Verkehrssicherung (z.B. Unfalldatenbank, Unfallkommission) Umweltschutz (Lärm, Luft...)			
Leistungen:			
54.03.01 Verkehrsentwicklungsplanung		54.03.03 Verkehrslenkung und -regelung	
54.03.02 Entwicklung verkehrl. Strategien		54.03.04 Lärmsanierung und -minderung	
Produktziele:			
– Sicherheit und Leistungsfähigkeit des Verkehrs mit vorhandenen Ressourcen unter Beachtung des Umweltschutzes sicherstellen. – Modal-Splitänderung im Rad und ÖPNV-Verkehr durch Attraktivitätssteigerung. – Durchführung von Sicherheitsaudits für alle Verkehrsplanungen zur Qualitätssteigerung und Erhöhung der Verkehrssicherheit, Schaffung barrierefreier Verkehrsräume			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen des öffentlichen Verkehrsraumes			
Auftragsgrundlage:			
Straßengesetze, Fachplanungsgesetze, Bebauungspläne, Rahmenpläne, BauGB, ÖPNV Gesetz, Regionalisierungsgesetz, Politische Beschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5403** **Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5403000000:							
540391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	24,00	21,00	33,00	40,00	41,00	27,00
540392	Personalaufwandsquote (%)	58,00	34,00	29,00	28,00	27,00	36,00

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.275,85	138.653	305.133	391.633	390.255	128.587
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.031,71	76.995	69.806	102.555	128.013	130.078
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	2.111,98	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	121.419,54	215.649	374.939	494.188	518.269	258.664
11	-	Personalaufwendungen	297.241,97-	349.750-	327.982-	341.693-	345.831-	344.662-
12	-	Versorgungsaufwendungen	41.986,71-	30.031-	39.169-	51.700-	53.899-	51.394-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.665,70-	515.800-	634.500-	661.900-	653.000-	327.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.410,25-	108.481-	101.215-	157.109-	199.260-	206.664-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.350,43-	29.700-	20.800-	19.800-	19.800-	19.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	513.655,06-	1.033.762-	1.123.666-	1.232.202-	1.271.790-	950.021-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	392.235,52-	818.113-	748.727-	738.013-	753.521-	691.356-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	392.235,52-	818.113-	748.727-	738.013-	753.521-	691.356-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	392.235,52-	818.113-	748.727-	738.013-	753.521-	691.356-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.472,45-	10.879-	9.992-	9.932-	9.570-	9.425-
		92000030 IT-Druck	1.631,77-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	23.652,92-	25.167	43.780-	53.735-	60.302-	61.974-
		92000050 IT-Aufwendungen	16.852,60-	14.159-	21.279-	21.981-	21.488-	22.161-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	71.356,88-	56.705-	57.755-	56.246-	57.370-	59.879-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.966,62-	56.576-	132.807-	141.895-	148.730-	153.440-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	512.202,14-	874.689-	881.534-	879.908-	902.251-	844.796-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Siehe Erläuterungen zu Zeile 13

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Auf Grund der enorm gestiegenen Anforderungen (Qualität und Quantität) an zu erbringende Leistungen im Bereich der konzeptionellen Planung (Machbarkeitsstudien, Parkraumkonzepte zur Parkraumregelung und -bewirtschaftung, Fuß- und Radverkehrskonzepte, Modal Split Erhebung etc.), müssen immer mehr Ingenieurleistungen extern vergeben werden. Entsprechend den Anforderungen wurden in den Haushaltsjahren 2024 ff. Mittel in Höhe von 150 TEUR jährlich eingeplant. Für die Fortschreibung des Lärmaktionsplans wurden im Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 40 TEUR eingeplant.

Der Masterplan klimafreundliche Mobilität weist in seinen Handlungsempfehlungen auf die Notwendigkeit der Förderung alternativer Verkehrsmittel zur Stärkung des Umweltverbundes hin. Im Sinne dieser Empfehlung, ist die Durchführung von Maßnahmen zur Förderung des Fuß- und Radverkehrs, im Rahmen einer breit angelegten Öffentlichkeitsarbeit, vorgesehen. In den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 wurden hierfür Mittel in Höhe von 35 TEUR jährlich eingeplant. Die vor beschriebenen Maßnahmen sind in der Regel förderfähig (85%). Der Refinanzierungsanteil ist in der Haushaltsplanung als Ertrag in Höhe von 28 TEUR entsprechend dargestellt (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Stadt Herne hat erfolgreich an dem Landeswettbewerb Ways2Work des Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr NRW teilgenommen, so dass nun in der Umsetzungsphase in den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 rd. 1,3 Mio. EUR mit einer 80%igen Förderung in Höhe von 976 TEUR eingeplant wurde. (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Aufgrund der Beschlüsse der bürgerchaftlichen Gremien muss die Stadt Herne in Zukunft Lastenradverleihstationen im Stadtgebiet Herne einrichten. Die Maßnahme wird vom Ministerium für Umwelt, Naturschutz und Verkehr NRW entsprechend gefördert. Hierfür wurden in den Haushaltsjahren 2024 ff. Mittel in Höhe von 20 TEUR jährlich mit einer Refinanzierung in Höhe von 12 TEUR jährlich eingeplant. (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	85.800,00	1.190.000	367.000	0	652.000	450.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	85.800,00	1.190.000	367.000	0	652.000	450.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	208.064,82-	1.100.000-	565.000-	1.835.000-	1.085.000-	750.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.408,98-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	221.473,80-	1.110.000-	625.000-	1.895.000-	1.145.000-	810.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	135.673,80-	80.000	258.000-	1.895.000-	493.000-	360.000-	10.000-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7543002: Umsetzung Mobilitätskonzept											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	83.900,00	1.190.000	367.000	0	652.000	450.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.900,00	1.190.000	367.000	0	652.000	450.000	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	208.064,82-	1.100.000-	565.000-	1.835.000-	1.085.000-	750.000-	0	0	0
						davon:	1.085.000-	750.000-	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
						davon:	50.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.064,82-	1.100.000-	615.000-	1.885.000-	1.135.000-	800.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	124.164,82-	90.000	248.000-	1.885.000-	483.000-	350.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.408,98-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
						davon:	10.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.408,98-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.508,98-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.543002: Umsetzung Mobilitätskonzept**

Der Rat der Stadt Herne hat im Jahr 2019 die Gesamtstrategie klimafreundliche Mobilität als übergeordnetes Planwerk zur Stärkung alternativer Mobilitätsformen sowie als Beitrag zur Verkehrswende beschlossen.

Zur nachhaltigen Verbesserung der Luftqualität in Herne zeigt der Masterplan klimafreundliche Mobilität unter anderem auf, dass sich das Mobilitätsverhalten der Berufspendler zwingend verändern muss.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es werden Anträge zur Förderung erarbeitet. Da die Maßnahmen zu Teilen förderfähig sind, ist in der Haushaltsplanung eine entsprechende Refinanzierung für die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Sinne der klimafreundlichen Mobilität ist vorgesehen, ein vollautomatisches Fahrradparkhaus zu errichten. Hierfür sind in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 Mittel in Höhe von 1,5 Mio. EUR eingeplant.

Darüber hinaus sind zur Umsetzung des Konzeptes bzw. der beabsichtigten Erweiterung bereits eingeführter Systeme (DeinRadschlossboxen, Mobilstationen) für das Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 615 TEUR mit einer Refinanzierung in Höhe von 367 TEUR und für das Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 385 TEUR mit einer Refinanzierung in Höhe von 202 TEUR eingeplant.

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt 5404 ÖPNV

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Vergabe von Verkehrsleistungen an Verkehrsunternehmen			
Leistungen:			
54.04.01 Unterhaltung und Instandsetzung der U35 54.04.02 Aufgabenträger ÖPNV (NVP)			
Produktziele:			
– Erhaltung eines attraktiven und leistungsfähigen Verkehrsangebotes – Erhaltung der Verkehrssicherheit und des Betriebes			
Zielgruppen:			
Fahrgäste, Bogestra			
Auftragsgrundlage:			
ÖPNV Gesetz, Regionalisierungsgesetz, Zweckbindung aus Zuwendungsverfahren, Pachtvertrag mit Betreiber, Politische Beschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gemäß § 21, I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Kommunalinvestitionsfördermaßnahmen produktübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt 5404 ÖPNV

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5404000000:							
540491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	62,00	72,00	71,00	72,00	72,00	71,00
540492	Personalaufwandsquote (%)	8,00	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5404** ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.385.315,30	1.558.100	1.529.451	1.611.710	1.718.518	1.736.754
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.425,50	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	125.793,89	115.676	117.131	117.131	120.941	122.211
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	8.829,00	118.100	106.700	106.700	106.700	106.700
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.600.363,69	1.886.876	1.848.282	1.930.541	2.041.159	2.060.665
11	-	Personalaufwendungen	195.760,23-	196.064-	212.285-	218.848-	221.497-	221.329-
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.898,27-	18.520-	16.720-	22.036-	22.983-	21.932-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.194,09-	347.500-	349.300-	349.300-	331.300-	331.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.965.270,02-	2.048.510-	2.010.757-	2.081.436-	2.222.122-	2.291.630-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.959,01-	21.600-	21.600-	21.600-	21.600-	21.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.590.081,62-	2.632.194-	2.610.662-	2.693.220-	2.819.502-	2.887.791-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	989.717,93-	745.318-	762.380-	762.679-	778.343-	827.126-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	989.717,93-	745.318-	762.380-	762.679-	778.343-	827.126-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	989.717,93-	745.318-	762.380-	762.679-	778.343-	827.126-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	104.842,39-	115.755-	124.303-	114.179-	112.918-	178.880-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.177,93-	6.878-	7.009-	7.706-	7.177-	7.847-
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	15.921,46-	14.195	28.317-	34.618-	38.870-	40.102-
		92000050 IT-Aufwendungen	10.118,98-	10.586-	15.899-	16.430-	16.061-	16.565-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	22.835,57-	18.293-	4.258-	4.126-	4.213-	4.407-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.896,33-	137.317-	179.787-	177.060-	179.238-	247.801-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.148.614,26-	882.635-	942.167-	939.739-	957.581-	1.074.927-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5404	ÖPNV

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen die geplanten Pachteinnahmen von der BOGESTRA in Höhe von 95 TEUR jährlich.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Unterhaltung und Reinigung der Stadtbahnanlage sowie für die Reinigung der Sinkkästen sind rd. 310 TEUR veranschlagt.

Für brandschutztechnische Maßnahmen in der U35 sind Mittel in Höhe von rd. 39 TEUR eingeplant.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5404** ÖPNV

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.000,00	2.119.400	1.008.900	0	1.635.000	2.574.900	760.500
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	43.000,00	2.119.400	1.008.900	0	1.635.000	2.574.900	760.500
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.034,45-	830.000-	465.000-	4.190.000-	1.945.000-	3.512.500-	1.337.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	72.034,45-	830.000-	465.000-	4.190.000-	1.945.000-	3.512.500-	1.337.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	29.034,45-	1.289.400	543.900	4.190.000-	310.000-	937.600-	577.000-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5404 ÖPNV

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544002: Linie U35 - Erneuerung der Fahrtreppe											
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	19.753	19.753
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	19.753	19.753
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	154.060-	434.060-
						davon:	70.000-	70.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	154.060-	434.060-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	134.307-	414.307-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544006: Linie U35 - Campuslinie											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.000,00	2.119.400	1.008.900	0	1.635.000	2.574.900	760.500	4.383.500	14.177.300
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000,00	2.119.400	1.008.900	0	1.635.000	2.574.900	760.500	4.383.500	14.177.300
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.034,45-	760.000-	395.000-	4.050.000-	1.875.000-	3.442.500-	1.267.500-	8.544.266-	21.881.766-
						davon:	1.875.000-	2.175.000-	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	190.700-	190.700-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.034,45-	760.000-	395.000-	4.050.000-	1.875.000-	3.442.500-	1.267.500-	8.734.966-	22.072.466-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.034,45-	1.359.400	613.900	4.050.000-	240.000-	867.600-	507.000-	4.351.466-	7.895.166-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5404	ÖPNV

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.544002: Linie U35

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aus dieser Finanzposition werden alle erforderlichen, nicht förderfähigen Investitionen wie grundhafte Erneuerungen von Fahrtreppen oder baulichen Anlagen finanziert. Hierfür sind jährlich 70 TEUR eingeplant.

7.544006: Linie U35 – Campuslinie

Das Behindertengleichstellungsgesetz sieht vor, dass ohne fremde Hilfe und ohne besondere Erschwernis alle Lebensbereiche erreicht werden können. Gemäß Personenbeförderungsgesetz und nach dem 2022 beschlossenen Nahverkehrskonzept ist der ÖPNV zeitnah vollständig barrierefrei zu gestalten.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der VRR fördert die Modernisierung und Erneuerung von Stadtbahnanlagen. Die Förderquote liegt zwischen 40% und 95%.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Neubau Aufzüge Berninghausstraße (Förderquote 95%)

Gesamtkosten ca. 7,9 Mio EUR brutto (6,7 Mio EUR netto)

Der Bahnhof Berninghausstraße hat als einziger Bahnhof der U35 keine Aufzüge. Sie sollen nachgerüstet werden, um Rollstuhlfahrern und gehbehinderten Menschen auch hier den Zu-/Abgang zur U35 zu ermöglichen. Mit der Verschiebung des Aufzugstandortes geht eine erforderliche Brandschutzanpassung einher. Das Brandschutzkonzept liegt zwischenzeitlich vor. Die vorgeschriebenen Entfluchtungszeiten können nur durch weitergehende Maßnahmen (Änderung der abgehängten Decke, Anpassungen der Wand- und Deckenoberflächen) erreicht werden. Durch Modernisierung der Haltestellen soll der ÖPNV attraktiver und sicherer werden. Die Erforderlichkeit der Gesamtanpassung ermöglicht eine Neugestaltung der gesamten Haltestelle, dazu soll in 2023 zunächst ein Gestaltungswettbewerb als Werkstattverfahren durchgeführt werden. Die Entwurfsplanung der Aufzüge ist abgeschlossen. Der Zuwendungsantrag wird im August 2023 gestellt. Der Planungsauftrag für die Brandschutzmaßnahmen wird in der zweiten Jahreshälfte 2023 vergeben. Die Maßnahme einschließlich aller Erneuerungen soll bis 2026 abgeschlossen sein.

Neubau Fahrtreppen und Aufzüge (Förderquote 60%)

Gesamtkosten ca. 1,16 Mio. EUR brutto (975 TEUR netto)

Am Bahnhof „Schloss Strünkede“ müssen drei Fahrtreppen auf Grund von erhöhten Ausfallzeiten ausgetauscht werden. Der Förderantrag ist gestellt. Die Ausführung der Maßnahme verschiebt sich aufgrund langer Lieferzeiten bis in das Haushaltsjahr 2026.

Brandschutz (Förderquote 60%)

Gesamtkosten ca. 1,2 Mio. EUR brutto (965 TEUR netto)

Nach Änderung der Straßenbahn-Bau- und Betriebsverordnung (BOStrab) muss der bestehende Brandschutz in der U35 erheblich verbessert werden. Die Planung der Umsetzung des Brandschutzkonzeptes am Archäologiemuseum wurde an ein Ingenieurbüro vergeben. Die Ausschreibung der Brandschutzmaßnahmen am Archäologiemuseum erfolgt im Sommer 2023. Die weiteren Brandschutzkonzepte werden sukzessive erarbeitet und zur Förderung angemeldet.

Erneuerung Pumpenanlagen (Förderquote 60%)

Gesamtkosten ca. 238 TEUR brutto (200 TEUR netto)

Die vorhandenen Pumpenanlagen zur Förderung des Schmutzwassers an die Oberfläche haben ihre technische Lebensdauer von ca. 25 Jahren bereits erheblich überschritten und können aufgrund fehlender Bauteile/zunehmenden Verschleiß nicht mehr repariert werden. Der Auftrag wurde vergeben, so dass die Erneuerung der

Pumpenanlagen bis 2024 durchgeführt werden kann.

Kommunale Schiene (Förderquote 60 %)

Der VRR hat zur Erneuerung des schienengebundenen Nahverkehrs ein Förderprogramm aufgelegt. Förderfähig sind danach alle Anlagenteile, die auch beim Neubau der U 35 förderfähig waren. Da die Bahnhöfe der U 35 bereits erhebliche Schäden aufweisen, sollen im Rahmen dieses Förderprogramms alle Bahnhöfe modernisiert werden. Hierdurch soll der ÖPNV attraktiver und sicherer werden. Die Erforderlichkeit der Gesamtanpassung ermöglicht eine Neugestaltung der gesamten Haltestelle, dazu soll in 2023 zunächst ein Gestaltungswettbewerb als Werkstattverfahren durchgeführt werden. Die Modernisierungsumsetzung (Rolltore, Überdachung der Zugangstreppen, Wand- und Bodenbeläge, Beleuchtung) ist in den Haushaltsjahren 2026 ff. eingeplant.

Die Maßnahmen der Stadtbahn U 35 sind im Haushalt mit Netto-Beträgen eingeplant. Die U35 ist ein Betrieb gewerblicher Art (BGA) und somit vorsteuerabzugsberechtigt. Aus diesem Grund können lediglich auf Netto-Auszahlungen Fördermittel abgerufen werden.

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5405** **Finanzierung ÖPNV im VRR**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Umlageabrechnung mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (ZV VRR) und der Anstalt öffentlichen Rechts des Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (AöR VRR)			
Leistungen:			
Produktziele:			
Finanzierung einer bedarfsgerechten Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr als Aufgabe der Daseinsvorsorge im Stadtgebiet der Stadt Herne und Finanzierung der, zur Erreichung dieses Ziels gebildeten, ZV VRR und AöR VRR.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Zweckverbandssatzung des VRR und Satzung der AöR VRR inkl. Richtlinie zur Finanzierung des ÖSPV im VRR nach Maßgabe der gesetzlichen Grundlage zur Erbringung des öffentlichen Personennahverkehrs.			
Sonstiges:			
Ausgleich gemeinwirt. Verpflichtungen der Betreiber öff. Personenverkehrsdienste nach Vorgabe des Nahverkehrsplans der Stadt Herne und erg. Ratsbeschlüsse sowie Deckung des Eigenaufwands des ZV und AöR VRR			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt 5405 Finanzierung ÖPNV im VRR

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5405000000:							
540591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5405** Finanzierung ÖPNV im VRR

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.852,80	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	37.852,80	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	4.865.702,80-	6.979.900-	4.600.000-	4.750.000-	4.750.000-	4.750.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.865.702,80-	6.979.900-	4.600.000-	4.750.000-	4.750.000-	4.750.000-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	4.827.850,00-	6.979.900-	4.600.000-	4.750.000-	4.750.000-	4.750.000-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.827.850,00-	6.979.900-	4.600.000-	4.750.000-	4.750.000-	4.750.000-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	2.210.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	2.210.000	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.827.850,00-	4.769.900-	4.600.000-	4.750.000-	4.750.000-	4.750.000-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	65.155,70-	97.946-	64.781-	72.956-	70.755-	76.450-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.155,70-	97.946-	64.781-	72.956-	70.755-	76.450-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.893.005,70-	4.867.846-	4.664.781-	4.822.956-	4.820.755-	4.826.450-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5405	Finanzierung ÖPNV im VRR

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15: Transferaufwendungen**

Die Stadt Herne ist lt. Zweckverbandssatzung des Zweckverbandes Rhein-Ruhr (VRR) bzw. der Satzung der AöR VRR als Verbandsmitglied zur Zahlung diverser Umlagen verpflichtet. Grundlage für die Haushaltsplanung 2024 bilden der Verbundetat 2023 bzw. die VRR Haushaltssatzung/Finanzierungsvereinbarung. Eine Kostensteigerung um durchschnittlich 3% p.a. für steigende Lohn- und Dieselskosten sind berücksichtigt.

Folgende Zahlungen erfolgen danach durch die Stadt Herne an den VRR:

- Umlage an den Zweckverband VRR: rd. 4,4 Mio. EUR
- Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes des Zweckverbandes VRR: rd. 8 TEUR
- Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes der AöR VRR: rd. 158 TEUR

Da im Jahr 2023 bereits eine deutliche Entlastung bei den Energiekosten zu erkennen ist, können die Mehrkosten, die aufgrund des Ukrainekrieges eingeplant wurden, entfallen.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Produkte:

P.55.01 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

P.55.02 Bestattungswesen

P.55.03 Natur und Landschaft

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.123.601,88	1.926.902	1.186.717	1.040.990	954.409	902.788
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.464.932,31	2.397.717	2.448.117	2.448.117	2.448.117	2.448.117
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.562,05	208.000	208.000	208.000	208.000	208.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.088.930,97	1.024.160	1.076.860	1.076.860	1.076.860	1.076.860
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.506,01	9.515	19.251	18.886	14.815	8.809
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	270.056,64	382.100	382.100	382.100	382.100	382.100
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.236.589,86	5.948.394	5.321.045	5.174.953	5.084.301	5.026.674
11	-	Personalaufwendungen	12.415.189,17-	13.509.793-	14.012.595-	14.240.789-	14.426.822-	14.490.090-
12	-	Versorgungsaufwendungen	250.260,04-	263.150-	235.945-	311.288-	324.782-	309.619-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.354.772,54-	7.396.800-	7.218.700-	6.808.700-	6.788.700-	6.758.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.380.607,59-	1.453.753-	1.449.837-	1.515.426-	1.517.023-	1.544.197-
15	-	Transferaufwendungen	39.882,61-	73.500-	73.500-	73.500-	73.500-	73.500-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	359.465,44-	372.457-	378.257-	371.057-	371.057-	371.057-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	20.800.177,39-	23.069.454-	23.368.833-	23.320.759-	23.501.884-	23.547.163-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	15.563.587,53-	17.121.060-	18.047.788-	18.145.807-	18.417.583-	18.520.489-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	15.563.587,53-	17.121.060-	18.047.788-	18.145.807-	18.417.583-	18.520.489-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	15.563.587,53-	17.121.060-	18.047.788-	18.145.807-	18.417.583-	18.520.489-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.359.200,00	4.465.400	4.796.600	4.796.600	4.796.600	4.796.600
		48112000 Erträge a.ordnungsbehödl. Bestattungen	74.034,37	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
		48114000 Erträge aus Pfl. Außenanl. städt. Geb.	1.054.100,00	1.112.300	1.136.200	1.136.200	1.136.200	1.136.200
		48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
		48118000 Ertr. UH öffentl Verkehrsflächen int.LB	280.000,00	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.767.334,37	6.037.100	6.392.200	6.392.200	6.392.200	6.392.200
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	564.100,00-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	267.532,08-	245.205-	251.426-	251.426-	251.426-	251.426-
		92000010 Investitionskreditzinsen	713.734,72-	771.268-	846.219-	777.296-	768.711-	1.217.760-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	127.290,93-	199.247-	205.025-	220.293-	215.735-	234.274-
		92000030 IT-Druck	3.926,45-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	899.926,95-	813.051	1.558.460-	1.897.720-	2.134.502-	2.216.855-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	135.315,96-	131.567-	197.635-	204.275-	199.676-	205.939-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	655.417,80-	518.214-	502.822-	489.920-	499.693-	521.458-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	107.972,52-	100.175-	127.868-	130.607-	132.527-	133.857-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.475.217,41-	1.716.725-	4.253.555-	4.535.637-	4.766.370-	5.345.669-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	13.271.470,57-	12.800.684-	15.909.143-	16.289.244-	16.791.753-	17.473.958-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.584.332,08	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.621,75	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	1.598.953,83	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.951.995,40-	1.720.000-	1.485.000-	1.465.000-	1.160.000-	925.000-	925.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	577.791,24-	689.500-	799.000-	1.350.000-	1.019.000-	929.000-	929.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.921,74-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	3.536.708,38-	2.409.500-	2.284.000-	2.815.000-	2.179.000-	1.854.000-	1.854.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.937.754,55-	2.149.500-	2.024.000-	2.815.000-	1.919.000-	1.594.000-	1.594.000-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5501	Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Kuhl
Beschreibung:			
Planung, Errichtung und Instandhaltung von öffentlichen Grün-, Frei- und Forstflächen zur Erhaltung und Steigerung der Lebensqualität der Bevölkerung unter Berücksichtigung der Verkehrssicherheit und der Substanzerhaltung			
Leistungen:			
55.01.01 Bereitst. v. Grünflächen		55.01.07 Bereitst. v. Spielplätzen	
55.01.02 Bereitst. v. Forstflächen		55.01.08 Bereitst. v. Sportplätzen	
55.01.03 Bereitst. v. Fremdf Flächen		55.01.09 Bereitst. v. Straßengrün	
55.01.04 Bereitst. v. Kleingartenanl.		55.01.10 Tierparks	
55.01.05 Außenanlagen an Gebäuden		55.01.11 Baumschutz	
55.01.06 Bereitst. v. Plätzen		55.01.12 Bauhof Tiefbau	
Produktziele:			
– Bereitstellung v. öffentlichen Grün-, Frei- u. Forstflächen mit möglichst geringem Kostenaufwand unter Beibehaltung der Verkehrssicherheit und der Substanz			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung (Nutzer der öffentlichen Grün-, Frei- und Forstflächen der Stadt Herne)			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Spielplätze projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5501** **Bereitstellung von Grün- und Freiflächen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5501000000:							
550101	Aufwand je m² in EUR (Euro)	1,48	1,48	1,48	1,48	1,48	1,48
550191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	15,00	14,00	12,00	12,00	11,00	11,00
550192	Personalaufwandsquote (%)	61,00	61,00	62,00	63,00	63,00	64,00

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	868.342,71	872.471	687.739	533.963	472.184	436.919
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.527,68	1.917	1.917	1.917	1.917	1.917
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.562,05	208.000	208.000	208.000	208.000	208.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	946.633,76	947.600	990.300	990.300	990.300	990.300
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	68.370,33	9.515	9.251	8.886	8.815	8.809
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	237.353,65	350.100	350.100	350.100	350.100	350.100
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.530.790,18	2.389.603	2.247.307	2.093.165	2.031.316	1.996.044
11	-	Personalaufwendungen	9.985.204,57-	10.785.884-	11.283.479-	11.455.935-	11.605.785-	11.660.630-
12	-	Versorgungsaufwendungen	152.669,46-	157.486-	144.520-	190.696-	198.975-	189.680-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.137.131,54-	5.204.500-	5.646.200-	5.236.200-	5.236.200-	5.236.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	893.035,23-	950.348-	903.233-	897.195-	888.935-	906.479-
15	-	Transferaufwendungen	0	30.600-	30.600-	30.600-	30.600-	30.600-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.263,27-	327.400-	333.200-	326.000-	326.000-	326.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	16.473.304,07-	17.456.219-	18.341.232-	18.136.625-	18.286.495-	18.349.589-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	13.942.513,89-	15.066.616-	16.093.926-	16.043.460-	16.255.179-	16.353.545-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	13.942.513,89-	15.066.616-	16.093.926-	16.043.460-	16.255.179-	16.353.545-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	13.942.513,89-	15.066.616-	16.093.926-	16.043.460-	16.255.179-	16.353.545-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	3.795.100,00	3.901.300	4.232.500	4.232.500	4.232.500	4.232.500
		48112000 Erträge a.ordnungsbehörtl. Bestattungen	0	0	0	0	0	0
		48114000 Erträge aus Pfl. Außenanl. städt. Geb.	1.054.100,00	1.112.300	1.136.200	1.136.200	1.136.200	1.136.200
		48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
		48118000 Ertr. UH öffentl Verkehrsflächen int.LB	280.000,00	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.129.200,00	5.396.000	5.751.100	5.751.100	5.751.100	5.751.100
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	564.100,00-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	574.616,94-	631.234-	681.278-	625.789-	618.878-	980.400-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	114.346,03-	172.292-	180.074-	193.179-	189.022-	205.296-
		92000030 IT-Druck	3.926,45-	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	690.301,18-	615.398	1.194.694-	1.454.288-	1.635.858-	1.699.764-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	442.844,11-	351.039-	366.294-	356.875-	363.996-	379.866-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	42.097,08-	39.057-	49.854-	50.922-	51.670-	52.189-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.432.231,79-	1.142.325-	3.036.294-	3.245.153-	3.423.523-	3.881.615-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	11.245.545,68-	10.812.941-	13.379.120-	13.537.514-	13.927.602-	14.484.060-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5501	Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen u.a. Landeszuweisungen für Forstmaßnahmen und Zuweisungen des RVR für Pflegemaßnahmen im Bereich der Verwaltungsakademie Mont-Cenis sowie die 50 prozentige Förderung für die Umgestaltung der Grauwackefelder. Darüber hinaus werden hier Landeszuschüsse für die Sanierung von öffentlichen Flächen in Kleingartenanlagen veranschlagt.

Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen Pachteinnahmen für kleingärtnerisch genutzte Flächen, Erträge aus Tierfutter und Tierverkäufen in den Tiergehegen Gysenberg und Eickel sowie Erträge aus Holzverkäufen und Verkäufen von abgeschriebenen Fahrzeugen.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Erstattungen der AöR Entsorgung herne und des Bau- und Liegenschaftsbetriebs NRW abgebildet.

Zeile 8: Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter fallen Ingenieurleistungen des FB 55 für Planung und Bauleitung.

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die Erstattungen der Aufwendungen für u.a. die Pflege von Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden, Spiel- und Sportplätzen und des Straßenbegleitgrüns sowie der Straßenunterhaltung.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Grün- und Parkanlagen sowie des Körperschaftswaldes inkl. der Reinwasserläufe, der Spielplätze, der Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden, des Straßenbegleitgrüns und der Tierparks sowie die Aufwendungen für die Abfallentsorgung sowohl der Siedlungs- als auch der Grünabfälle abgebildet.

Für die Durchführung der Jahrespflege durch Fremdfirmen werden für die 4 Reviere zeitversetzt jedes Jahr die Unterhaltungsarbeiten für 2 Reviere für die Dauer von 2 Jahren ausgeschrieben. Wie sich jetzt im Rahmen der durchgeführten Ausschreibungen für Wanne und Eickel gezeigt hat, ist es trotz gleichen Pflegeinhaltes und Bieterkreises zu enormen Preissteigerungen in Höhe von 180.000 EUR gekommen. Es ist davon auszugehen, dass die Ausschreibung der Stadtbezirke Sodingen und Herne Mitte, die im Jahr 2024 durchzuführen ist, ebenfalls zu einer drastischen Erhöhung der Kosten führen wird. Unter Zugrundelegung der jetzt bekannten Kosten wird von einem Anstieg in Höhe von 120.000 EUR ausgegangen. Um die bereits an der Grenze zur Substanzerhaltung notwendige Unterhaltung und Pflege der städtischen Anlagen wenigstens annähernd im gleichen Maße durchführen zu können, ist eine Budgeterhöhung in Höhe von insgesamt 300.000 EUR erforderlich. Insgesamt entsteht für die Durchführung der Jahrespflege durch Fremdfirmen ein Kostenaufwand in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR.

Im Rahmen des Förderprogrammes "Grüne Infrastruktur" sind in der Holper Heide neue Grünflächen geschaffen worden. Aufgrund der damit verbundenen Flächenmehrungen in Höhe von ca. 4 Hektar stehen seit dem Jahr 2022 für diese Unterhaltungskosten Haushaltsmittel im Fachbereichsbudget in Höhe von 66.000 EUR zur Verfügung. Bislang sind diese bei dem Produkt 5501 veranschlagt worden, da es sich jedoch um ein Landschaftsschutzgebiet handelt, ist eine Verschiebung des Planansatzes in das Produkt 5503 erforderlich.

Für die Baumunterhaltung beläuft sich der Aufwand auf ca. 800.000 EUR. Auf die Abfallentsorgung entfällt ein Betrag in Höhe von rund 500.000 EUR.

Im Rahmen der Umsetzung des Altbaumkonzeptes ist beabsichtigt, auf der Konradstraße 4 Platanen zu fällen, da diese durch ihren immensen Stammumfang und der dementsprechend großen Wurzelläufe umfangreiche Schäden im Bereich der angrenzenden Parkstreifen verursachen. Da in den letzten Jahren aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht in diesem Bereich viele Bäume gefällt werden mussten, ist Neupflanzung von 20 neuen Laubbäumen, die sich als klimaresilient erwiesen haben, vorgesehen. Die Bewässerung soll über Rigolen sichergestellt werden. Für die Umsetzung dieser Maßnahme sind für das Jahr 2024 bereits Haushaltsmittel in Höhe von 200.000 EUR eingeplant worden.

Aufgrund der letzten, klimatisch sehr niederschlagsarmen Jahre sterben immer mehr Bäume insbesondere im Straßenbereich ab und müssen aus Verkehrssicherheitsgründen gefällt werden. Offene Baumscheiben erleiden durch missbräuchliche Nutzung (z.B. durch das Befahren mit Fahrzeugen) Schäden, welche nachträglich nur mit hohem Kostenaufwand behoben werden können. Schäden an der Bodenstruktur sind meist irreversibel. Zudem ist es im Sinne der Klimafolgenanpassung unerlässlich Straßenbäume zeitnah nach zu pflanzen. Ein großer Teil der Straßen im Herner Stadtgebiet erfährt eine hohe Hitzebelastung. Ersatzpflanzungen sind eine wirksame Klimaanpassungsmaßnahme und wirken einer weiteren Verschlechterung der klimatischen Bedingungen dauerhaft entgegen. Bleiben Ersatzpflanzungen aus, steigt die Hitzebelastung in den betroffenen Bereichen weiter an. Um den noch ausstehenden und weiter ansteigenden Bedarf der Neubepflanzung offener Baumstandorte decken zu können, sind ab 2024 dauerhaft Haushaltsmittel in Höhe von jährlich 150.000 EUR zusätzlich einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Zunehmender Vandalismus im Stadtgebiet, in Form von mutwilligen Zerstörungen von Ausstattungsgegenständen (z.B. Spielgeräte, Papierkörbe, Einfriedungen, Beleuchtungen etc.), aber auch im Bereich von gestalterischen Pflanzungen, führt zu erhöhten Aufwendungen, die mit der Beseitigung dieser Schäden einhergehen. Exemplarisch wird hier die Zaunanlage an der Gesamtschule Stöckstr. sowie die Zerstörung/Verstümmelung von Jungbäumen aufgeführt. Da bereits Mehrkosten für die Pflege von entstandenen kleineren Flächenmehrungen, die durch die Erweiterung bzw. Umgestaltung von Spielplätzen (z.B. Königsgruber Park) entstehen, durch das Fachbereichsbudget aufgefangen werden, können die Aufwendungen für die Beseitigung der durch Vandalismus entstehenden Schäden nicht zusätzlich gedeckt werden. Diese Mehraufwendungen führen zu einer Budgeterhöhung in Höhe von 20.000 EUR.

Im Rahmen des Förderprojektes Stadtumbau Herne-Mitte wurden im Bauvorhaben Schulhof Neustraße zwei große voneinander getrennte Spielflächen mit EPDM Fallschutz hergestellt. Unerklärlicher Weise löst sich die bunte Fallschutzschicht auf einer ca. 300 m² großen Spielfläche. Die Gewährleistungsfrist ist abgelaufen. Um der Schule eine fach- und normgerechte Spielfläche bieten zu können, muss dieser Fallschutz erneuert werden. Für die Umsetzung dieser Maßnahme entstehen für das Jahr 2024 zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 40.000,00 EUR, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Die Grauwackefläche an der Akademie Mont-Cenis soll umgestaltet werden. Die 13.400 Quadratmeter großen Grauwackefelder werden beseitigt und es wird eine neue, biodiverse, ökologisch wertvolle Grünfläche geschaffen. Die Umsetzung der Maßnahme mit einem Kostenvolumen von 400.000 EUR ist für die Jahre 2023 (Planwert 2023 und 2024 je 200.000 EUR) vorgesehen. Sie wird zu 50 % von dem Regionalverband Ruhr Grün gefördert.

Ebenso sind hier die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge mit einem Kostenvolumen in Höhe von 700.000 EUR sowie Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierunter wird auch die finanzielle Förderung für die Sanierung und Modernisierung von öffentlichen Flächen in Kleingartenanlagen abgebildet.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für Fortbildungs- und Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Pachten für Kleingartenflächen, Mieten für Geräte und Maschinen sowie Leasingraten für Kraftfahrzeuge abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	577.180,02	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.621,75	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	591.801,77	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	783.776,91-	175.000-	65.000-	235.000-	260.000-	25.000-	25.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	533.001,28-	632.500-	742.000-	1.350.000-	962.000-	872.000-	872.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.921,74-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.323.699,93-	807.500-	807.000-	1.585.000-	1.222.000-	897.000-	897.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	731.898,16-	787.500-	787.000-	1.585.000-	1.202.000-	877.000-	877.000-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550102: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.877,95	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.621,75	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.499,70	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.592,76-	47.000-	47.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.592,76-	47.000-	47.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.093,06-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550108: Spielplätze - Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.890,46-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.890,46-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	48.890,46-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550109: Spielplätze - Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.813,54-	80.000-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	164.305,13-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.118,67-	155.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	172.118,67-	155.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550110: Spielplätze - Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.675,55-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.675,55-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.675,55-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550111: Spielplätze - Herne - Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.662,90-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.662,90-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.662,90-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550113: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	218.841,00-	257.500-	350.000-	1.050.000-	570.000-	480.000-	480.000-	0	0
						davon:	570.000-	480.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.841,00-	257.500-	350.000-	1.050.000-	570.000-	480.000-	480.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	218.841,00-	257.500-	350.000-	1.050.000-	570.000-	480.000-	480.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550120: Grünflächen und Wegebau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550135: Quartiersplatz Klosterstr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	440.778,71	0	0	0	0	0	0	666.000	666.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	440.778,71	0	0	0	0	0	0	666.000	666.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	531.071,53-	0	0	80.000-	80.000-	0	0	802.255-	882.255-
						davon:	80.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	531.071,53-	0	0	80.000-	80.000-	0	0	802.255-	882.255-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	90.292,82-	0	0	80.000-	80.000-	0	0	136.255-	216.255-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550136: Emscherland 2020											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	109.204,19	0	0	0	0	0	0	334.526	334.526
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.204,19	0	0	0	0	0	0	334.526	334.526
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.044,84-	0	0	0	0	0	0	446.868-	446.868-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.921,74-	0	0	0	0	0	0	6.922-	6.922-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.966,58-	0	0	0	0	0	0	453.790-	453.790-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.237,61	0	0	0	0	0	0	119.264-	119.264-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550139: Generalsanierung Holzbrücke Hüller Bach											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.976,72-	0	0	0	0	0	0	11.977-	11.977-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.976,72-	0	0	0	0	0	0	11.977-	11.977-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.976,72-	0	0	0	0	0	0	11.977-	11.977-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550142: Neubau Einhausung Mühle Gysenberg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	168.060	168.060
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	168.060	168.060
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.878,55-	0	0	0	0	0	0	184.139-	184.139-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	80.476-	80.476-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.878,55-	0	0	0	0	0	0	264.615-	264.615-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	67.878,55-	0	0	0	0	0	0	96.555-	96.555-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550147: Anlage Obstbaumallee											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.319,17	0	0	0	0	0	0	171.292	171.292
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.319,17	0	0	0	0	0	0	171.292	171.292
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.188,98-	0	0	0	0	0	0	192.957-	192.957-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.188,98-	0	0	0	0	0	0	192.957-	192.957-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.130,19	0	0	0	0	0	0	21.665-	21.665-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550148: Parkplatz Pestalozzi Gymnasium											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.348,14-	0	0	0	0	0	0	38.983-	38.983-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.348,14-	0	0	0	0	0	0	38.983-	38.983-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.348,14-	0	0	0	0	0	0	38.983-	38.983-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550150: Beleuchtung Dorneburger Park											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550152: Beleuchtung Fußweg Rheinische Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300,00-	0	0	0	0	0	0	300-	300-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00-	0	0	0	0	0	0	300-	300-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300,00-	0	0	0	0	0	0	300-	300-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550154: Erneuerung Baumbestand Vereinsstr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000-	125.000-	125.000-	0	0	0	165.000-
						davon:	125.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	40.000-	125.000-	125.000-	0	0	0	165.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	40.000-	125.000-	125.000-	0	0	0	165.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.479,06-	20.000-	0	30.000-	30.000-	0	0	246.441-	276.441-
						davon:	30.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.709,03-	28.000-	45.000-	0	45.000-	45.000-	45.000-	51.333-	83.333-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.188,09-	48.000-	45.000-	30.000-	75.000-	45.000-	45.000-	297.775-	359.775-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	121.188,09-	48.000-	45.000-	30.000-	75.000-	45.000-	45.000-	297.775-	359.775-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5501	Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhalten u.a. Einzelveranschlagungen für den Erwerb von Anlagevermögen sowie Sanierungsmaßnahmen im Rahmen von Wegebauarbeiten.

7550102: Allgemeine Vermögensgegenstände

Zur Sicherstellung der Durchführung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen in der Grünunterhaltung ist in 2024 die Ersatzbeschaffung von diversen Einsatzgeräten, wie z. B. Kettensägen, Laubblasgeräten beabsichtigt.

7550108: Spielplätze Sodingen, 7550109: Spielplätze Wanne, 7.550110: Spielplätze Eickel, 7550111: Spielplätze Herne-Mitte

Die Planansätze werden für die Anschaffung neuer Spielgeräte in den jeweiligen Stadtbezirken verwendet. Von den eingeplanten Haushaltsmitteln ist ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR für die Projektgruppe Kinderfreundliche Stadt vorgesehen. Die Verwendung richtet sich nach dem tatsächlichen Bedarf aller Spielplätze in Herne und ist somit bezirksunabhängig. Aus Verwaltungsvereinfachungsgründen wird bei jedem Stadtbezirk ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR veranschlagt, die Mittelverwendung und konkrete Zuordnung erfolgt im Rahmen der Bewirtschaftung.

Nr. 9 Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für Spielplätze in den jeweiligen Stadtbezirken können Auszahlungen für Spielgeräte in Höhe von mindestens 50.000 EUR vorgenommen werden.

Im Hinblick auf die langen Lieferzeiten von Spielgeräten werden seit dem Jahr 2023 Verpflichtungsermächtigungen eingeplant, so dass Ausschreibungen bereits im Herbst des Vorjahres durchgeführt werden können und somit die Spielgeräte bereits Mitte eines Jahres und nicht erst zum Jahresende genutzt werden können.

Der Spielplatz an der Franzstraße wurde im Jahr 2022 fertiggestellt.

Der Spielplatz im Königsgruber Park wurde mit Mitteln aus dem Jahr 2022 erneuert. Aufgrund langer Lieferzeiten für die Spielgeräte wurde die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 120.000 EUR erforderlich. Der Spielplatz im Königsgruber Park wurde im Frühjahr 2023 fertiggestellt.

Die Installation der Beleuchtung am Spielplatz Auf der Wilbe hat sich verzögert, aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 25.000 EUR erforderlich.

Aufgrund der Errichtung einer neuen Kindertageseinrichtung am Standort Drögenkamp im Stadtbezirk Wanne ist die Verlagerung des dortigen Spielplatzes erforderlich. Mit der Umsetzung der Maßnahme ist im Frühjahr 2023 begonnen worden. Aufgrund der Lieferzeiten für die Spielgeräte ist mit einer Fertigstellung im 3. Quartal 2023 zu rechnen. Da sich die Ausführungsplanung und somit die Auftragsvergabe verzögert hat, war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 250.000 EUR erforderlich.

Der Spielplatz an der Poststraße wird mit Mitteln aus dem Jahr 2023 umgebaut.

7550113: Kraftfahrzeuge

Im Kraftfahrzeugbereich ist die Ersatzbeschaffung von u.a. zwei Doppelkabinenfahrzeugen mit einem Dreiseitenkipper im Jahr 2024 sowie für 2025 u.a. eines LKW mit Ladekran, eines Minibaggers und eines Hubsteigers beabsichtigt.

Aufgrund der starken Preissteigerungen ist die Erhöhung der Planansätze in Höhe von 120.000 EUR für 2024 und in Höhe von 90.000 EUR für 2025 erforderlich.

Aufgrund der langen Lieferzeiten wurden ein Fahrzeug, welches bereits im Jahr 2021 bestellt worden war, noch nicht geliefert, so dass die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 150.000 EUR erforderlich war. Die Lieferung erfolgt voraussichtlich im I. Halbjahr 2023.

7550135: Quartiersplatz Klosterstr.

Im Rahmen der Schaffung eines Quartiersplatzes ist eine eigenständige und attraktive öffentliche Freifläche mit einer hohen Aufenthaltsqualität für die Bewohner der umliegenden Siedlungsbereiche und des nahegelegenen Begegnungs- und Pflegezentrums gestaltet worden. Für die Umgestaltung dieser Freifläche zwischen Kloster- und Juliastr., welche im Jahr 2022 fertig gestellt worden ist, sind Kosten in Höhe von insgesamt 800.000 EUR entstanden. Für das Jahr 2025 ist die Installation einer Beleuchtung für diesen Bereich vorgesehen.

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Es ist ein Planansatz in Höhe von 80.000 EUR veranschlagt worden.

7550139: Generalsanierung Holzbrücke Hüller Bach

Für die aus Vorjahren resultierenden, noch nicht abschließend abgerechneten Planungskosten war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 64.023 EUR erforderlich.

Die Maßnahme wird ab 2024 auch haushalterisch durch den FB 53 abgewickelt.

7.550148: Parkplatz Pestalozzi Gymnasium

Das bisher als Parkplatz genutzte Grundstück Cranger Str./Harpener Weg wurde im Oktober 2020 zur Errichtung einer Polizeiwache größtenteils verkauft. Mit dieser Maßnahme soll ein befestigter Parkplatz für das Gymnasium geschaffen werden. Das auf Schotterbasis errichtete Provisorium dient als Grundlage für den Vollausbau der Parkfläche. Die Baukosten einschließlich der Ingenieurleistungen belaufen sich auf 200.000 EUR. Aufgrund von Verzögerungen im Baugenehmigungsverfahren war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 180.000 EUR erforderlich. Die Maßnahme wird im Jahr 2023 fertiggestellt und schlussgerechnet.

7.550150 Beleuchtung Dorneburger Park

Bei diesem Projekt soll parallel im Rahmen der Umgestaltung des Dorneburger Parks mit Spiel- und Bolzplatz eine Beleuchtung der Wege in drei Bauabschnitten installiert werden. Die Umsetzung erfolgt über 2 Jahre (2022 und 2023).

Nr. 8 Auszahlungen von Baumaßnahmen

Für die Maßnahme sind Gesamtkosten in Höhe von 100.000 EUR veranschlagt. Die Fertigstellung ist für 2023 vorgesehen.

Aufgrund langer Lieferzeiten und personeller Engpässe konnte die Maßnahme nicht wie geplant im Jahr 2022 begonnen werden. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 80.000 EUR erforderlich. Die Maßnahme soll im Jahr 2023 umgesetzt und schlussgerechnet werden.

7.550152 Beleuchtung Fußweg Park Rheinische Str.

Bei diesem Projekt soll die Beleuchtung des Fußweges am westlichen Rand des Parks an der Rheinischen Str. beleuchtet werden.

Aufgrund langer Lieferzeiten und personeller Engpässe konnte die Maßnahme nicht wie geplant im Jahr 2022 schlussgerechnet werden, es waren Restarbeiten im Jahr 2023 erforderlich, daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 53.700 EUR erforderlich. Die Maßnahme wurde im Frühjahr 2023 fertiggestellt.

7.550155 Rampe Eingang Stadion Sportpark

Bei diesem für das Jahr 2022 neu eingerichtete Projekt handelt es sich um die Errichtung eines barrierefreien Zugangs im Bereich der bestehenden Treppenanlage am Haupteingang des Stadions Eickel. Die Abschlussarbeiten für das Gelände konnten erst im Jahr 2023 fertig gestellt werden, aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 19.658 EUR erforderlich.

7.550154 Erneuerung Baumbestand Vereinsstraße

Bei diesem Projekt handelt es sich um die Erneuerung des Baumbestandes in der Vereinsstraße, da aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht die alten Bäume in den

letzten Jahren entfernt werden mussten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Mit den vorbereitenden Arbeiten wird im Herbst 2024 begonnen, so dass im Frühjahr 2025 mit der Neupflanzung von klimaresilienten Bäumen die Maßnahme abgeschlossen sein wird.

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5502** **Bestattungswesen**

Organisationseinheit: Fachbereich 55		Verantwortlich: Hr. Kuhl
Beschreibung:		
Betrieb und Pflege der kommunalen Friedhöfe u. a. als öffentliche Grünanlage mit einer ökologischen Funktion zur Verbesserung des Stadtklimas		
Leistungen:		
55.02.01 Bestattungen		55.02.06 Sondergrabstätten
55.02.02 Trauerfeierlichkeiten		55.02.07 Grabmalangelegenheiten
55.02.03 Nutzungsrechte		55.02.08 Herrichtung von Grabfeldern
55.02.04 Ersteingrünung		55.02.09 Leichenschau/-pass
55.02.05 Legatpflege		
Produktziele:		
– Erhöhung des Anteils der Bestattungen an den Gesamtsterbefällen und den damit verbundenen Nebenleistungen – Angebot an attraktiven Bestattungsformen – Stabile Gebühren		
Zielgruppen:		
Gesamte Herner Bevölkerung und auswärtige Friedhofsnutzer		
Auftragsgrundlage:		
Gemeindeordnung NRW, Bestattungsgesetz NRW		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5502 Bestattungswesen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5502000000:							
550201	Bestattungsquote (%)	40,50	38,00	40,00	40,00	40,00	40,00
550202	Erdbestattungen (%)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
550203	Urnenbeisetzungen (%)	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00
550291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	76,00	74,00	75,00	72,00	71,00	71,00
550292	Personalaufwandsquote (%)	57,00	59,00	59,00	58,00	58,00	58,00

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.635,74	145.616	154.015	152.008	132.982	129.838
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.180.910,85	2.377.800	2.428.200	2.428.200	2.428.200	2.428.200
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.187,77	61.760	61.760	61.760	61.760	61.760
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	280,70	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	31.999,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.493.014,06	2.617.176	2.675.975	2.673.968	2.654.942	2.651.798
11	-	Personalaufwendungen	1.869.535,17-	2.066.172-	2.099.545-	2.141.356-	2.169.135-	2.175.831-
12	-	Versorgungsaufwendungen	70.568,91-	67.301-	66.089-	87.175-	90.924-	86.653-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806.439,28-	861.900-	861.900-	861.900-	861.900-	861.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	487.198,35-	490.936-	513.279-	580.620-	586.240-	591.397-
15	-	Transferaufwendungen	3.067,75-	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.488,66-	28.157-	28.157-	28.157-	28.157-	28.157-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.274.298,12-	3.517.566-	3.572.069-	3.702.309-	3.739.456-	3.747.038-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	781.284,06-	900.391-	896.095-	1.028.340-	1.084.514-	1.095.240-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	781.284,06-	900.391-	896.095-	1.028.340-	1.084.514-	1.095.240-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	781.284,06-	900.391-	896.095-	1.028.340-	1.084.514-	1.095.240-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	564.100,00	564.100	564.100	564.100	564.100	564.100
		48112000 Erträge a.ordnungsbehörtl. Bestattungen	74.034,37	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	638.134,37	641.100	641.100	641.100	641.100	641.100
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	267.532,08-	245.205-	251.426-	251.426-	251.426-	251.426-
		92000010 Investitionskreditzinsen	139.117,78-	139.600-	164.941-	151.507-	149.834-	237.360-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.177,98-	10.923-	10.091-	10.788-	10.707-	11.640-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	161.878,39-	150.387	279.841-	341.069-	383.539-	397.793-
		92000050 IT-Aufwendungen	110.532,63-	105.764-	158.865-	164.214-	160.515-	165.550-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	127.716,49-	100.118-	72.945-	71.116-	72.533-	75.682-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	65.875,44-	61.118-	78.014-	79.685-	80.856-	81.668-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	877.830,79-	512.342-	1.016.123-	1.069.804-	1.109.410-	1.221.118-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.020.980,48-	771.633-	1.271.118-	1.457.044-	1.552.825-	1.675.258-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5502	Bestattungswesen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hierunter fallen u.a. Landeszuweisungen für die Pflege des jüdischen Friedhofs Hoverskamp und die Ruherechtsentschädigung für die Kriegsgräber auf dem Holsterhauser Friedhof.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen die Gebühren im Bestattungswesen und die Gebühren für die Bearbeitung von Grabmalanträgen. Darüber hinaus werden hier die Gebühren für die Durchführung von Leichenschauen abgebildet.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Erstattungen für die Kriegsgräberpflege sowie die Pflege der verwaisten jüdischen Gräber abgebildet.

Zeile 8: Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter fallen Ingenieurleistungen des FB 55 für Planung und Bauleitung.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlagen sowie die Ersteingrünung der Reihen- und Wahlgräber und die Aufwendungen für die Abfallentsorgung sowohl der Siedlungs- als auch der Grünabfälle abgebildet. Ebenso sind hier die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge und Maschinen sowie die Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für Fortbildungs- und Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Mieten für Geräte und Maschinen abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.103.126,22-	1.245.000-	1.120.000-	930.000-	600.000-	600.000-	600.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.789,96-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.147.916,18-	1.300.000-	1.175.000-	930.000-	655.000-	655.000-	655.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.147.916,18-	1.300.000-	1.175.000-	930.000-	655.000-	655.000-	655.000-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550201: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.789,96-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.789,96-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	44.789,96-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550210: Ausbau Wegenetz komm. Friedhöfe											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	215.922,88-	210.000-	230.000-	230.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0
						davon:	230.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.922,88-	210.000-	230.000-	230.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	215.922,88-	210.000-	230.000-	230.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550212: Errichtung von Kolumbarien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	292.545,01-	330.000-	330.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0
						davon:	330.000-	330.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	292.545,01-	330.000-	330.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	292.545,01-	330.000-	330.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550216: Indoorkolumbarien Ostfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.934,99-	0	0	0	0	0	0	581.551-	581.551-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550.934,99-	0	0	0	0	0	0	581.551-	581.551-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	550.934,99-	0	0	0	0	0	0	581.551-	581.551-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550217: Kolumbarien Holsterhauser Friedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	190.000-	0	0	0	0	308.910-	498.910-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	190.000-	0	0	0	0	308.910-	498.910-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	190.000-	0	0	0	0	308.910-	498.910-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550218: Ringleitung Hauptfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.486,57-	600.000-	330.000-	0	0	0	0	606.487-	936.487-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.486,57-	600.000-	330.000-	0	0	0	0	606.487-	936.487-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.486,57-	600.000-	330.000-	0	0	0	0	606.487-	936.487-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.236,77-	105.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	65.000-	65.000-
						davon:	40.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.236,77-	105.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	65.000-	65.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	37.236,77-	105.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	65.000-	65.000-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5502	Bestattungswesen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhaltet die verschiedenen Neuanlagen von Grabfeldern auf unterschiedlichen Friedhöfen.

7550201: Allgemeine Vermögensgegenstände

In dieser Position ist die Ersatzbeschaffung diverser Geräte und Maschinen veranschlagt.

7550210: Ausbau Wegenetz kommunale Friedhöfe

Der Ausbau und die Sanierung des kommunalen Wegenetzes auf Friedhöfen findet hier seine Veranschlagung.

Aufgrund der starken Preissteigerungen ist der Erhöhung der Planansätze ab 2024 jeweils um 20.000 EUR auf 230.000 EUR erforderlich.

7550212: Errichtung von Kolumbarien

Wegen der hohen Nachfrage dieser Bestattungsart wird der Kolumbarienpfad auf dem Südfriedhof erweitert.

Aufgrund der starken Preissteigerungen ist der Erhöhung der Planansätze ab 2024 jeweils um 30.000 EUR auf 330.000 EUR erforderlich.

7.550216: Indoorkolumbarien Ostfriedhof

In der Trauerhalle der Kapelle auf dem Ostfriedhof soll eine Indoor-Kolumbarienanlage mit einem barrierefreien Zugang in die Kapelle errichtet werden.

Nr.8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme beinhaltet sowohl die Planungs- als auch die Baukosten.

Aufgrund der umfangreichen Planungen sowie Lieferengpässen ist es zu einer Verzögerung des Bauvorhabens gekommen. Die Maßnahme soll im Laufe des Jahres 2023 fertiggestellt werden, die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 1,54 Mio. EUR. Aufgrund der zeitlichen Verzögerung war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 980.000 EUR erforderlich.

7.550217: Kolumbarien auf dem Holsterhauser Friedhof

Aufgrund der Nachfrage an der auf dem Friedhof an der Horststr. errichteten Kolumbarienanlage ist beabsichtigt, das Angebot dieser Bestattungsart dort weiter auszubauen.

Nr.8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz beläuft sich auf rd. 190.000 EUR

7.550218: Ringleitung Hauptfriedhof

Da das uralte, vorhandene Leitungssystem auf dem Südfriedhof in der Vergangenheit durch diverse Rohrbrüche umfangreiche Kosten verursacht hat, soll die komplette Wasserversorgung auf dem Südfriedhof saniert werden. Es ist beabsichtigt, dass marode Leitungssystem durch eine Ringleitung, die die Versorgung sämtlicher Außenstellen (Schöpfstellen, Wasserstelen, Toilettencontainer) und des Betriebsgebäudes mit allen Büros, Sozialräumen und Duschen umfasst, zu ersetzen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme mit einem Kostenvolumen von ca. 1 Mio. Euro soll in 2 Bauabschnitten realisiert werden. Durch umfangreiche Planungsvorbereitungen hat sich die Umsetzung des Bauvorhabens etwas verschoben, aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 120.000 EUR erforderlich. Die Fertigstellung und somit die Schlussabrechnung wird voraussichtlich erst im Jahr 2024 erfolgen, so dass für das Jahr 2024 ein Planansatz in Höhe von 330.000 EUR veranschlagt wurde.

7.550219: Außenzugang Gebäude Südfriedhof

Um das sanierte Betriebshofgebäude auf dem Südfriedhof mit weiteren personellen Ressourcen nutzen zu können, ist die Erstellung eines Außenzugangs dringend notwendig. Eine Nutzung des Zuganges im Innenteil des Gebäudes ist aufgrund eines pietätvollen Umgangs mit den dortigen Trauergesellschaften nur temporär möglich. Die Fertigstellung sowie die Endabrechnung erfolgen im Jahr 2023.

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5503** **Natur- und Landschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Kuhl
Beschreibung: Erstellung und Fortschreibung des Landschaftsplanes, Erstellung und Pflege des flächendeckenden Biotopkatasters, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, Artenschutz, Jagd- und Fischereiangelegenheiten, Reitangelegenheiten, Planung und Durchführung von Maßnahmen des Landschaftsschutzes			
Leistungen: 55.03.01 Allgemeine Verwaltung 55.03.02 Jagd- und Fischereiangelegenheiten 55.03.03 Landschaftsschutz			
Produktziele: – Schutz und Entwicklung von Natur und Landschaft in Abwägung zu anderen Aufgaben der Daseinsvorsorge; – Schutz von Tieren und Pflanzen besonders geschützter Arten; – Sicherstellung der Einhaltung von landschaftsrechtlichen Vorschriften; – ordnungsgemäße Erledigung der gesetzlichen Aufgaben des Jagd- und Fischereirechts und Artenschutzrechts			
Zielgruppen: Jäger, Angler, Prüflinge, Reiter, Landwirte, Bauherren, Naturschutzverbände, Biologische Station, Naturschützer, Halter und Händler geschützter Tiere und Pflanzen, Grundeigentümer, Allgemeinheit			
Auftragsgrundlage: Landschaftsgesetz NW (LG), Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Bundesjagdgesetz (BJG), Fischereigesetz NW (FischG NRW), Landesjagdgesetz (LJG-NRW), Baugesetzbuch (BauGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5503000000:							
550301	ausgestellte Jagdscheine (Stück)	118,00	145,00	145,00	100,00	100,00	100,00
550302	ausgestellte Fischereischeine (Stück)	364,00	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00
550303	Reitplaketten (Stück)	149,00	200,00	160,00	160,00	160,00	160,00
550304	Artenschutzkontrollen (Stück)	15,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
550305	Natur- und Landschaftsschutzflächen (Hektar)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
550306	Ausgleichsflächen (Hektar)	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00
550307	Genehmigungen nach BNatSchG (Stück)	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
550308	Reitwege (km)	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
550391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	20,00	45,00	27,00	28,00	27,00	26,00
550392	Personalaufwandsquote (%)	53,00	31,00	43,00	43,00	44,00	45,00

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5503** Natur- und Landschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.623,43	908.815	344.963	355.020	349.244	336.032
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.493,78	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.109,44	14.800	24.800	24.800	24.800	24.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	854,98	0	10.000	10.000	6.000	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	703,99	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	212.785,62	941.615	397.763	407.820	398.044	378.832
11	-	Personalaufwendungen	560.449,43-	657.736-	629.571-	643.498-	651.902-	653.628-
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.021,67-	38.363-	25.336-	33.417-	34.884-	33.287-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411.201,72-	1.330.400-	710.600-	710.600-	690.600-	660.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	374,01-	12.469-	33.325-	37.611-	41.848-	46.321-
15	-	Transferaufwendungen	36.814,86-	39.800-	39.800-	39.800-	39.800-	39.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.713,51-	16.900-	16.900-	16.900-	16.900-	16.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.052.575,20-	2.095.668-	1.455.531-	1.481.826-	1.475.934-	1.450.536-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	839.789,58-	1.154.053-	1.057.768-	1.074.006-	1.077.890-	1.071.704-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	839.789,58-	1.154.053-	1.057.768-	1.074.006-	1.077.890-	1.071.704-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	839.789,58-	1.154.053-	1.057.768-	1.074.006-	1.077.890-	1.071.704-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	434-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.766,92-	16.032-	14.860-	16.326-	16.006-	17.338-
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	47.747,38-	47.267	83.926-	102.363-	115.105-	119.298-
		92000050 IT-Aufwendungen	24.783,33-	25.803-	38.770-	40.061-	39.161-	40.389-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	84.857,20-	67.057-	63.583-	61.930-	63.164-	65.910-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.154,83-	62.058-	201.138-	220.680-	233.436-	242.936-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.004.944,41-	1.216.111-	1.258.906-	1.294.686-	1.311.326-	1.314.640-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5503	Natur- und Landschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen u.a. Landeszuweisungen für die Pflege der Landschaftsflächen. Der Zuschussanteil des Landes erhöht sich aufgrund der entstehenden Mehraufwendungen anteilig entsprechend der Förderrichtlinien. Ebenso sind hier die Maßnahmen zur Unterhaltung des Reitwegenetzes abgebildet. Darüber hinaus sind hier Zuwendungen für Projekte der Zukunftsinitiative „Wasser in der Stadt von morgen“ in Höhe von 200.000 abgebildet. Ferner sind hier für die Renaturierung des Ostbaches Fördergelder in Höhe von 80% der Gesamtkosten nach der Förderrichtlinie Hochwasserrisikomanagement und Wasserrahmenrichtlinien des Landes i. H. v. rd. 600.000 EUR abgebildet. Ebenso sind hier die Erträge für Neuaufstellung des Landschaftsplanes veranschlagt.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen die Verwaltungsgebühren für u.a. die Fischereischeine und Jagdscheine sowie für die Fischerei- und Jägerprüfung. Ebenso sind hier die Gebühren der Reitabgaben und Reitplaketten enthalten.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Kostenerstattungsanteile der Stadt Bochum zur Biologischen Station und Ersatzleistungen nach dem Wasser-, Abfall- und Landschaftsrecht abgebildet.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Landschaftsflächen abgebildet. Die Preissteigerungen führen dazu, dass die Kosten für die aufwendige Pflege in diesen Bereichen erheblich angestiegen sind. Dies führt zu Mehraufwendungen und somit zu einer Budgeterhöhung in Höhe von 40.000 EUR.

Im Rahmen des Förderprogrammes "Grüne Infrastruktur" sind in der Holper Heide neue Grünflächen geschaffen worden. Aufgrund der damit verbundenen Flächenmehrungen in Höhe von ca. 4 Hektar stehen seit dem Jahr 2022 für diese Unterhaltungskosten Haushaltsmittel im Fachbereichsbudget in Höhe von 66.000 EUR zur Verfügung. Bislang sind diese bei dem Produkt 5501 veranschlagt worden, da es sich jedoch um ein Landschaftsschutzgebiet handelt, ist eine Verschiebung des Planansatzes in das Produkt 5503 erforderlich.

Aufgrund unterschiedlicher Förderungen erfolgte eine ökologische Aufwertung des Parkplatzes am Holsterhauser Markt sowie im Bereich des ehemaligen Sportplatzes an der Görrestraße. Durch die Aufwertung und die damit einhergehenden Flächenmehrungen entsteht ein zusätzlicher Pflegeaufwand in Höhe von insgesamt 9.200 EUR, der aufgrund der Nebenbestimmungen des Förderbescheides von den Kommune zu tragen ist.

Die Aufwendungen für die laufende Betriebs- und Gewässerunterhaltung, die im Rahmen der Renaturierung der Emscher und der daraus resultierenden Abwasserfreiheit entstehen, belaufen sich auf rund 200.000 EUR.

In den letzten Jahren war aufgrund langanhaltender Hitzeperioden in den städtischen Teichen wiederholt ein Fischsterben zu verzeichnen. Zukünftig sollen je ein bis zwei Teiche präventiv pro Jahr abgefischt werden, um dem Problem des Fischsterbens entgegenzuwirken. Da bereits Mehrkosten für die Durchführung von fachgerechten Obstbaumschnitten der ca. 500 Obstbäume entstehen, die aus dem Fachbereichsbudget getragen werden, können darüber hinaus entstehende Mehraufwendungen von weiteren 5.000 EUR für das Abfischen der Teiche nicht aufgefangen werden.

Ferner sind hier die Aufwendungen für zusätzliche Maßnahmen für Projekte der Zukunftsinitiative „Wasser in der Stadt von morgen“ eingeplant. Die Umsetzung erfolgt

nur bei entsprechender Förderung.

Aufgrund der EU Wasserrichtlinien ist die Renaturierung des Ostbaches durch die Änderung des Bachlaufes zwingend erforderlich. Es wird der Teilbereich des Ostbaches zwischen der Straße Auf dem Stennert und der Sodinger Str. renaturiert. Für 2023 sind bereits Gelder in Höhe von 800.000 EUR eingeplant. Eine Umsetzung erfolgt, sobald Fördergelder nach der Förderrichtlinie Hochwasserrisikomanagement und Wasserrahmenrichtlinien des Landes bereitgestellt werden.

Für die Jahre 2024 – 2026 ist die Neuaufstellung des Landschaftsplanes der Stadt Herne beabsichtigt. Für die Realisierung werden Fördergelder beantragt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 130.000 EUR (Planansatz für 2024 und 2025 je: 50.000 EUR, für 2026: 30.000 EUR).

Ebenso sind hier Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierunter fallen u.a. Zuschüsse an die Biologische Station, das Naturschutzzentrum und an Naturschutzverbände.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sowie für Fortbildungs- und Reisekosten abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.007.152,06	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.007.152,06	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.065.092,27-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.065.092,27-	302.000-	302.000-	300.000-	302.000-	302.000-	302.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	57.940,21-	62.000-	62.000-	300.000-	62.000-	62.000-	62.000-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550303: Abkoppelung Regenwasser											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.007.152,06	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.152,06	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.065.092,27-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
						davon:	300.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.065.092,27-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	57.940,21-	60.000-	60.000-	300.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5503	Natur- und Landschaft

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 Euro) beinhaltet Einzelveranschlagungen für den Erwerb von Anlagevermögen (Büroeinrichtungen und ADV-Ausstattungen).

7550303: Abkopplung von Regenwasser

Nach der mit der Emschergenossenschaft Herne geschlossenen „Zukunftsvereinbarung Regenwasser“ wird die Einleitung von Regenwasser in die allgemeine Kanalisation zurück gebaut und die Flächen entsiegelt. Durch die Abkopplung gebührenrelevanter Flächen an u.a. städtischen Gebäuden (z.B. Schulhöfen) ergeben sich erhebliche Gebühreneinsparungen bei den Gebühren für die Einleitung von Regenwasser.

Im Jahr 2022 wurde durch die Entsiegelung der Parkplatz Im Sportpark in einen klimagerechten Parkplatz umgewandelt. Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt, konnte jedoch nicht mehr vollständig schlussgerechnet werden. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 150.000 EUR erforderlich. Die Maßnahme ist mittlerweile schlussgerechnet.

Auf dem Außengelände an der Musikschule ist ein Umweltbildungsprojekt „Die Musik des Regens“ geschaffen worden. Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt, konnte jedoch nicht mehr vollständig schlussgerechnet werden. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 150.000 Mio. EUR erforderlich. Die Maßnahme ist mittlerweile schlussgerechnet.

Produktbereich 56 Umweltschutz

Produkt:

P.56.01 Umweltschutz

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.936,02	480.700	359.500	278.392	99.005	96.291
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.610,58	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.432,93	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	150.083,93	180.427	192.038	216.434	244.378	276.868
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	23.460,40	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	539.523,86	838.327	728.737	672.025	520.583	550.359
11	-	Personalaufwendungen	2.213.431,53-	2.361.908-	2.352.008-	2.426.070-	2.456.441-	2.455.871-
12	-	Versorgungsaufwendungen	196.894,78-	195.583-	184.947-	244.030-	254.512-	242.687-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.316,57-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.579,35-	28.175-	28.496-	30.965-	30.658-	35.644-
15	-	Transferaufwendungen	257.256,86-	280.000-	320.000-	280.000-	120.000-	120.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.163,99-	297.903-	229.897-	245.285-	261.416-	276.452-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.849.643,08-	3.349.069-	3.300.848-	3.411.851-	3.308.526-	3.316.155-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.310.119,22-	2.510.742-	2.572.110-	2.739.825-	2.787.943-	2.765.796-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.310.119,22-	2.510.742-	2.572.110-	2.739.825-	2.787.943-	2.765.796-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.310.119,22-	2.510.742-	2.572.110-	2.739.825-	2.787.943-	2.765.796-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	867-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.006,23-	33.042-	34.656-	38.874-	38.508-	42.143-
		92000030 IT-Druck	3.977,42-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	176.751,53-	168.387	313.739-	383.769-	431.084-	444.997-
		92000050 IT-Aufwendungen	88.752,00-	92.751-	139.321-	143.988-	140.748-	145.163-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	229.687,39-	181.843-	203.570-	198.367-	202.320-	211.137-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	521.174,57-	140.616-	691.785-	765.498-	813.159-	843.940-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.831.293,79-	2.651.358-	3.263.895-	3.505.323-	3.601.102-	3.609.737-

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.269,20	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	36.269,20	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.536,20-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.972,65-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	24.027,00-	300.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	31.535,85-	362.000-	362.000-	0	362.000-	362.000-	362.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.733,35	162.000-	162.000-	0	162.000-	162.000-	162.000-

Produktbereich **56** **Umweltschutz**
Produkt **5601** **Umweltschutz**

Organisationseinheit: Fachbereich 51		Verantwortlich: Hr. Wixforth
Beschreibung:		
Schutz der Umwelt, insbesondere des Bodens, des Grund- und Oberflächenwassers, der Luft, des Klimas, durch ordnungsbehördliche, planerische und informelle Maßnahmen		
Leistungen:		
56.01.01 Allgemeine Verwaltung		56.01.04 Überwachung Abfallentsorgung
56.01.02 Umweltplanung		56.01.05 Immissionsschutz
56.01.03 Gewässer- und Bodenschutz		56.01.06 Umweltförderungsmaßnahmen
Produktziele:		
– Gewährleistung einer umweltverträglichen Flächennutzung; – Schutz des Grundwassers und der Oberflächengewässer mit dem Ziel, einen guten chemischen und ökologischen Zustand zu erreichen; – Schutz des Bodens durch Abwehr von schädlichen Bodenveränderungen, Sanierung von Altlasten und Vorsorge gegen nachteilige Einwirkungen auf den Boden; – Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abfallentsorgung und Beseitigung wilder Müllkippen; – Schutz vor schädlichen Umwelteinwirkungen (Luft, Lärm, Gerüche); – Umsetzung des Leitbildes der lokalen Agenda 21 über entsprechende Projekte; – Förderung des Radverkehrs; – Planung von Maßnahmen der Energieeinsparung und Förderung der Nutzung regenerativer Energien.		
Zielgruppen:		
Allgemeinheit, Organisationen und Verbände, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, öffentliche und private Einrichtungen, Bauherren, Radfahrer		
Auftragsgrundlage:		
Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVPG), Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSch-G), Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG NRW), Bodenschutzgesetz (BodSchG), Landesbodenschutzgesetz (LBodSchG), Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW-/AbfG), Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV), Umweltinformationsgesetz (UIG), Baugesetzbuch (BauGB), Allgemeine Hafenverordnung		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5601000000:							
560101	Maßn. unerlaubter Abfallentsorgung (Stück)	656,00	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00
560102	Beschw. wg. Geräusch- Geruchsimmissionen (Stück)	146,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
560103	Bescheide nach BImSchG (Stück)	124,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
560104	Auskünfte Altlastenkataster (Stück)	263,00	250,00	280,00	280,00	280,00	280,00
560105	Altlasten- / Altlastenverdachtsflächen (Hektar)	1.880,00	1.980,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
560106	Stellungnahmen Baugenehmigungsverfahren (Stück)	294,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
560107	Überprf. Anlagen/Betriebe nach VAWS (Stück)	142,00	100,00	80,00	100,00	100,00	100,00
560108	Wasserrechtliche Bescheide (Stück)	115,00	100,00	80,00	100,00	100,00	100,00
560191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	19,00	25,00	22,00	20,00	16,00	17,00
560192	Personalaufwandsquote (%)	78,00	71,00	71,00	71,00	74,00	74,00

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.936,02	480.700	359.500	278.392	99.005	96.291
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.610,58	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.432,93	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	150.083,93	180.427	192.038	216.434	244.378	276.868
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	23.460,40	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	539.523,86	838.327	728.737	672.025	520.583	550.359
11	-	Personalaufwendungen	2.213.431,53-	2.361.908-	2.352.008-	2.426.070-	2.456.441-	2.455.871-
12	-	Versorgungsaufwendungen	196.894,78-	195.583-	184.947-	244.030-	254.512-	242.687-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.316,57-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.579,35-	28.175-	28.496-	30.965-	30.658-	35.644-
15	-	Transferaufwendungen	257.256,86-	280.000-	320.000-	280.000-	120.000-	120.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.163,99-	297.903-	229.897-	245.285-	261.416-	276.452-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.849.643,08-	3.349.069-	3.300.848-	3.411.851-	3.308.526-	3.316.155-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.310.119,22-	2.510.742-	2.572.110-	2.739.825-	2.787.943-	2.765.796-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.310.119,22-	2.510.742-	2.572.110-	2.739.825-	2.787.943-	2.765.796-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.310.119,22-	2.510.742-	2.572.110-	2.739.825-	2.787.943-	2.765.796-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	867-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.006,23-	33.042-	34.656-	38.874-	38.508-	42.143-
		92000030 IT-Druck	3.977,42-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	176.751,53-	168.387	313.739-	383.769-	431.084-	444.997-
		92000050 IT-Aufwendungen	88.752,00-	92.751-	139.321-	143.988-	140.748-	145.163-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	229.687,39-	181.843-	203.570-	198.367-	202.320-	211.137-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	521.174,57-	140.616-	691.785-	765.498-	813.159-	843.940-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.831.293,79-	2.651.358-	3.263.895-	3.505.323-	3.601.102-	3.609.737-

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	5601	Umweltschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen Erträge aus geplanten Fördermaßnahmen zu Gefährdungsabschätzungen, Sanierungsuntersuchungen, Grundwasserüberwachung und Fahnen erkundung im Bereich „Gewässer- und Bodenschutz“ (je 80.000 € pro Haushaltsjahr). Außerdem wird jährlich der Verbandsbeitrag für den Altlastenaufbereitungs- und Altlastensanierungsverband (AAV) in Höhe von 9.300 € erwartet.

Sodann sind für den Zeitraum 2023 – 2025 Zuwendungen aus der Anschlussförderung KSI bewilligt worden. Die Mittel kommen aus der Nationalen Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit. Zuwendungen in Höhe von 106.855 € (60 %-Förderung) für den genannten Zeitraum stehen Ausgaben in Höhe von 178.090 € gegenüber. Hierbei handelt es sich überwiegend um die Personalkosten der „Klimamanagerin“. Daher kann man hier von keiner echten Einnahme sprechen, da das Personalbudget entsprechend belastet wird.

Außerdem sind hier weitere Einzahlungen in Höhe von 200.000 € für eine Folgefinanzierung der „Energetischen Stadtsanierung, Zuschüsse für integrierte Quartierskonzepte und Sanierungsmanager“ veranschlagt (100%-Förderung). Die Zuschussbescheide für 4 Quartiere Herne-Mitte (Bewilligung der KfW Förderbank) über insgesamt 531.500 € liegen vor; die Zuschüsse verteilen sich auf die Jahre 2023 bis 2025 – zur Weiterleitung an die Stadtwerke Herne AG, die die Sanierungsmanager beschäftigt.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In Zeile 4 sind Verwaltungsgebühren aus den Bereichen der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde (z. B. Genehmigungen, Ordnungsverfügungen), der Unteren Bodenschutzbehörde (z. B. Altlastenauskünfte), der Unteren Wasser- und Hafenbehörde sowie der Unteren Immissionsschutzbehörde enthalten.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen Einnahmen aus Leistungen AöR (anteilige Erstattung der Personalkosten „wilde Müllkippen“) und Ersatzleistungen / Erstattung für Ersatzvornahmen.

Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen Zwangsgelder aus den Bereichen der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde, der Unteren Bodenschutzbehörde sowie der Unteren Wasser- und Hafenbehörde.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für den Betrieb der Grundwasserreinigungsanlage Friedrich der Große $\frac{3}{4}$, Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und –unterhaltung, Aufwand für geringfügige Vermögensgegenstände geringfügige IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonst. Dienstleistungen bzw. sonstige IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für Arbeitsschutzmaßnahmen. Des Weiteren sind hier Kosten im Zusammenhang mit der Umsetzung des aktualisierten integrierten Klimaschutzkonzeptes berücksichtigt.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierunter fällt der Zuschuss an die Verbraucherberatungsstelle Herne (jährlich ab 2024 rd. 120.000 €) sowie die Weiterleitung der in Zeile 2 beschriebenen Einzahlungen (200.000 € Zuschüsse der KfW für „Energetische Stadtsanierung“) an die Stadtwerke Herne AG.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u.a. den allgemeinen Aufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildung- und Reisekosten, Post- und Telekommunikationskosten, Dienst- und Schutzkleidung, Mitgliedsbeiträge sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge. Außerdem enthält der Ansatz Aufwand für Altlastenuntersuchungen und –überwachungen und Umweltverträglichkeitsprüfungen und Aufwand für geplante Fördermaßnahmen im Bereich „Gewässer- und Bodenschutz“ (Gefährdungsabschätzungen, Sanierungsuntersuchungen, Grundwasserüberwachung und Fahnen erkundung).

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.269,20	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	36.269,20	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.536,20-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.972,65-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	24.027,00-	300.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	31.535,85-	362.000-	362.000-	0	362.000-	362.000-	362.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.733,35	162.000-	162.000-	0	162.000-	162.000-	162.000-

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560107: Errichtung von Grundwassermessstellen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.536,20-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.536,20-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.536,20-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560108: Förderung von Photovoltaik-Anlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.800,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.800,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.000,00-	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00-	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.200,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560110: Förd. für d. Bau von Photovoltaikanlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.469,20	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.469,20	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.972,65-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.027,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.999,65-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.469,55	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	5601	Umweltschutz

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Zeile 1: Die hier geplanten Einnahmen werden aus Fördermitteln insbesondere der Emschergenossenschaft im Rahmen der "Zukunftsinitiative Wasser in der Stadt von Morgen" generiert. Vorgesehen sind hier kontinuierlich Fördermaßnahmen im Rahmen des Klimaschutzes mit einem Gesamtvolumen von jährlich bis zu 250.000 EUR bei einer Förderquote von in der Regel 80 % zu installieren.

Zeile 11: Diese Zeile beinhaltet die in Zeile 1 genannten geplanten Fördermaßnahmen (250.000 EUR). Außerdem sind seit 2023 50.000 EUR Zuschüsse der Stadt Herne an Private zur Förderung allgemeiner Klimaschutzmaßnahmen vorgesehen (insbesondere die weitere Bezuschussung für den Bau von Photovoltaikanlagen mangels bestehender überörtlicher Fördermöglichkeiten).

Zeile 8: Bau von Grundwassermessstellen. Für Maßnahmen zur Grundwasserüberwachung, Gefährdungsabschätzungen und Sanierungsuntersuchungen werden nach Schätzung jährlich 50.000 EUR zum Bau von Grundwassermessstellen benötigt.

Zeile 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. (Ersatz-)Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

P.57.01 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

P.57.02 Cranger Kirmes

P.57.03 Wochenmärkte

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.300,00	1.300	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.096,28	389.400	361.400	361.400	361.400	361.400
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	950.377,20	983.800	955.700	955.700	955.700	956.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.873,27	270.900	285.175	285.175	285.175	285.175
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	412.828,33	607.400	607.400	607.400	607.400	607.400
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.846.475,08	2.252.800	2.209.675	2.209.675	2.209.675	2.210.475
11	-	Personalaufwendungen	359.624,12-	347.160-	374.607-	394.895-	399.214-	395.980-
12	-	Versorgungsaufwendungen	67.230,80-	60.958-	63.247-	83.543-	87.020-	82.887-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.894,57-	655.200-	682.000-	682.000-	682.000-	682.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	27.996,41-	31.260-	31.971-	32.965-	34.852-	37.064-
15	-	Transferaufwendungen	1.732.690,00-	1.747.100-	1.804.700-	1.804.700-	1.804.700-	1.804.700-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.831.102,00-	650.400-	1.625.425-	1.271.025-	1.270.125-	1.270.125-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.785.537,90-	3.492.079-	4.581.951-	4.269.129-	4.277.910-	4.272.756-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.939.062,82-	1.239.279-	2.372.276-	2.059.454-	2.068.235-	2.062.281-
19	+	Finanzerträge	10.316.782,12	2.206.100	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	10.316.782,12	2.206.100	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.377.719,30	966.821	5.407.424	3.459.546	3.423.165	3.426.119
23	+	Außerordentliche Erträge	0	2.665.400	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	2.665.400	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.377.719,30	3.632.221	5.407.424	3.459.546	3.423.165	3.426.119
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	64.994,60-	63.200-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	61.162,68-	65.009-	79.095-	79.095-	79.095-	79.095-
		92000010 Investitionskreditzinsen	2.016,23-	1.299-	2.390-	2.195-	2.171-	3.440-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.574,73-	25.214-	26.560-	28.769-	28.023-	30.182-
		92000030 IT-Druck	7.495,94-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	26.653,54-	23.845	50.045-	61.668-	69.077-	70.544-
		92000050 IT-Aufwendungen	13.697,18-	14.465-	21.717-	22.416-	21.915-	22.603-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	85.780,69-	66.993-	39.950-	38.929-	39.705-	41.440-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.585,32-	1.471-	1.877-	1.917-	1.946-	1.965-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	334.960,91-	263.805-	336.634-	349.990-	356.932-	364.270-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.042.758,39	3.368.416	5.070.791	3.109.556	3.066.233	3.061.849

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	809.070,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
6	=	Investive Einzahlungen	809.070,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	809.070,00	971.600	971.600	0	971.600	971.600	971.600

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5701** **Finanzbeziehungen zu Unternehmen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abbildung der Zahlungsströme zwischen der Stadt und sonstigen wirtschaftlichen Unternehmungen			
Leistungen:			
57.01.01 HGW		57.01.06 WfG	
57.01.02 TGG		57.01.07 WHE	
57.01.03 SEG		57.01.09 Sparkasse Herne	
57.01.04 AöR Entsorgung herne			
57.01.05 smh			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsverträge, Satzungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5701000000:							
570101	Verlustabdeckung TGG (Euro)	538.590,00	550.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00
570102	Eigenkapitalrendite entsorgung herne (Euro)	161.931,13	161.900,00	161.900,00	161.900,00	161.900,00	161.900,00
570103	Zuschuss smh (Euro)	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00
570104	Verlustabdeckung WfG (Euro)	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00
570191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	18,00	39,00	27,00	31,00	31,00	31,00

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.873,27	270.900	285.175	285.175	285.175	285.175
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	400.000,00	595.400	595.400	595.400	595.400	595.400
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	598.873,27	866.300	880.575	880.575	880.575	880.575
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.724.490,00-	1.735.900-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.659.986,81-	476.300-	1.432.175-	1.077.775-	1.076.875-	1.076.875-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.384.476,81-	2.212.200-	3.228.075-	2.873.675-	2.872.775-	2.872.775-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.785.603,54-	1.345.900-	2.347.500-	1.993.100-	1.992.200-	1.992.200-
19	+	Finanzerträge	10.316.782,12	2.206.100	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	10.316.782,12	2.206.100	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.531.178,58	860.200	5.432.200	3.525.900	3.499.200	3.496.200
23	+	Außerordentliche Erträge	0	2.665.400	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	2.665.400	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.531.178,58	3.525.600	5.432.200	3.525.900	3.499.200	3.496.200
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.143,23-	24.478-	25.224-	27.572-	26.829-	28.857-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.143,23-	24.478-	25.224-	27.572-	26.829-	28.857-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.510.035,35	3.501.122	5.406.976	3.498.328	3.472.371	3.467.343

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	5701	Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Die Stadt ist als Alleingesellschafterin der TGG Tagungsstätten- und Gastronomiegesellschaft Herne mbH (TGG) verpflichtet, die Verluste der Gesellschaft abzudecken.

Der Zuschuss der Stadt zur laufenden Geschäftstätigkeit der Stadtmarketing Herne GmbH (SMH) setzt sich aus der gesellschaftsvertraglich geregelten Nebenleistungspflicht (100.000 EUR) und weiteren Zuschüssen zur laufenden Geschäftstätigkeit zu insgesamt 246.000 EUR zusammen.

Die Stadt ist als Alleingesellschafterin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Herne mbH (WFG) verpflichtet, die Verluste der Gesellschaft abzudecken. Die WFG ist durch einen Betrauungsakt mit Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge beauftragt.

Zeile 19 Finanzerträge

Der Herner Gesellschaft für Wohnungsbau mbH (HGW) wurde durch die Stadt ein Darlehen lt. Darlehnsvertrag vom 01./07.03.2017 in Höhe von 18.746.516,82 EUR gewährt.

Laut vorliegendem Zins- und Tilgungsplan sind in 2024 Zinsen i. H. v. 335.000 EUR zu zahlen.

Zudem wird seitens der HGW eine Gewinnausschüttung i. H. v. 1.613.000 EUR brutto bzw. 1.358.000 EUR netto erwartet. Diese ist entsprechend im Wirtschaftsplan der HGW berücksichtigt.

Es wird mit einer Eigenkapitalrendite der Entsorgung Herne AöR (Entsorgung) in Höhe von 161.900 EUR gerechnet.

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	809.070,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
6	=	Investive Einzahlungen	809.070,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	809.070,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Organisationseinheit:	Fachbereich 44	Verantwortlich:	Hr. Friedhoff
Beschreibung: Organisation und Durchführung der Cranger Kirmes (größtes Volksfest in NRW), Vermietungen des Cranger Kirmesplatzes für sonstige Veranstaltungen			
Leistungen: 57.02.01 Cranger Kirmes 57.02.02 Vermietung des Kirmesplatzes			
Produktziele: – Förderung eines attraktiven Veranstaltungsangebotes für Bürger/innen und Besucher der Stadt Herne, – Erreichung von mindestens 4 Mio. Besuchern, – Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung der Veranstaltung, – Minimierung von Beschwerden von Geschäftsleuten und Anwohnern, – Imagewerbung für die Stadt Herne, – Stärkung der Synergieeffekte			
Zielgruppen: Bevölkerung der Stadt Herne und Umgebung, Kunden und Besucher, Schausteller, Veranstalter, Anlieger des Cranger Kirmesplatzes			
Auftragsgrundlage: Gewerbeordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Festsetzungsverfügung, Zulassungsrichtlinien Cranger Kirmes, Entgeltordnung für die Teilnahme an der Cranger Kirmes, Ordnungsbehördliche Verordnung für Ausnahmen nach dem Landesimmissionsschutzgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung über die Sperrzeit für die Schank- und Speisewirtschaften sowie d. öffentlichen Vergnügungsstätten			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5702 Cranger Kirmes

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5702000000:							
570201	Besucherzahl (Stück)	3.900.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00
570202	Anzahl der Bewerbungen (Stück)	1.273,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
570203	Anzahl d. zugel. Betriebe (Stück)	465,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
570205	Anzahl Anwohnerbeschwerden (Stück)	9,00	0,00	9,00	9,00	9,00	9,00
570206	Werbeaufwand (Euro)	14.000,00	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
570207	Zulassungsquote in % (%)	36,50	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00
570291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	91,00	108,00	97,00	95,00	94,00	94,00
570292	Personalaufwandsquote (%)	22,25	24,00	25,00	25,00	25,00	25,00

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.300,00	1.300	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.383,02	49.300	36.400	36.400	36.400	36.400
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	937.858,12	967.200	939.100	939.100	939.100	939.900
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.093,18	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	987.634,32	1.029.800	987.500	987.500	987.500	988.300
11	-	Personalaufwendungen	240.942,25-	230.562-	248.993-	261.869-	265.014-	263.324-
12	-	Versorgungsaufwendungen	41.902,23-	37.319-	39.448-	52.063-	54.277-	51.753-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601.484,27-	487.500-	505.700-	505.700-	505.700-	505.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	27.996,41-	31.260-	31.971-	32.965-	34.852-	37.064-
15	-	Transferaufwendungen	8.200,00-	11.200-	8.800-	8.800-	8.800-	8.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.366,55-	159.300-	181.350-	181.350-	181.350-	181.350-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.084.891,71-	957.141-	1.016.262-	1.042.748-	1.049.993-	1.047.990-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	97.257,39-	72.659	28.762-	55.248-	62.493-	59.690-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	97.257,39-	72.659	28.762-	55.248-	62.493-	59.690-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	97.257,39-	72.659	28.762-	55.248-	62.493-	59.690-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	64.994,60-	63.200-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	40.115,64-	43.340-	46.027-	46.027-	46.027-	46.027-
		92000010 Investitionskreditzinsen	2.016,23-	1.299-	2.390-	2.195-	2.171-	3.440-
		92000030 IT-Druck	7.495,94-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	17.989,31-	15.938	33.258-	40.955-	45.931-	47.004-
		92000050 IT-Aufwendungen	7.464,97-	7.924-	11.922-	12.309-	12.033-	12.410-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	41.263,17-	32.454-	30.055-	29.288-	29.872-	31.179-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231.339,86-	182.278-	238.652-	245.774-	251.034-	255.059-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	328.597,25-	109.619-	267.414-	301.022-	313.527-	314.750-

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5702 Cranger Kirmes

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5702 Cranger Kirmes

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Organisationseinheit:	Fachbereich 44	Verantwortlich:	Hr. Friedhoff
Beschreibung:			
Verwaltung und Durchführung von Wochenmärkten. Bis einschließlich 2017 wurden insgesamt wöchentlich 11 Wochenmarktveranstaltungen an 8 verschiedenen Standorten durchgeführt. Ab 2018 finden wöchentlich 9 Wochenmarktveranstaltungen an 6 verschiedenen Standorten statt, da die Wochenmarktstandorte Röhlinghausen und Horsthausen im Rahmen einer Umstrukturierung ausgegliedert wurden.			
Leistungen:			
57.03.01 Wochenmärkte allgemein		57.03.06 Wochenmarkt Wanne-Nord	
57.03.02 Wochenmarkt Herne-Mitte		57.03.07 Wochenmarkt Wanne-Süd	
57.03.03 Wochenmarkt Sodingen		57.03.08 Wochenmarkt Röhlinghausen (nur bis 2017)	
57.03.04 Wochenmarkt Horsthausen (nur bis 2017)		57.03.09 Wochenmarkt Wanne-Mitte	
57.03.05 Wochenmarkt Eickel			
Produktziele:			
– Erhaltung der Märkte als Kommunikationszentren, – Erhaltung der Auslastungsgrade der einzelnen Märkte, – Gewährleistung von Einkaufsangeboten und besonderem Frischeangebot, – Attraktivitätssteigerung der Märkte, – Förderung der Entwicklung einzelner Stadtteile, – Erzielung eines möglichst hohen Kostendeckungsgrades			
Zielgruppen:			
Kunden und Besucher des Wochenmarktes, Markthändler			
Auftragsgrundlage:			
Gewerbeordnung, Satzung über den Wochenmarktverkehr in Herne, Ordnungsbehördliche Verordnung über die Zulassung weiterer Waren zum Wochenmarktverkehr der Stadt Herne, Marktstandsgebührensatzung für die Benutzung der Wochen- und Viehmärkte in der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5703 Wochenmärkte

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5703000000:							
570301	vergebene qm Dauerverkaufsstände (m2)	67.851,00	79.200,00	79.200,00	79.200,00	79.200,00	79.200,00
570302	vergebene qm Tagesstände (m2)	28.211,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
570303	Auslastungsgrad Herne-Mitte in % (%)	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
570304	Auslastungsgrad Sodingen in % (%)	55,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
570306	Auslastungsgrad Eickel in % (%)	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
570307	Auslastungsgrad Wanne-Nord in % (%)	100,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
570308	Auslastungsgrad Wanne-Süd in % (%)	60,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
570309	Auslastungsgrad Röhlinghausen in % (%)	20,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00
570310	Auslastungsgr.Wochenm. Buschmannshof in% (%)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
570391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	82,00	111,00	101,00	97,00	96,00	97,00
570392	Personalaufwandsquote (%)	37,50	36,00	37,00	38,00	38,00	38,00

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.713,26	340.100	325.000	325.000	325.000	325.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.519,08	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	735,15	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	259.967,49	356.700	341.600	341.600	341.600	341.600
11	-	Personalaufwendungen	118.681,87-	116.598-	125.614-	133.026-	134.200-	132.656-
12	-	Versorgungsaufwendungen	25.328,57-	23.640-	23.799-	31.480-	32.742-	31.135-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.410,30-	167.700-	176.300-	176.300-	176.300-	176.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.748,64-	14.800-	11.900-	11.900-	11.900-	11.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	316.169,38-	322.738-	337.613-	352.706-	355.142-	351.991-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	56.201,89-	33.962	3.987	11.106-	13.542-	10.391-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	56.201,89-	33.962	3.987	11.106-	13.542-	10.391-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	56.201,89-	33.962	3.987	11.106-	13.542-	10.391-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	21.047,04-	21.669-	33.068-	33.068-	33.068-	33.068-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	431,50-	736-	1.336-	1.197-	1.194-	1.325-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	8.664,23-	7.907	16.787-	20.713-	23.146-	23.540-
		92000050 IT-Aufwendungen	6.232,21-	6.541-	9.795-	10.107-	9.882-	10.193-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	44.517,52-	34.539-	9.895-	9.641-	9.833-	10.262-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.585,32-	1.471-	1.877-	1.917-	1.946-	1.965-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.477,82-	57.049-	72.758-	76.644-	79.069-	80.354-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	138.679,71-	23.087-	68.771-	87.750-	92.611-	90.744-

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

P.61.01 Steuern

P.61.02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	200.340.058,49	201.415.000	233.828.200	246.054.900	256.053.200	263.565.200
		davon Grundsteuer A	18.628,16	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		davon Grundsteuer B	29.413.491,17	32.721.000	32.721.000	32.821.000	33.421.000	33.771.000
		davon Gewerbesteuer	78.800.624,94	68.700.000	95.128.000	101.502.000	106.374.000	109.672.000
		davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	58.501.346,57	65.564.000	69.379.000	74.166.000	78.245.000	81.688.000
		davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	11.833.142,21	12.022.000	12.598.000	12.963.000	13.209.000	13.460.000
		davon Vergnügungssteuer	4.191.780,65	4.400.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
		davon Hundesteuer	1.325.519,39	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
		davon Leistungen d. Landes f. d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	10.082.531,13	10.082.500	10.939.400	10.939.400	10.939.400	10.939.400
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.686.294,40	231.508.228	211.703.728	221.170.028	233.480.428	243.462.328
		davon Schlüsselzuweisungen des Landes	214.305.926,00	223.190.300	203.327.800	212.477.500	224.376.200	234.024.300
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.808,61	600	36.600	36.500	36.500	36.400
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	427.056.161,50	432.923.828	445.568.528	467.261.428	489.570.128	507.063.928
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	1.367.300-	1.367.300-
15	-	Transferaufwendungen	63.067.884,87-	72.018.500-	77.876.800-	84.450.400-	88.767.300-	92.641.600-
		davon Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe	53.731.009,67-	60.691.000-	65.963.600-	71.950.400-	75.797.700-	79.341.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.410.554,44-	1.366.720-	1.366.720-	1.366.720-	1.366.720-	1.366.720-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	65.478.439,31-	73.385.220-	79.243.520-	85.817.120-	91.501.320-	95.375.620-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	361.577.722,19	359.538.608	366.325.008	381.444.308	398.068.808	411.688.308
19	+	Finanzerträge	418.195,23	57.400	56.800	23.400	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.778.184,63-	13.688.400-	19.441.100-	23.534.000-	27.023.700-	33.019.600-
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	8.359.989,40-	13.631.000-	19.384.300-	23.510.600-	27.023.700-	33.019.600-
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	353.217.732,79	345.907.608	346.940.708	357.933.708	371.045.108	378.668.708
23	+	Außerordentliche Erträge	0	15.695.000-	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	15.695.000-	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	353.217.732,79	330.212.608	346.940.708	357.933.708	371.045.108	378.668.708
		92000010 Investitionskreditzinsen	4.032.399,50	4.335.400	4.780.900	4.391.500	4.343.000	6.880.000
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.125.952,59	5.381.575	5.658.900	6.428.100	6.442.300	7.163.400
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.158.352,09	9.716.975	10.439.800	10.819.600	10.785.300	14.043.400

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	44.874,88-	88.621-	179.341-	267.507-	321.194-	409.011-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.874,88-	88.621-	179.341-	267.507-	321.194-	409.011-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	361.331.210,00	339.840.962	357.201.167	368.485.801	381.509.214	392.303.097

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.220.277,24	8.991.500	8.917.700	0	9.314.500	9.830.500	10.248.900
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	194.738,53	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	8.415.015,77	8.991.500	8.917.700	0	9.314.500	9.830.500	10.248.900
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.415.015,77	8.991.500	8.917.700	0	9.314.500	9.830.500	10.248.900

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6101 Steuern

Organisationseinheit:	Fachbereich 25	Verantwortlich:	Hr. Zurek
Beschreibung: Darstellung der kommunalen Steuern			
Leistungen			
Produktziele: – Erzielung von Steuereinnahmen zur Aufgabenerledigung			
Zielgruppen: Bürger und Gewerbetreibende			
Auftragsgrundlage: Gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO, GewStG, GrStG und diverse Satzungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6101 Steuern

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
6101000000:							
610191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2.635,00	2.387,00	2.705,00	2.702,00	2.709,00	2.721,00

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6101 Steuern

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	184.163.057,59	184.678.000	216.097.000	227.923.000	237.720.000	245.062.000
		davon Grundsteuer A	18.628,16	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		davon Grundsteuer B	29.413.491,17	32.721.000	32.721.000	32.821.000	33.421.000	33.771.000
		davon Gewerbesteuer	78.800.624,94	68.700.000	95.128.000	101.502.000	106.374.000	109.672.000
		davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	58.501.346,57	65.564.000	69.379.000	74.166.000	78.245.000	81.688.000
		davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	11.833.142,21	12.022.000	12.598.000	12.963.000	13.209.000	13.460.000
		davon Vergnügungssteuer	4.191.780,65	4.400.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
		davon Hundesteuer	1.325.519,39	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	184.163.057,59	184.678.000	216.097.000	227.923.000	237.720.000	245.062.000
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	4.616.344,33-	6.409.000-	6.659.000-	7.106.000-	7.447.000-	7.678.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.372.633,95-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.988.978,28-	7.737.800-	7.987.800-	8.434.800-	8.775.800-	9.006.800-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	177.174.079,31	176.940.200	208.109.200	219.488.200	228.944.200	236.055.200
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	177.174.079,31	176.940.200	208.109.200	219.488.200	228.944.200	236.055.200
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	177.174.079,31	176.940.200	208.109.200	219.488.200	228.944.200	236.055.200
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	177.174.079,31	176.940.200	208.109.200	219.488.200	228.944.200	236.055.200

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6101	Steuern

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 1 Steuern und ähnliche Abgaben**

Gemeindesteuer der Stadt Herne

- Grundsteuer A (Hebesatz 240%)
- Grundsteuer B (Hebesatz 830%)
- Gewerbesteuer (Hebesatz 500%)
- Gemeindeanteil Einkommensteuer
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer

Der Anstieg der Grundsteuer B ist auf die Hebesatzerhöhung von 745 % auf 830 % zurückzuführen.

Die Planung der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse der Vorjahre. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Das Bundesverwaltungsgericht hat die Erhebung der Wettbürosteuer durch die Kommunen als Verfassungswidrig erklärt. Ab dem Jahr 2023 werden keine Erträge mehr aus der Erhebung der Wettbürosteuer eingeplant.

Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **6102** **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung: Darstellung der Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen, die aufgrund ihrer gesamtstädtischen Bedeutung keinem anderen Produkt zugeordnet werden können.			
Leistungen FB 21 61.02.01 Ausgleichsleistungen 61.02.02 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen 61.02.03 Krankenhausfinanzierung 61.02.04 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktziele: Sicherstellung der finanzwirtschaftlichen Handlungsfähigkeit u.a. Liquidität			
Zielgruppen: Gesamtverwaltung			
Auftragsgrundlage: Gesetzliche Regelungen, z.B. GO NRW, KomHVO NRW, GFG			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21, I KomHVO NRW sind die investiven Auszahlungskonten der Kommunalinvestitionsfördermaßnahmen produktübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
6102000000:							
610291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	415,00	378,00	322,00	309,00	304,00	303,00

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3	Planung 2025 EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	16.177.000,90	16.737.000	17.731.200	18.131.900	18.333.200	18.503.200
		davon Leistungen d. Landes f. d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	10.082.531,13	10.082.500	10.939.400	10.939.400	10.939.400	10.939.400
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.686.294,40	231.508.228	211.703.728	221.170.028	233.480.428	243.462.328
		davon Schlüsselzuweisungen des Landes	214.305.926,00	223.190.300	203.327.800	212.477.500	224.376.200	234.024.300
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.808,61	600	36.600	36.500	36.500	36.400
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	242.893.103,91	248.245.828	229.471.528	239.338.428	251.850.128	262.001.928
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	1.367.300-	1.367.300-
15	-	Transferaufwendungen	58.451.540,54-	65.609.500-	71.217.800-	77.344.400-	81.320.300-	84.963.600-
		davon Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe	53.731.009,67-	60.691.000-	65.963.600-	71.950.400-	75.797.700-	79.341.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.920,49-	37.920-	37.920-	37.920-	37.920-	37.920-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	58.489.461,03-	65.647.420-	71.255.720-	77.382.320-	82.725.520-	86.368.820-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	184.403.642,88	182.598.408	158.215.808	161.956.108	169.124.608	175.633.108
19	+	Finanzerträge	418.195,23	57.400	56.800	23.400	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.778.184,63-	13.688.400-	19.441.100-	23.534.000-	27.023.700-	33.019.600-
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	8.359.989,40-	13.631.000-	19.384.300-	23.510.600-	27.023.700-	33.019.600-
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	176.043.653,48	168.967.408	138.831.508	138.445.508	142.100.908	142.613.508
23	+	Außerordentliche Erträge	0	15.695.000-	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	15.695.000-	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	176.043.653,48	153.272.408	138.831.508	138.445.508	142.100.908	142.613.508
		92000010 Investitionskreditzinsen	4.032.399,50	4.335.400	4.780.900	4.391.500	4.343.000	6.880.000
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.125.952,59	5.381.575	5.658.900	6.428.100	6.442.300	7.163.400
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.158.352,09	9.716.975	10.439.800	10.819.600	10.785.300	14.043.400
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	44.874,88-	88.621-	179.341-	267.507-	321.194-	409.011-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.874,88-	88.621-	179.341-	267.507-	321.194-	409.011-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	184.157.130,69	162.900.762	149.091.967	148.997.601	152.565.014	156.247.897

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6102	Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Kompensationsleistungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG):

Hierbei handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Belastungen der Gemeinden aufgrund der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes aus dem Jahr 2011.

Leistungen für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende:

Diese Position beinhaltet Zuweisungen vom Land aufgrund der Reform des Sozialrechts, da die entsprechenden Unterstützungsleistungen (Wohngeld) nicht mehr vom Land, sondern von den Kreisen und kreisfreien Städten erbracht werden.

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen vom Land:

Die Schlüsselzuweisungen sind die größte Einzelertragsposition im Ergebnishaushalt der Stadt Herne. Es handelt sich hierbei um allgemeine Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, die nach einem festgelegten „Schlüssel“ finanzkraft- und bedarfsabhängig berechnet und jährlich vom Land an die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände verteilt werden. Geregelt wird dies im jährlich vom Land zu erlassenden GFG.

Allgemeine Zuweisungen vom Land:

Im Rahmen des GFG wird als Sonderpauschalzuweisung auch die Schul- und Bildungspauschale gezahlt. Diese kann sowohl konsumtiv als auch investiv verwendet werden. Ab dem Jahr 2020 wird diese Pauschale allerdings ausschließlich konsumtiv veranschlagt.

Zudem wird an dieser Stelle die ebenfalls im GFG geregelte Aufwands-/ Unterhaltungspauschale zum Abbau des Sanierungsstaus der Gemeinden sowie die kommunale Klima- und Forstpauschale zur Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur als Beitrag zum Klimaschutz veranschlagt.

Zuwendungen aus Inklusion:

Hierbei handelt es sich um die Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion. Es besteht zudem auch eine entsprechende Förderung von Investitionen (s. Erläuterung zu den Investitionsmaßnahmen).

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund zusätzlich ausgereicher Bürgschaften an städtische Beteiligungsgesellschaften kann in 2024 mit erhöhten Bürgschaftsprovisionen gerechnet werden.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um Abschreibungen auf die gemäß NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG isolierten Haushaltsbelastungen, die infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine entstanden sind.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL):

Über die Umlage an den LWL werden die Mitgliedskommunen an den beim LWL entstehenden Aufwendungen für seine Aufgaben im sozialen Bereich, in der Behinderten- und Jugendhilfe sowie der Psychiatrie und Kultur beteiligt. Der größte Anteil ist hier die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung.

Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR):

Über die Umlage an den RVR werden die Mitgliedskommunen an den beim RVR entstehenden Aufwendungen für die Entwicklung des Ruhrgebiets beteiligt.

Sonstige Transferaufwendungen:

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für die kommunale Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung des Landes.

Die Kalkulation der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die entsprechenden Vorjahresbescheide bzw. vorhandenen Modellrechnungen. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Weitere Informationen zu ausgewählten Positionen befinden sich auch im Vorbericht zum Haushaltsplan.

Zeile 19 Finanzerträge

Es handelt sich u. a. um Zinserträge für die Gewährung von Darlehen an Dritte. Bis zum Jahr 2022 wurden für den Abschluss von Liquiditätssicherungskrediten (LSK) im kürzeren Laufzeitbereich Negativzinsen gezahlt. Aufgrund der Zinswende ist für die kommenden Jahre nicht mit Zinserträgen aus der Aufnahme von LSK zu rechnen. Daher wird nur für die noch bestehenden Verträge von Zinserträgen ausgegangen.

Zeile 20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier werden der Zinsaufwand und die Kreditbeschaffungskosten für die Inanspruchnahme von Liquiditätssicherungs- und Investitionskrediten dargestellt. Die Zinsprognosen gehen für das Jahr 2024 und die Folgejahre von einem weiterhin steigenden Zinsniveau aus. Daher ist von einer Mehrbelastung für den Zinsaufwand auszugehen.

Aufgrund des § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO NRW werden Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, als Herstellungskosten angesetzt, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Die Auszahlungen für die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) und den Neubau der Feuerwachen werden für die Dauer des Herstellungszeitraums gemäß den Vorgaben der KomHVO NRW aktiviert.

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.220.277,24	8.991.500	8.917.700	0	9.314.500	9.830.500	10.248.900
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	194.738,53	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	8.415.015,77	8.991.500	8.917.700	0	9.314.500	9.830.500	10.248.900
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.415.015,77	8.991.500	8.917.700	0	9.314.500	9.830.500	10.248.900

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610201: Allg. Investitionspauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.592.488,67	8.224.200	8.237.600	0	8.608.200	9.090.200	9.481.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.592.488,67	8.224.200	8.237.600	0	8.608.200	9.090.200	9.481.000	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.592.488,67	8.224.200	8.237.600	0	8.608.200	9.090.200	9.481.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610202: Sportpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	531.281,00	581.600	582.600	0	608.800	642.800	670.400	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	531.281,00	581.600	582.600	0	608.800	642.800	670.400	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	531.281,00	581.600	582.600	0	608.800	642.800	670.400	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610205: Zuwendungen aus Inklusion											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.507,57	185.700	97.500	0	97.500	97.500	97.500	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.507,57	185.700	97.500	0	97.500	97.500	97.500	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	96.507,57	185.700	97.500	0	97.500	97.500	97.500	0	0

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6102	Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7610201 Allgemeine Investitionspauschale**

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen wird den Gemeinden nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) vom Land eine allgemeine Investitionspauschale gezahlt. Hinzu kommt eine (deutlich geringere) Investitionspauschale für Sozialhilfeträger.

7610202 Sportpauschale

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Bei der Sportpauschale handelt es sich um eine Sonderpauschalzuweisung im Rahmen des GFG, die den Gemeinden zur Unterstützung der kommunalen Aufgabenerfüllung im Sportbereich gezahlt wird.

7610205 Zuwendungen aus Inklusion

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Hierbei handelt es sich um einen Belastungsausgleich für die Kommunen im Rahmen der schulischen Inklusion. Es besteht zudem auch eine entsprechende konsumtive Förderung (s. Erläuterung zum Teilergebnisplan).

Die Kalkulation der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die entsprechenden Vorjahresbescheide bzw. vorhandene Modellrechnungen. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Interne Leistungsverrechnungen Haushaltsplanabschluss 2024

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans werden die Verrechnungen insgesamt bei Bedarf an die jeweiligen Gegebenheiten angepasst. Die nachfolgend gelisteten Positionen geben die Summe für das Haushaltsjahr 2024 an und gliedern sich in zwei Gruppen:

- Verrechnungen mit der Kostenart 92xxxxxx sind sogenannte Umlagen, die lediglich nachrichtlich bei den jeweiligen Produkten aufgeführt werden. Sie sind nicht finanzrechnungsrelevant.
- Verrechnungen mit den Kostenarten 481xxxxx und 581xxxxx sind ergebnisrelevante Vorgänge, die zwischen den jeweiligen Produkten gebucht werden. Sie sind ebenfalls nicht finanzrechnungsrelevant (keine Zahlungswirksamkeit zwischen den Produkten).

Bezeichnung	Beschreibung	Produktentlastung/ Volumen lt. Plan	Zuordnungsmodus	zu belastende Produkte
92000000 Verwaltungskostenerstattung	Es handelt sich hierbei um anteilige Aufwendungen der quer bewirtschaftenden Fachbereiche im Rahmen ihrer fachbereichsübergreifenden Aufgabenerledigung für die gebührenrechnenden Einrichtungen Rettungsdienst, VHS, Musikschule, Cranger Kirmes, Wochenmärkte und Bestattungswesen	Gesamtsumme von 1.349.748 Euro verteilt auf Produkte: 1103 Organisationsberatung und zentrale Dienste 1105 Personalmanagement 1107 Rechnungsprüfung 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 1109 Rechtsangelegenheiten 1110 Finanzsteuerung 1112 Mitarbeitervertretung 1113 Verwaltungssteuerung 1114 Zahlungsabwicklung	<i>Umlage</i> anteilige durchschnittliche Kosten eines Arbeitsplatzes gemäß KGSt-Gutachten einschließlich Gemeinkosten- und Sachkostenzuschlag	1206 Rettungsdienst 2502 Volkshochschule 2506 Musikschule 5502 Bestattungswesen 5702 Cranger Kirmes 5703 Wochenmärkte

92000010 Investitionskreditzinsen	Zinsen für Investitionskredite	6102 Allgemeine Finanzwirtschaft 4.780.900 Euro	<i>Umlage</i> Anteil des Sach- anlagevermögens je Produkt am Gesamt- sachanlagevermögen	alle Produkte mit einem Anteil am Gesamt- sachanlagevermögen größer 0,01 Prozent.
92000020 Liquiditätszinsen	Zinsen für Liquiditätskredite	6102 Allgemeine Finanzwirtschaft 5.658.900 Euro <i>Hinweis: Die abweichende ausgewiesene Summe im Produkt 6102 stellt den Saldo der Leistung 610204 dar, da auf der gleichen Kontierung der Entlastung eine Belastung gegenüber steht.</i>	<i>Umlage</i> nach Saldo ei- nes Produktes für die lfd. Verwaltungstätigkeit	alle Produkte
92000030 IT Druck	Erbrachte Leistungen des IT-Druck an alle Fachberei- che	1103 Organisationsbera- tung und zentrale Dienste. Eine Planumlage erfolgt nicht.	Im Ist erfolgt eine <i>Um- lage</i> anhand der bei IT- Druck abgewickelten Aufträge pro Leistung Ist 2022: 509.928 Euro	alle nutzenden Produkte
92000040 Sonstige Personalwirtschaft		1106 Sonstige Personalwirtschaft 25.043.618 Euro	<i>Umlage</i> nach anteiligen Personal- aufwendungen eines Produktes	alle Produkte

92000050 IT-Aufwendungen	Hier wird der gesamte IT-Aufwand für die Betreuung der zentralen und dezentralen IT-Systeme sowie deren Entwicklung und Wartung verrechnet.	1104 IT- Infrastruktur und Anwendungen 14.517.971 Euro	Umlage nach verifiziertem Anteil aus den hinterlegten Endgeräten in Matrix 42/ Userkonten (Bildarbeitsplätze) je Produkt/ Leistung.	alle Produkte (ohne gebührenrechnende Einrichtungen)
92000070 Gebäudekosten	Alle Gebäudeerträge und – aufwendungen werden beim Produkt 1115 abgebildet. Diese bilden den Saldo des Produktes 1115, der wiederum in der Umlage 92000070 auf die Produkte/ Leistungen der einzelnen Fachbereiche umgelegt wird. Die Kontierungen Pflege Außenanlagen und Gebäudereinigung werden in der eigenen Umlage 92000071 bzw. 92000072 verrechnet.	1115 Gebäudemanagement 47.036.857 Euro	Flächenzuordnungen auf nutzende Fachbereiche laut Berechnung des FB 26 - GMH, <i>Umlage</i> der anteiligen Quadratmeter nach Angaben der Fachbereiche.	alle Produkte mit Nutzung der städtischen oder angemieteten Immobilien
92000071 Pflege Außenanlagen		1.136.200 Euro	Umlage der anteiligen Quadratmeter nach Berechnung und in Abstimmung zwischen FB 55 und FB 26	
92000072 Gebäudereinigung		10.380.831 Euro	Umlage der anteiligen vom FB 26 ermittelten Reinigungsstunden	

92000080 Sportstättenumlage	Hierbei handelt es sich um die anteiligen Aufwendungen für die außerschulische Nutzung der Schulsportanlagen bzw. Lehrschwimmbecken durch Vereine etc.	Produkte 2101 Bereitstellung von Grundschulen bis 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen 2.190.038 Euro	<i>Umlage</i> nach Anteil der außerschulischen Nutzung (40 %)	4202 Sportförderung
48110000 Erträge aus sonstigen internen Leistungsbeziehungen	Die Position beinhaltet die Erträge/Aufwendungen für die Bereitstellung der Beschilderung und Unterhaltung Signalanlagen für die Cranger Kirmes sowie die Aufwendungen für die Pflege von Grünflächen an Jugendheimen, Spiel-, Sportplätzen und Straßenbegleitgrün. Darüber hinaus handelt es sich hierbei um den Anteil Öffentlichen Grün bei den Friedhöfen	Gesamtsumme von 4.801.100 Euro verteilt auf Produkte: 2502 Volkshochschule 5402 Verkehrsanlagen 5501 Grün- und Freiflächen 5502 Bestattungswesen	58110000 Aufwendungen aus Sonstigen internen Leistungsbeziehungen. Die zu verrechnenden Aufwendungen werden jeweils von den einzelnen Fachbereichen ermittelt	1113 Verwaltungssteuerung 3603 Spielplätze 4201 eigene Sportstätten 5401 Verkehrsflächen 5501 Grünflächen 5702 Cranger Kirmes

48111000 Erträge aus internen Schulungen	Erträge/Aufwendungen für stadinterne Schulungen bzw. VHS- Schulungen	Gesamtsumme von 49.000 Euro 1205 Feuerwehr 2502 VHS	58111000 Aufwendungen aus internen Schulungen.	alle nutzenden Produkte
48112000 Erträge aus ordnungsbehördlichen Bestattungen	Es handelt sich um eine Verrechnung für die Erträge/Aufwendungen der ordnungsbehördlich angeordneten Bestattungen	5502 Bestattungswesen 77.000 Euro	58112000 Aufwendungen aus ordnungsbehördlichen Bestattungen	1207 Ordnungsangelegenheiten
48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	Bereitstellung von Brandsicherheitswachen für städtische Veranstaltungen	1205 Feuerwehr 81.000 Euro	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	alle nutzenden Produkte (insbesondere Kultur)
48114000 Erträge aus der Pflege der Außenanlagen von städtischen Gebäuden	Verrechnung der Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen an städtischen Gebäuden.	5501 Grün- und Freiflächen 1.136.200 Euro	58114000 Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen von städtischen Gebäuden.	1115 Gebäudemanagement
48115000 Erträge aus Sonderreinigung städtischer Gebäude	Verrechnung von anlassbezogenen zusätzlich zur Unterhaltsreinigung durchgeführten Reinigungen städtischer Gebäude inkl. Schädlingsbekämpfung.	4101 Gesundheitsförderung und -schutz 20.000 Euro	58115000 Aufwendungen für Sonderreinigung städtischer Gebäude.	1115 Gebäudemanagement

48116000 Erträge aus Winterdienst an städtischen Gebäuden	Verrechnung der Durchführung von Winterdienst an städtischen Gebäuden.	5501 Grün- und Freiflächen 5401 Verkehrsflächen 32.400 Euro	58116000 Aufwendungen für Winterdienst an städtischen Gebäuden.	1115 Gebäudemanagement
48117000 Erträge aus strategischem Immobilienmanagement	Verrechnung der Leistung strategisches Immobilienmanagement.	1111 - Immobiliensteuerung 1.791.947 Euro	58117000 Aufwand aus strategischem Immobilienmanagement.	1115 Gebäudemanagement
48118000 Erträge aus Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	Verrechnung der Leistungen des Bauhofes	5501 Grün- und Freiflächen 350.000 Euro	58118000 Aufwand aus Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	5401 Verkehrsflächen

Grundsätzliches zur Doppik und dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) als Rechnungsstil

"Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)" ist der Oberbegriff für ein doppeltes kommunales Haushalts- und Rechnungswesen. Das Ziel des Gesetzgebers bei der Einführung war es, auf der Basis der kaufmännischen Buchführung ein Haushaltsrecht zu entwickeln, das folgende **Vorteile** gegenüber der Kameralistik bietet:

- Erstmalige Abbildung des gesamten Vermögens und der gesamten Schulden der Kommune
- Erstmalige Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und –verbrauchs
- Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns; damit erfolgt eine Hinwendung zur Outputorientierung
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung
- Aufhebung der bisherigen Fragmentierung des Rechnungswesens im "Konzern Kommune" zwischen der Kernverwaltung und dem Sondervermögen bzw. den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften, da ein einheitlicher Rechnungsstil zur Anwendung kommt (erstmalige Konzernbilanz zum 31.12.2010)

Der kommunale Haushalt wird demnach nicht mehr kameral sondern doppisch bebucht. Die doppelte Buchführung wurde gewählt, weil sie das Erreichen der oben genannten Ziele sicherstellt. Sie ermöglicht die Erfassung des Vermögens in einer Bilanz ebenso wie die Abbildung des Ressourcenverbrauchs in Form von Aufwendungen und Erträgen in einem geschlossenen System.

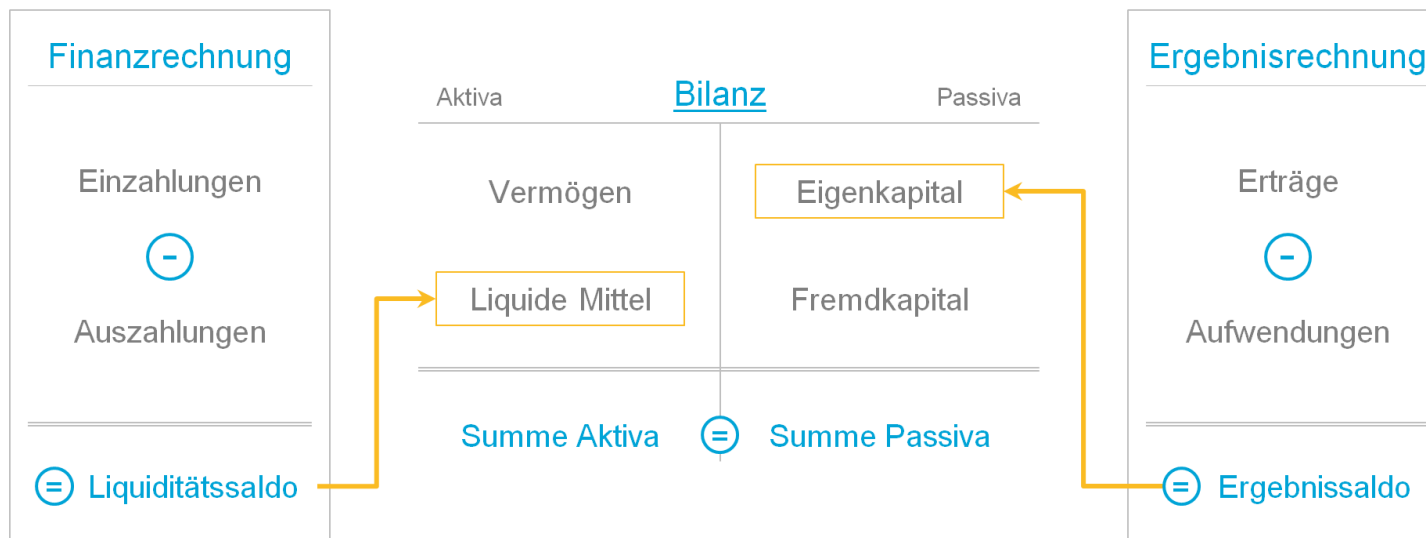
Mit der Entscheidung für die doppelte Buchführung wurde die Frage aufgeworfen, inwieweit sich ein kommunales Haushaltsrecht an den rechtlichen Regelungen orientieren kann, die für privatwirtschaftliche Unternehmen gelten, oder ob davon unabhängig ein an die kommunalen Zielsetzungen angepasstes, gesondertes Rechnungswesen zu entwerfen ist. Für das NKF wurde sie wie folgt beantwortet: Das kaufmännische Rechnungswesen gilt immer dann als Referenzmodell, wenn die spezifischen Ziele und Aufgaben des Rechnungswesens einer Kommune dem nicht entgegenstehen. So finden sich im NKF zahlreiche Besonderheiten.

Auf dieser Basis wurde ein kommunales Haushalts- und Rechnungswesen entwickelt, das sich für die Planung, Bewirtschaftung und den Abschluss auf drei Komponenten stützt:

1. Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge. Sie sind künftiger Maßstab der gesetzlichen Haushaltsausgleichs- und Haushaltsgenehmigungsregeln.
2. Die Finanzplanung/Finanzrechnung bildet daneben ergänzend den zahlungsrelevanten Haushaltsteil ab, der der Kameralistik artverwandt ist. Der Finanzplan und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen.
3. Die Bilanz weist das Vermögen (Aktiva) und dessen Finanzierung (Passiva) nach. Zum 1. Januar 2009 wurde eine Eröffnungsbilanz erstellt. Jeweils zum 31.12. eines Jahres wird der Jahresabschluss erstellt.

Im Ergebnis ist ein System entwickelt worden, das eine Vermischung von Doppik, Kameralistik sowie internem und externem Rechnungswesen beinhaltet.

Das so genannte **"Drei-Komponenten-System"** stellt die **systematische Verzahnung von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz dar**. In der Bilanz als Darstellung des Vermögens und der Schulden verändern die Ergebnisse der Finanzrechnung die Position "Liquide Mittel" und der Saldo der Ergebnisrechnung das Eigenkapital der Kommune.



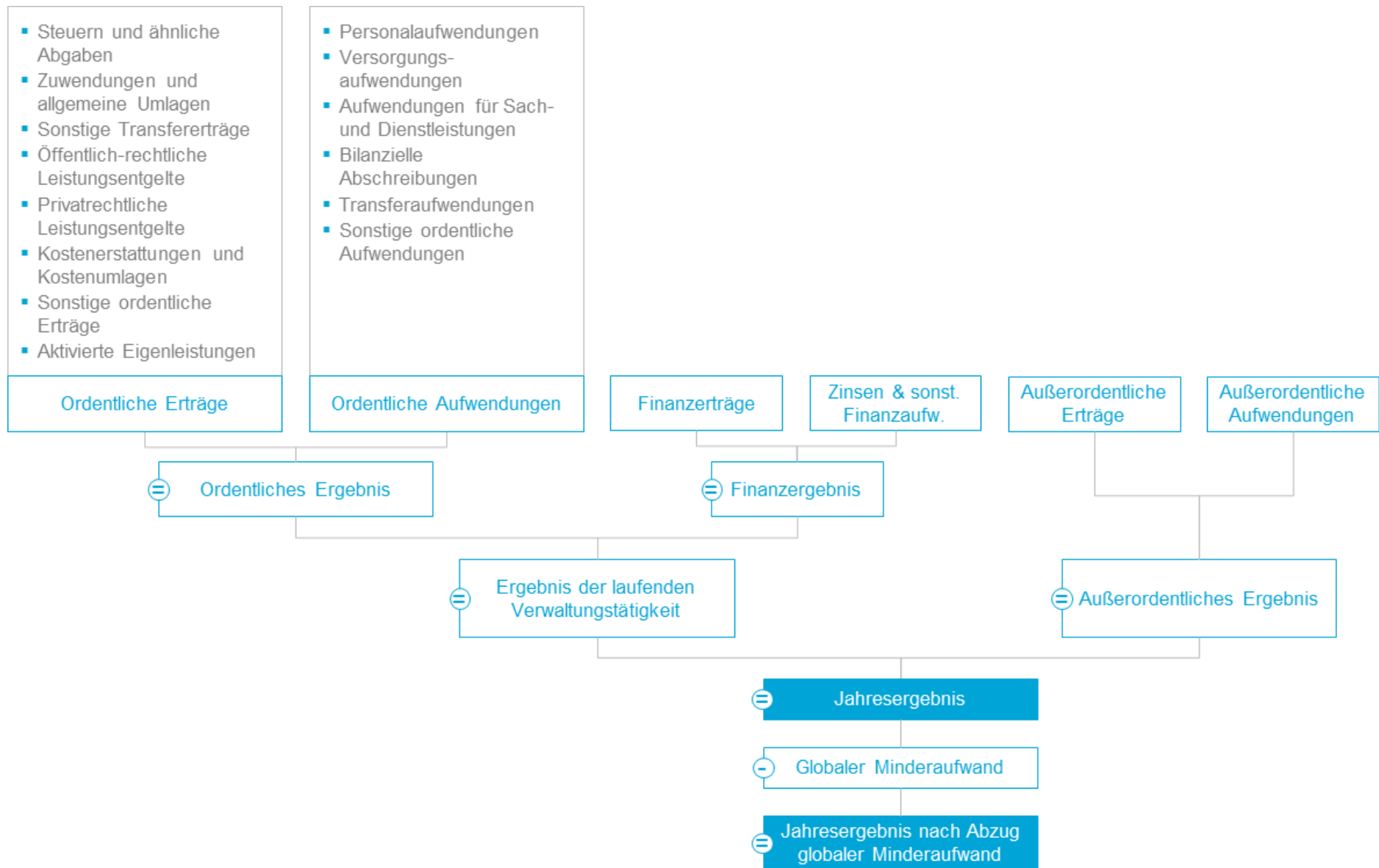
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Produkthaushaltes

1.1. Ergebnisplan

Im **Zentrum der Haushaltsplanung** steht der **Ergebnisplan**. Er beinhaltet Aufwendungen und Erträge. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Pensionsrückstellungen). Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, das belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt. Im Ergebnisplan werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

Der Rat ermächtigt hiermit die Verwaltung, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen oder zu verbrauchen. **Die Ertrags- und Aufwandskonten werden im Ergebnisplan nach Arten (Kontengruppen) zusammengefasst ausgewiesen.** So fließen beispielsweise die Erträge aus der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer in die erste Zeile der Ergebnisplanung unter der Bezeichnung „Steuern und ähnliche Abgaben“ ein.

Aus der folgenden ganzseitigen Übersicht ist die Struktur des Ergebnisplanes ersichtlich (eine Übersicht über die Hauptpositionen des Ergebnisplans bis zum Finanzergebnis finden sich in Anlage 1).



1.2. Finanzplan

Da im Ergebnisplan nur die jährlichen Abschreibungen für die Investitionsobjekte enthalten sind, nicht aber die zu leistenden Investitionssummen, bedarf es einer ergänzenden Komponente. Hierzu werden im Finanzplan (Gesamtfinanzplan) alle Zahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, sowie die investiven Zahlungen in ihrer Gesamtheit ausgewiesen und durch den Rat ermächtigt. Der Finanzplan dient damit auch der mittelfristigen Finanzierungsplanung, da er die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme, die Innenfinanzierung von Investitionen bzw. die Tilgung von Krediten in der Planungsperiode ausweist. Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung in Staffelform, anhand einer vom Gesetzgeber vorgegebenen Struktur, dargestellt. Dabei werden drei Blöcke abgebildet:

Der erste Block schließt mit der Zeile 17 ab, die den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow) darstellt.

Im zweiten Block werden in den Zeilen 18 bis 30 die investiven Ein- und Auszahlungen abgebildet. Dieser Block schließt in Zeile 31 mit dem Saldo aus Investitionstätigkeit ab. Die hier dargestellten Werte bilden die Summe aller investiven Maßnahmen, die in den Teilfinanzplänen abgebildet werden. Der Saldo in Zeile 31 bildet die Grundlage und die Obergrenze für die Aufnahme von Investitionskrediten. In die Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes, welcher den Maßstab für die Limitierung der Neuverschuldung durch die Bezirksregierung in ihrer Funktion als Aufsichtsbehörde und ggf. durch eine Selbstverpflichtung der Stadt bildet, fließen zudem die in den Zeilen 33 bis 36 u.a. ausgewiesenen Rückflüsse von Darlehen und Darlehensgewährungen ein.

Im dritten Block werden in den Zeilen 33 bis 36 die Zahlungsströme aus der Finanztätigkeit zusammengeführt (z.B. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen, Tilgung und Gewährung von Darlehen, usw.). Dieser Block schließt in Zeile 37 mit dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit ab. In der Zeile 38 werden die Salden der drei Blöcke zusammengefasst (Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln).

In Zeile 40 werden unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes die liquiden Mittel ausgewiesen.

1.3. Produktorientierte Darstellung

Wichtigste Funktion des Haushaltsplans ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Rat. Dies geschieht dadurch, dass neben dem Ergebnis- und Finanzplan als Ganzes (dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan) produktorientiert gegliederte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne festgelegt werden. Diese werden auf der normierten Produktbereichsebene sowie auf Produktebene ausgewiesen, wobei die Produktbereichsebene die kumulierten Zahlenwerte der darunter liegenden Produkte darstellt und die Produktebene, als unterste Stufe in der Haushaltsplandarstellung, darüber hinaus die Produktbeschreibung, Kennzahlen, Erläuterungen usw. enthält. So ist die Integration von Leistungsvorgaben und Zielen (Outputorientierung) ein notwendiger Bestandteil des Haushaltsplans.

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt wird und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Unabhängig von der Darstellung im Haushaltsplan erfolgt bei der Stadt Herne die Planung inzwischen auf der Ebene der Leistungen unterhalb der Produktebene.

Die Haushaltsgliederung wurde an den Produktrahmen der Verwaltungsvorschriften zur Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) angepasst. In diesem Produktrahmen ist nur die Produktbereichsebene verbindlich vorgeschrieben.

Folgende Produktbereiche sind zu bilden:

01. Innere Verwaltung
02. Sicherheit und Ordnung
03. Schulträgeraufgaben
04. Kultur und Wissenschaft
05. Soziale Leistungen
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
07. Gesundheitsdienste
08. Sportförderung
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10. Bauen und Wohnen
11. Ver- und Entsorgung

- 12. Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
- 13. Natur- und Landschaftspflege
- 14. Umweltschutz
- 15. Wirtschaft und Tourismus
- 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Stadt Herne hat die **Produktebene als unterste Ebene zur Darstellung im Haushaltsplan** gewählt. Es sind inzwischen **mehr als 80 Produkte** gebildet worden, wobei jeder Fachbereich bei der Bildung, Definition und Beschreibung jeweils seiner Produkte intensiv mitgewirkt hat.

Das Grundprinzip der Darstellung im Haushaltsplan ist es, alle wichtigen Angaben rund um einen Leistungsbereich an einer Stelle darzustellen, um damit eine transparente Darstellung der Zusammenhänge zu vermitteln. Daher werden die Informationen produktbezogen zusammengeführt, die im kameralen Haushalt an unterschiedlichen Stellen (Verwaltungshaushalt, Vermögenshaushalt, Finanzplanung, Mehrjahresinvestitionsprogramm, Erläuterungen) zu finden waren.

Zu jedem Produkt werden folgende Inhalte ausgewiesen:

- **Organisationseinheit**
Angabe des Fachbereiches, von welchem das Produkt erstellt wird.
- **Produktverantwortliche/r**
Für jedes Produkt ist jeweils ein/e Produktverantwortliche/r zu benennen. Ihr/Ihm obliegen im Wesentlichen die Ressourcenverantwortung sowie die Steuerungsmöglichkeiten und -verantwortung hinsichtlich des Zielerreichungsgrades.
- **Produktbeschreibung**
Mit der textlichen Beschreibung soll der sachliche Inhalt des Produktes dargestellt werden.

- **Leistungen**

Ausweisung der einzelnen Leistungen des Produktes, die noch nicht von allen Fachbereichen für alle Produkte definiert wurden und ggfs. noch sukzessive nachgepflegt werden. Als Buchungsobjekte der Kosten- und Leistungsrechnung werden hier außerhalb des Haushaltsplanes kleinteiligere Informationen zur Unterstützung wirtschaftlicheren Handelns aufbereitet.

- **Auftragsgrundlage**

Gesetzliche Grundlagen, Beschlüsse politischer Gremien etc.

- **Zielgruppen**

Personengruppe(n), die mit dem Angebot angesprochen werden soll(en). Benannt ist immer der direkte Abnehmer bzw. Nachfrager auch wenn das Produkt letztlich mittelbar Wirkung zugunsten anderer entfaltet, wie es bei Produkten der Querschnittsfachbereiche der Fall ist.

- **Produktziele**

Angabe der Ziele und evtl. Zielvereinbarungen, die mit der Produkterstellung verfolgt werden. Die Ziele können sich auf die angestrebte Wirkung, auf eine bestimmte Qualität, die angestrebte Wirtschaftlichkeit oder im Einzelfall auch auf bestimmte Maßnahmen beziehen. Ziele haben in der neuen, ergebnisorientierten Steuerung eine zentrale Funktion.

- **Vermerke**

Ausweis haushaltsrechtlich notwendiger Vermerke, soweit diese nur für ein Produkt oder nur für bestimmte Produkte gelten. Produktübergreifende generelle Haushaltsplanvermerke werden innerhalb der Haushaltssatzung dargestellt.

- **Kennzahlen**

Die Frage, wie sich die Tätigkeit der Verwaltung an den gesetzten Zielen ausrichtet, ist anhand von konkreten Erfolgs- und Leistungsmaßstäben zu beantworten. Solche Erfolgs- und Leistungsmaßstäbe zur Messung des Zielerreichungsgrades stellen die Kennzahlen dar. Sie wurden unter Quantitäts- und Qualitätsgesichtspunkten in direktem Zusammenhang zu dem jeweiligen Ziel gebildet. Die Kennzahlen haben eine doppelte Funktion: Für die künftigen Jahre konkretisieren Kennzahlen das Ziel – die Kennzahlen werden also auch „geplant“ - und für die vergangenen Jahre geben Kennzahlen Auskunft über den tatsächlichen

Grad der Zielerreichung. Drei finanzwirtschaftliche Kennzahlen werden pflichtig zu jedem Produkt abgebildet: Aufwanddeckungsgrad, Personalaufwandsquote und sofern vorhanden Zuschuss je Nutzer. Abweichend zu den Vorjahren wird der Aufwandsdeckungsgrad ab dem Haushaltsjahr 2017 ausschließlich unter Berücksichtigung der „Ordentlichen Aufwendungen“ ermittelt. Darüber hinaus konnte der jeweilige Fachbereich für jedes seiner Produkte weitere, produktspezifische Kennzahlen festlegen.

- **Erläuterungen**

Inhaltliche Beschreibung bestimmter Haushaltsansätze der Teilergebnispläne und der Übersicht über die Investitionsmaßnahmen sowie weitere erforderliche Erläuterungen.

- **Teilergebnisplan**

Aufwendungen und Erträge je Produkt

- **Teilfinanzplan / Übersicht der Investitionsmaßnahmen**

Investive Ein- und Auszahlungen je Produkt und innerhalb des Produktes nach Einzelmaßnahmen, bei Maßnahmen oberhalb der vom Rat der Stadt festgelegten Wertgrenze von 50.000 Euro.

1.4. Teilergebnispläne

Teilergebnispläne werden auf der Produktebene erstellt und auf der Produktbereichsebene aufsummiert. Weiter aggregiert entspricht die Summe aller Teilergebnispläne der Produktbereichsebene den Werten des Gesamtergebnisplans.

Analog zu dem kameralen Einzelplan 9 "Allgemeine Finanzwirtschaft" wurde ein eigener Produktbereich 61 -Allgemeine Finanzwirtschaft- in den doppelten Produkthaushalt aufgenommen.

Im Produktbereich 61 werden die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, die aufgrund ihres allgemeinen Charakters von gesamtstädtischer Bedeutung sind und keinem anderen Produkt zugeordnet werden können, u.a. Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Kredite und Geldanlagen.

1.5. Teilfinanzpläne

Aufgaben des Teilfinanzplans sind die Darstellung der Ein- und Auszahlungen je Produkt/Produktbereich sowie der entsprechenden Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Investitionstätigkeit. Jeder Teilfinanzplan besteht daher aus zwei Bestandteilen:

- a) der **Zahlungsübersicht** und
- b) der **Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**.

In der **Zahlungsübersicht** werden die Einzahlungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert ausgewiesen. In der **Übersicht der geplanten Investitionsmaßnahmen** wird unterschieden zwischen den Maßnahmen, die unterhalb der vom Rat der Stadt festgelegten Wertgrenze (zurzeit 50.000 Euro) liegen und denen, die oberhalb dieser Wertgrenze liegen. Die erheblichen Investitionsmaßnahmen über 50.000 Euro werden im Teilfinanzplan einzeln detailliert aufgeführt, während die Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze zu einer Gesamtsumme zusammengefasst werden.

Hinweis:

In den **Bezirkshaushaltsplänen** werden alle Investitionsmaßnahmen unabhängig von ihrem Umfang einzeln ausgewiesen, um dem weitergehenden Informationsbedürfnis der Bezirke nachzukommen.

1.6. Generelles

Grundsätzlich gilt:

- Abgebildet werden in den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen die Aufwendungen und Erträge bzw. investiven Auszahlungen und Einzahlungen der jeweiligen Ebene.
- Die Finanzdaten sind für jeweils 6 Jahre dargestellt (für 2024 bedeutet dies: Jahresergebnis 2022, Ansatz 2023, Planjahr 2024 und die Planjahre 2025, 2026 und 2027).

Zum Ausweis des möglichst vollständigen Ressourcenverbrauchs bei den einzelnen Produkten werden die Leistungsbeziehungen für bestimmte Aufwandsarten zwischen den Produkten in den Teilergebnisplänen dargestellt. Diese Leistungsbeziehungen, welche ihre technische Umsetzung durch Leistungsverrechnungen und Umlagen finden, sind ergebnisneutral und finden sich daher im Gesamtergebnisplan nicht wieder. Sie werden lediglich in den Teilergebnisplänen wiedergegeben. Entsprechend ihrer Bedeutung werden die folgenden Aufwandsarten berücksichtigt:

- Zinsen für Investitions- und Kassenkredite
- Aufwendungen für das städtische Gebäudemanagement (Fachbereich 26 – Gebäudemanagement)
- IT-Aufwendungen
- Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen
- nicht einem einzelnen Produkt zuzuordnende Personalaufwendungen (z. B. für Auszubildende)
- Aufwendungen für interne Schulungen etc.

Die Verrechnungsmodelle werden im Rahmen des Notwendigen und Machbaren weiter ausgebaut, um zum einen zentrale Steuerungsleistungen (z. B. jene der Finanzverwaltung, des Rechtsamtes usw.) den einzelnen Produkten zuordnen zu können, zum anderen bisher zahlungswirksam abgewickelte Leistungsbeziehungen innerhalb der Kernverwaltung zu ersetzen, wo dies sinnvoll erscheint. Hilfsweise können die zentralen Steuerungsleistungen durch einen prozentualen Zuschlag in Höhe von **5,1 v.H.** auf die jeweiligen ordentlichen Aufwendungen im Produkt berücksichtigt werden.

1.7. Auswirkungen des ersten „NKF-Weiterentwicklungsgesetzes“ (NKFWG)

Seit dem Haushaltsjahr 2013 ist das „Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG)“ in Kraft. Dieses Gesetz bringt einige für die kommunale Haushaltswirtschaft nicht unbedeutende Veränderungen mit sich. Die wesentlichen werden im Folgenden dargestellt:

- Die zeitliche Begrenzung der Geltungsdauer für Ermächtigungsübertragungen sowohl für Aufwendungen als auch Auszahlungen wurde aufgehoben. Der Bürgermeister regelt nunmehr mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen. Der Rat hat in seiner Sitzung am 10.12.2013 der Regelung zugestimmt.
- Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen erhält künftig die Bezeichnung „ordentliches Ergebnis“, die Summe aus dem ordentlichen und dem Finanzergebnis erhält künftig die Bezeichnung „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“.
- Die Inventurintervalle für Vermögensgegenstände werden (mit Ausnahmen) auf 5 Jahre verlängert.
- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410 Euro (ohne Umsatzsteuer) nicht übersteigen, selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen (sog. „geringwertige Vermögensgegenstände“ = GVGs), können künftig direkt als Aufwand gebucht werden. Die Stadt Herne hat ab 2013 von dieser Wahlmöglichkeit Gebrauch gemacht. Dadurch ergibt sich eine Vereinfachung in den Buchungsvorgängen und der Anlagenbuchhaltung. Der Ergebnishaushalt wird dadurch nicht zusätzlich belastet, da durch diese Vorgehensweise gleichzeitig die bisher veranschlagten Sofortabschreibungen in gleicher Höhe entfallen.
- Außerplanmäßige Abschreibungen sind jetzt bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen, um diesen mit dem niedrigen Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden. Diese Neuregelung kann erhebliche Auswirkungen auf das Eigenkapital der Kommunen insbesondere im Bereich der Finanzanlagen mit sich bringen.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind jetzt unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr

im Ergebnishaushalt nachzuweisen. Die Verrechnungen sind zu erläutern. Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Die erfolgsneutrale Verbuchung ist demnach unabhängig von der Zuordnung der Vermögensgegenstände zum Anlage- oder Umlaufvermögen.

Von dieser Regelung **nicht** erfasst werden Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z.B. der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken etwa zum Zwecke der Einwohnergewinnung oder der Wirtschaftsförderung. Buchwertgewinne aus solchen Vorgängen werden weiterhin erfolgswirksam verbucht und können somit im Bereich der Planung auch Bestandteil von Konsolidierungsmaßnahmen in Haushaltssanierungsplänen bzw. Haushaltssicherungskonzepten sein.

1.8. Auswirkungen des zweiten „NKF-Weiterentwicklungsgesetzes“ (2. NKFWG)

Seit dem 01.01.2019 gilt das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Infolge dessen ergaben sich zahlreiche Änderungen und Neuerungen, welche sich unmittelbar auch auf Inhalte des Haushaltsplans auswirken. Aus der Fülle der Änderungen sei an dieser Stelle nur auf die wesentlichen eingegangen.

- Neue Inhalte des Vorberichts
 - Der Vorbericht bildet nun auch die Ziele und Strategien der Stadt Herne ab, damit schnell ein Überblick über die Zielrichtung des verwaltungsweiten Handelns gewonnen werden kann.
 - Da die Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen in den Teilergebnisplänen über den gesamten Haushalt verteilt sind wollte der Gesetzgeber einen zentralen Punkt im Haushaltsplan definieren, der diese in Gänze abbildet. Daher enthält der Vorbericht nun eine akkumulierte Sicht über die Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen und wenn möglich eine Nennung der wesentlichen Einzelmaßnahmen.
 - Zudem wird nun im Vorbericht eine Darstellung der wesentlichen investiven Vorhaben der Stadt eingearbeitet.
- Neue Inhalte des Haushaltsplans
 - Mit der Darstellung des „Haushaltsquerschnitts“ soll dem Leser des Haushaltsplans schnell in die Lage versetzt werden, die Erträge, Aufwendungen und Ergebnisse der Produktbereiche auf einen Blick erfassen und bewerten zu können.

- Die Verpflichtungsermächtigungen werden in den Teilfinanzplänen nun für die jeweiligen Folgejahre dargestellt und nicht mehr als reine Summenposition, damit deren Auszahlungszeitpunkt sichtbar ist.
- Die Ein- und Auszahlungen von Krediten zur Liquiditätssicherung werden fortan geplant und auch im Finanzplan ausgewiesen.
- Aktivierung und Bewertung von Vermögensgegenständen
 - Eine Anpassung gab es bei der Definition der Herstellkosten. Hier ist es zukünftig möglich, bestimmte Sachverhalte mit einzubeziehen. Als Beispiel für diese aktivierungsfähigen Kosten seien hier die Fremdkapitalzinsen genannt, die während einer Baumaßnahme dem Vermögensgegenstand zugeordnet werden können (Bauzeitzinsen).
 - Mit der Einführung des Wirklichkeitsprinzips als Bewertungsmaßstab für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ist es unter bestimmten Voraussetzungen möglich, eine Neubewertung von Vermögensgegenständen sowie eine Verlängerung der Nutzungsdauer zu erzielen.
 - Bei den geringwertigen Vermögensgegenständen (GVG) wurde die mögliche Grenze zur sofortigen aufwandswirksamen Erfassung auf 800 € netto angehoben.
 - Für bestimmte Vermögensgegenstände ist es zukünftig möglich, diese im Rahmen des Komponentenansatzes buchhalterisch abzubilden und somit den unterschiedlichen Nutzungsdauern der einzelnen Komponenten Rechnung zu tragen.
- Pensionsrückstellungen
 - Ein neues Wahlrecht lässt es zu, dass Rückstellungszuführungen, die aus einer Besoldungsanpassung resultieren, auf die nachfolgenden 3 Jahre verteilt werden können.
- Beihilferückstellungen
 - Ein neues Bewertungswahlrecht lässt es zu, den Rückstellungsbetrag für Beihilfezahlungen auf drei verschiedene Arten zu berechnen, um eine realitätsnahe und in der Ermittlung aufwandsarme Sicht auf die zukünftigen Verpflichtungen zu erhalten.
- Globaler Minderaufwand

- Ein neues Ansatzwahlrecht für Nichtstärkungspaktkommunen ermöglicht es, die Position des globalen Minderaufwands anzusetzen. Diese ermöglicht eine pauschale Kürzung der Aufwendungen bis zu 1% der ordentlichen Aufwendungen, um dem Umstand Rechnung zu tragen, dass die Ansätze im Haushalt zum Jahresabschluss nicht in Gänze benötigt werden.

Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass sich mit dem zweiten NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine Vielzahl an Änderungen ergeben haben, die sich vielfältig auf die Prozesse, Bewertungsgrundsätze und Inhalte des Haushaltsplans und dessen Erstellung niedergeschlagen haben. Viele dieser Sachverhalte tragen dazu bei, ein transparenteres und umfassenderes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Herne abzubilden. Jedoch gibt es auch Regelungen, die sich nicht vollumfänglich mit den Grundprinzipien der Doppik aus rein betriebswirtschaftlicher Sicht decken. Es bleibt abzuwarten ob der Gesetzgeber bei einer weiteren Revision der Haushaltsverordnung hier nachsteuern wird.

Anlage 1

Hauptpositionen des Ergebnisplans bis zum Finanzergebnis:

Zeile	Bezeichnung	Wesentliche Positionen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Gewerbesteuer, Grundsteuer B, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Ausgleichszahlungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, Umsetzung der Grundsicherung
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land, Zuweisungen vom Land für konsumtive Zwecke, konsumtiver Teil der Schulpauschale, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
3	Sonstige Transfererträge	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Erträge aus Verkäufen
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erstattungen von Bund, Land und Gemeinden, von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen; Erstattung von Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
7	Sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Zinserträge, Bußgelder, Mahngebühren
8	Aktiviertete Eigenleistungen	Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände

9	Bestandsveränderungen	... an fertigen und unfertigen Erzeugnissen
11	Personalaufwendungen	Entgelt der tariflich Beschäftigten, Bezüge der Beamten, Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte, Aufwendungen für die Pensionsrückstellung, Beihilfen
12	Versorgungsaufwendungen	Aufwendungen für die Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger, Beihilfen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Haltung von Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen
14	Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen, Abschreibungen für das unbewegliche und bewegliche Vermögen
15	Transferaufwendungen	Leistungen nach SGB II, nach SGB VIII, nach SGB XII (Grundsicherung), Umlage an den Landschaftsverband, Umlage an den Regionalverband Ruhrgebiet, Zuschüsse an kommunale Sonderrechnungen für laufende Zwecke, Gewerbesteuerumlage / Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden/Berufsvertretungen und Vereinen; Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
19	Finanzerträge	Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, usw.
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite

Glossar

A

Abschreibungen

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung als bilanzielle Abschreibung erfasst. Für eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten, wurde im NKF die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann (§ 36 I KomHVO). Wird der Wert eines Vermögensgegenstandes durch einen außergewöhnlichen Sachverhalt voraussichtlich dauerhaft gemindert, erfolgt eine außerplanmäßige Abschreibung gemäß § 36 VI S. 1 KomHVO.

Aktiva

Die linke Seite der Bilanz nennt man Aktivseite. Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen, bestehend aus Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten, mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Nach § 43 I und II KomHVO sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand nach dem Bilanzstichtag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen.

Aktivierter Eigenleistung

Wird eigenes Personal bzw. eigenes Material für aktivierungsfähige (vermögenswirksame) Maßnahmen eingesetzt, ist der Finanzvorfall gemäß § 34 III KomHVO als Herstellungsaufwand zu erfassen, wenn er nicht von unerheblicher Bedeutung ist. Da die Eigenleistung den gleichen Erfolg herbeiführt wie die Erledigung durch ein privates Unternehmen außerhalb der Verwaltung, ist sie investiv. Ein Beispiel für eine investive Eigenleistung stellt z.B. der Einsatz eines Ingenieurs des Fachbereichs Tiefbau und Verkehr für den Bau einer städtischen Brücke dar.

Aktivtausch

Bei einem Aktivtausch werden ausschließlich Konten der Aktivseite der Bilanz berührt. Das Gesamtvolumen der Bilanz verändert sich folglich nicht.

Ein Beispiel für einen Aktivtausch ist z.B. der Kauf eines Bürostuhls (600 Euro) mit sofortiger Bezahlung vom Bankkonto. Das Bestandskonto Betriebs- und Geschäftsausstattung erfährt eine Bestandsmehrung und das Konto Bank erfährt eine Bestandsminderung in gleicher Höhe.

Aktiv-Passiv-Mehrung

Bei einer Aktiv-Passiv-Mehrung erfahren sowohl ein Konto der Aktivseite als auch ein Konto der Passivseite der Bilanz eine Mehrung. Das Gesamtvolumen der Bilanz wird somit erhöht und die Bilanz verlängert. Ein Beispiel für eine Aktiv-Passiv-Mehrung (Bilanzverlängerung) ist der Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Zahlungsziel. Sowohl das Aktivkonto Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) als auch das Passivkonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfahren eine Mehrung.

Aktiv-Passiv-Minderung

Bei einer Aktiv-Passiv-Minderung erfahren sowohl ein Konto der Aktivseite als auch ein Konto der Passivseite der Bilanz eine Minderung. Das Gesamtvolumen der Bilanz wird somit verringert und die Bilanz verkürzt. Ein Beispiel für eine Aktiv-Passiv-Minderung (Bilanzverkürzung) ist die Begleichung einer Lieferantenverbindlichkeit durch Banküberweisung. Sowohl das Aktivkonto Bank als auch das Passivkonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfahren eine Minderung.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage bildet auf der Passivseite der Bilanz gemeinsam mit den Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag das Eigenkapital.

Die allgemeine Rücklage ist ein Saldoposten der gebildet wird durch Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten – außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich ein positiver Saldo, so stellt dieser die allgemeine Rücklage dar.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft zur Aufgabenerledigung von der Kommune genutzt werden. Merkmale für die Dauerhaftigkeit sind, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, also über mehrere Jahre, dienen soll. Dazu gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen und langfristige Finanzanlagen.

Anschaffungskosten

Anschaffungskosten sind Kosten, die anfallen um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen. Neben dem Kaufpreis zählen auch Nebenkosten wie z.B. die Umsatzsteuer, Notargebühren oder die Transportkosten zu den Anschaffungskosten. Skonti und Rabatte mindern die Anschaffungskosten.

Aufwand

Aufwand ist der bewertete Verbrauch (Werteverzehr) von Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode.

Aufwandskonto

Dort werden die Aufwendungen eines Unternehmens erfasst, z.B. Löhne und Gehälter, Abschreibungen, Büromaterial, Aufwendungen für Rohstoffe, für Betriebsstoffe usw. Aufwendungen werden immer auf der Soll-Seite des Kontos gebucht.

Außerordentlicher Aufwand

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind. Sie sind deshalb nicht planbar. Beispiele sind Aufwendungen, die aus Naturkatastrophen oder anderen Unglücken resultieren.

Außerordentlicher Ertrag

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind. Sie sind deshalb nicht planbar.

Ausgleichsrücklage

Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 III GO eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Auszahlung

Eine Auszahlung ist jeglicher Finanzmittelabfluss.

B**Beitrag**

Bei Beiträgen handelt es sich um öffentlich-rechtliche Leistungsabgaben, die für das Bestehen öffentlicher Einrichtungen im Hinblick auf die Möglichkeit der Inanspruchnahme erhoben werden (z.B. Erschließungsbeiträge).

Bestandskonto

Die Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten) enthalten die Fortschreibung der Bilanz und sind Konten für eigene Vermögensgegenstände, Schulden oder Eigenkapitalposten. Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen und weisen nur reine Ein- und Auszahlungen und keine Erträge und Aufwendungen aus. Bei Aktivkonten stehen Zugänge im Soll, bei Passivkonten stehen Zugänge im Haben.

Bilanz (lat. Bilanx = etwa Doppelwaage)

Die Bilanz gibt Auskunft über die Herkunft und Verwendung des Kapitals und stellt zusammen mit der Gewinn- und Verlustrechnung den Erfolg eines Unternehmens dar. Die Aktivseite dokumentiert die Mittelverwendung. Das Vermögen wird mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Hier wird zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen unterschieden. Die Passivseite stellt die Mittelherkunft dar. Hier wird zwischen Fremdkapital (Verbindlichkeiten/Schulden) und Eigenkapital unterschieden. Das Eigenkapital ist dabei eine rein rechnerische Größe, die sich aus der Differenz von Vermögen und Schulden ergibt. Ist diese Differenz negativ, muss die Position auf der Aktivseite als Fehlbetrag auftauchen. Auf beiden Seiten muss sich dieselbe Summe, die Bilanzsumme, ergeben. Die Gliederung beider Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Die genaue Gliederung ist vom Gesetzgeber vorgeschrieben.

Bilanzielle Abschreibung

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung als bilanzielle Abschreibung erfasst. Dabei ergibt sich die Höhe der jährlichen Abschreibung aus den jeweiligen Anschaffungs- oder Herstellungskosten sowie der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes (Beispiel: Anschaffungskosten = 10.000 Euro, Nutzungsdauer = 5 Jahre >> jährliche bilanzielle Abschreibung = 2.000 Euro). Die anzusetzende Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes wird vom Gesetzgeber vorgegeben.

Im Unterschied dazu kommen in der Kosten- und Leistungsrechnung sog. kalkulatorische Abschreibungen zur Anwendung.

In der Gebührenkalkulation ist nicht nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzuschreiben, sondern die Abschreibung erfolgt dort auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte. Die kalkulatorische Abschreibung wird daher jährlich neu berechnet. Für Zwecke der Gebühren-/Entgeltkalkulation werden die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen den Fachbereichen mit kostenrechnenden Einrichtungen außerhalb des Haushaltsplans vom FB 21 übermittelt.

Bilanzverkürzung

Siehe Aktiv-Passiv-Minderung

Bilanzverlängerung

Siehe Aktiv-Passiv-Mehrung

Bruttoprinzip

Gemäß § 11 II KomHVO sind Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Eine Aufrechnung von Erträgen und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen und die bloße Veranschlagung des Saldos ist unzulässig (Saldierungsverbot). Durch das Bruttoprinzip soll der Haushaltsplan möglichst übersichtlich gestaltet werden.

Budgetierung

Der Begriff „Budget“ wird allgemein aus dem Altfranzösischen abgeleitet und mit „Geldbeutel“ übersetzt. Die Budgetierung ist ein System der dezentralen Verantwortung einer Organisationseinheit für ihren Finanzrahmen bei festgelegtem Leistungsumfang mit selbstbestimmtem Mitteleinsatz. Den Organisationseinheiten werden Finanzmittel in Form vorab verhandelter Budgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung bereitgestellt. Mit der Zuweisung eines bestimmten Budgets für bestimmte Aufgaben, Produkte und Projekte zur flexiblen Bewirtschaftung ist die Vereinbarung von zu erreichenden Zielen, das sog. Kontraktmanagement, verbunden.

C**Controlling**

Controlling ist ein Steuerungsinstrument zur Führungsunterstützung bei Entscheidungen. Das Controlling liefert Informationen für den betrieblichen Entscheidungsprozess, zeigt Schwachstellen und deren Ursachen auf und dient so als Frühwarnsystem bei Chancen und Risiken. Controlling ist zukunfts-, gegenwarts- und vergangenheitsorientiert, weil es die Planung in Form von Zielsetzungen beeinflusst, bei der Zielumsetzung kurzfristige Rückmeldungen liefert und im Rahmen eines Berichtswesens überprüft, inwieweit die Ziele erreicht wurden.

D**Debitor**

Der Debitor (lat. debet, = schulden/Schuldner) ist der Schuldner. In der Debitorenbuchhaltung ist er der Kunde bzw. Bürger, für den eine Leistung erbracht wird und gegenüber dem Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen. Das Gegenteil des Debtors ist der Kreditor.

Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsführung können alle oder bestimmte Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden; sie sind somit gegenseitig deckungsfähig. Es kann weiterhin bestimmt werden, dass Mehrererträge/-einzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen erhöhen und Mindererträge/-einzahlungen bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen vermindern.

Deckungsmittel

Nach dem Grundsatz der Gesamtdeckung dienen alle Erträge grundsätzlich zur Deckung aller Aufwendungen, ausgenommen sind solche Erträge, deren Verwendung für bestimmte Aufwendungen im Haushaltsplan beschränkt ist. Die Erträge werden auch als allgemeine Deckungsmittel bezeichnet. Beispiele für allgemeine Deckungsmittel sind Steuern und allgemeine Zuweisungen. Im Gegensatz zu allgemeinen Zuweisungen sind zweckgebundene Zuweisungen spezielle Deckungsmittel. Sie dürfen nur für solche Zwecke verwendet werden, für die sie bewilligt wurden.

Degressive Abschreibung

Bei der geometrisch-degressiven Abschreibung wird im Anschaffungsjahr zu Beginn der Nutzungsdauer ein bestimmter Abschreibungsprozentsatz festgelegt und von den Anschaffungskosten abgeschrieben. In den darauffolgenden Jahren wird der Prozentsatz vom jeweiligen Restbuchwert abgeschrieben.

Für eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten, wurde im NKF die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann.

Doppelte Buchführung

Die doppelte Buchführung (Doppik) ist das kaufmännische Rechnungswesen. Anders als in der Kameralistik wird jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht, zuerst im Soll und dann im Haben.

Doppik

Doppik ist die Abkürzung für „doppelte Buchführung in Kontenform“ und damit ein Kunstwort für die doppelte Buchführung.

Drei-Komponenten-System

Die Buchführung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement ist konzipiert als Drei-Komponenten-System: Bilanz, Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) und Finanzrechnung, die in einem Buchungsverband systematisch miteinander verbunden sind.

E

Eigenbetrieb

Eigenbetriebe sind von der Gemeinde gebildete, rechtlich unselbständige aber organisatorisch selbständige Betriebe. Die gesetzlichen Regelungen sind in der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) aufgeführt.

Eigengesellschaft

Eine Eigengesellschaft ist sowohl rechtlich als auch organisatorisch/wirtschaftlich aus der Kommunalverwaltung ausgegliedert. Eine Eigengesellschaft kann als GmbH oder als AG gegründet werden. Die Gemeinden nehmen in den Eigengesellschaften ihren Einfluss als Gesellschafter oder als Aktionär wahr.

Eigenkapital

Unter Eigenkapital versteht man die Differenz zwischen dem Vermögen und den Schulden sowie den Sonderposten. Nach § 42 IV KomHVO untergliedert sich das kommunale Eigenkapital in die allgemeine Rücklage, die Sonderrücklagen, die Ausgleichsrücklage sowie den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag. Jahresüberschüsse erhöhen das Eigenkapital, wohingegen Jahresfehlbeträge dieses vermindern.

Einzahlung

Als Einzahlung wird jeglicher Geldmittelzufluss bezeichnet.

Entgelt

Entgelt bezeichnet die in einem Vertrag vereinbarte Gegenleistung. Ein entgeltlicher Vertrag ist also insbesondere ein gegenseitiger Vertrag, bei dem Leistung und Gegenleistung in einem Gegenseitigkeitsverhältnis stehen. Die Bindung kann aber auch auf andere Weise hergestellt werden, etwa durch Vereinbarung einer Bedingung. Klassische Beispiele für Entgelte im Bereich der Kommunen sind die Benutzungsgebühren gem. § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG): Abwassergebühr, Abfallbeseitigungsgebühr, Straßenreinigungsgebühr.

Erfolgskonto

In den Erfolgskonten der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen auf Ertrags- und Aufwandskonten gebucht und über die Ergebnisrechnung abgeschlossen. Bei Aufwandskonten stehen die Aufwendungen im Soll, bei Ertragskonten stehen die Erträge im Haben.

Erfolgsrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Ergebnis

Als Ergebnis bezeichnet man die Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Ergebniskonto

Ergebniskonten sind die im Ergebnisplan gem. § 2 KomHVO und im Kontenplan aufgeführten Konten.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan ist die Planungskomponente der Ergebnisrechnung und Bestandteil des Haushaltsplans.

Ergebnisrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Erlass

Der Erlass ist der Verzicht auf einen Anspruch der Stadt. Durch den Erlass erlischt der Anspruch. Ein Erlass liegt auch dann vor, wenn auf die Geltendmachung von Ansprüchen der Stadt von vornherein verzichtet wird.

Erlöse

Erlös(e) oder auch Umsatz bezeichnen in der Betriebswirtschaftslehre die Summe aller Zahlungsansprüche, die ein Unternehmen in einem bestimmten Zeitraum durch den Verkauf von Waren und Dienstleistungen erwirbt.

Eröffnungsbilanz

Als Eröffnungsbilanz bezeichnet man die erstmalig aufgestellte Bilanz. Die Eröffnungsbilanz wird aus den Ergebnissen der Inventur entwickelt.

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Die Wertfindung erfolgt auf Basis vorsichtig geschätzter Zeitwerte.

Auf der Passivseite werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Die Gliederung beider Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Die genaue Gliederung ist vom Gesetzgeber vorgeschrieben.

Ertrag

Ertrag ist der bewertete Zufluss von Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode (Wertezuwachs).

Ertragskonto

In diesen Konten werden die Erträge, die eine Unternehmung durch Leistung erzielt, gebucht. Unter anderem werden auch Zinserträge, Mieterträge und Steuern auf diese Konten gebucht. Erträge werden immer auf der Haben-Seite des Kontos gebucht.

F**Fehlbedarf**

Der Fehlbedarf ist der Negativ-Saldo im Ergebnisplan zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Fehlbetrag

Fehlbetrag ist der Negativ-Saldo in der Ergebnisrechnung zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Finanzanlagen

Finanzanlagen dienen dauerhaft finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen und den damit zusammenhängenden Ausleihungen.

Das kommunale Finanzanlagevermögen umfasst:

- Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen,
- Wertpapiere des Anlagevermögens,
- Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, an Beteiligungen, an Sondervermögen und sonstige Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung

In der Finanzbuchhaltung werden alle zahlenmäßigen Geschäftsvorfälle erfasst und auf Konten gebucht. Am Ende der Rechnungsperiode werden die Konten abgeschlossen, eine Ergebnisrechnung und eine Bilanz erstellt.

Finanzmanagement

Das Finanzmanagement (die Haushaltswirtschaft) ist neben der Einnahmebeschaffung, der wirtschaftlichen Betätigung und dem Prüfungswesen Teil der öffentlichen Finanzwirtschaft. Das Finanzmanagement umfasst die Planung des Jahreshaushaltes, die mittelfristige Planung, die Steuerung des kommunalen Wirtschaftsablaufs, die Ausführung des Haushaltes mit Buchführung und Zahlbarmachung sowie die Rechnungslegung.

Finanzplan

Der Finanzplan ist die Planungskomponente zur Finanzrechnung und Bestandteil des Haushaltsplans.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Sie bildet die Liquiditätssituation der Gemeinde ab.

Forderungen

Als Forderungen werden Gelder bezeichnet, die die Stadt noch bekommen soll bzw. auf welche sie noch einen Anspruch hat. Es werden öffentlich-rechtliche Forderungen aufgrund von öffentlich-rechtlichen Normen und privatrechtliche Forderungen, die nach unterschiedlichen Debitoren differenziert werden, unterschieden.

Fremdfinanzierung

Fremdfinanzierung ist die Kapitalbeschaffung aus Krediten sowie die Inanspruchnahme von Finanzierungsmöglichkeiten aus Public Private Partnerships.

Fremdkapital

Zum Fremdkapital zählen Rückstellungen und Verbindlichkeiten. Es ist das Kapital, das mit einer Rückzahlungsverpflichtung oder einer vergleichbaren Verpflichtung belastet ist.

G**Gebühr**

Gebühren sind Entgelte für besondere erbrachte Leistungen der Verwaltung, die auf einer öffentlich-rechtlichen Grundlage beruhen.

Gesamtdeckung

Gemäß § 20 Nr. 1 KomHVO dienen im Ergebnishaushalt die Erträge insgesamt der Deckung der Aufwendungen. Gemäß § 20 Nr. 2 KomHVO dienen im Finanzhaushalt die Einzahlungen insgesamt der Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes. Dies soll eine möglichst flexible Mittelverwendung bewirken. Hiervon unberührt bleiben die Regelungen des § 86 I GO.

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer ist eine Realsteuer für inländische Gewerbebetriebe. Die Gewerbesteuer wird nach einem von der Gemeinde festzusetzenden Hebesatz von dem Steuermessbetrag berechnet und ist die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden. Seit 1970 werden Bund und Länder durch die sog. Gewerbesteuerumlage am Aufkommen der Gewerbesteuer beteiligt. Als Ausgleich dafür erhalten die Gemeinden einen Anteil an der Einkommensteuer.

Gewinn

Der Gewinn ist die positive Differenz zwischen Aufwand und Ertrag.

Gewinn- und Verlustrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen (GoB-K)

Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen lehnen sich weitgehend an die der kaufmännischen Buchführung an, die sich aus dem HGB und dem Wohnrechtsrecht ergeben, berücksichtigen aber die Besonderheiten der Kommunen.

Gemäß § 93 I S. 2 GO muss die Buchführung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung so beschaffen sein, dass innerhalb einer angemessenen Zeit ein Überblick über die wirtschaftliche Lage der Gemeinde gegeben werden kann. § 28 I KomHVO fordert in den Büchern eine klar ersichtliche und nachprüfbare Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung in den Büchern. Es sind die Grundsätze der Vollständigkeit, Richtigkeit und Willkürfreiheit, Öffentlichkeit, Verständlichkeit, Aktualität, Relevanz, Stetigkeit, Recht- und Ordnungsmäßigkeit und Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit zu beachten.

Grundsteuer

Die Grundsteuer ist die Steuer auf bebauten und unbebauten Grundbesitz. Das Aufkommen der Grundsteuer fließt den Gemeinden zu. Die Besteuerungsgrundlage ist der Einheitswert des land- und forstwirtschaftlichen Vermögens und der Wohnzwecken dienenden und gewerblichen Grundstücke. Befreiungen und Begünstigungen bestehen z.B. für die öffentliche Hand und gemeinnützige Organisationen.

H

Haben

Haben ist ein Begriff aus dem kaufmännischen Rechnungswesen und bezeichnet die rechte Seite eines Kontos im Gegensatz zu der linken Soll-Seite. Es handelt sich um einen buchhalterisch-technischen Begriff, der lediglich die Seite im Konto bezeichnet und in keiner sachlichen Beziehung zum Begriff Guthaben steht.

Haushalt

Der Haushalt ist im NKF produktorientiert gegliedert. Jeder Kommunalhaushalt muss 17 vorgeschriebene Produktbereiche (in Herne 16, da keine Stiftungen vorhanden) abbilden. Darunter kann jede Gemeinde individuell weiter gliedern (Produkte).

Haushaltsausgleich

§ 75 II GO fordert die Ausgeglichenheit des Haushaltes. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn die Erträge die Aufwendungen erreichen oder übersteigen. Er gilt auch dann als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. In den Kommunen kann jedoch nicht immer ein Haushaltsausgleich erzielt werden. Dann ist ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO aufzustellen bzw. es greift die vorläufige Haushaltsführung nach § 82 GO.

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist gemäß § 78 II Nr. 1 GO ein Teil der Haushaltssatzung. Er ist gemäß § 79 I GO die Zusammenstellung der im Haushaltsjahr veranschlagten Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen und besteht gemäß § 1 I KomHVO aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und gegebenenfalls dem Haushaltssicherungskonzept. Darüber hinaus sind ihm gemäß § 1 II KomHVO z.B. der Vorbericht und die Bilanz des Vorvorjahres beizufügen. Der Haushaltsplan ist im Innenverhältnis verbindlich, entfaltet jedoch gemäß § 79 III GO keine Außenwirkung.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist eine Pflichtsatzung der Gemeinde. Sie wird jährlich erlassen – kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten- und stellt die rechtliche Grundlage für die Ausführung des Haushaltsplans, also für alle Aufwendungen und Erträge sowie Ausgaben und Einnahmen der Gemeinde und die Erhebung von Steuern dar. Die Gemeindevertretung ist zuständig für ihre Beratung und Beschlussfassung in öffentlicher Sitzung. Sie ist öffentlich bekannt zu machen.

Haushaltssicherungskonzept (HSK)

Das Haushaltssicherungskonzept (HSK) ist die Darstellung der Maßnahmen und Entscheidungen, durch welche der Haushaltsausgleich zum nächstmöglich zu bestimmenden Zeitpunkt wieder hergestellt werden kann. Das HSK dient dem Ziel, die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erreichen. Da die Stadt Herne Teilnehmerin am Stärkungspakt Stadtfinanzen ist, wird das HSK durch den Haushaltssanierungsplan (HSP) ersetzt.

Höchstwertprinzip

Das Höchstwertprinzip ist der Grundsatz für die Bewertung von Verbindlichkeiten. Der Wertansatz für eine Verbindlichkeit muss nach oben korrigiert werden, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Das Pendant zum Höchstwertprinzip ist das Niederstwertprinzip für die Bewertung von Vermögensgegenständen. Beide zusammen nennt man das Imparitätsprinzip.

I

Interne Leistungsverrechnung

Interne Leistungsverrechnungen sind Geschäftsvorfälle innerhalb der Verwaltung, die keine Außenwirkung haben. In einem Bereich werden Leistungen erbracht, die einem anderen Bereich zu berechnen sind. Beispiel für interne Leistungsverrechnungen sind Serviceleistungen des IT-Druck für andere Bereiche der Stadtverwaltung. Werden sie ausgewiesen, müssen die daraus resultierenden Erträge/Aufwendungen gemäß § 16 KomHVO im Ergebnisplan und in der Ergebnisrechnung insgesamt ausgeglichen sein.

Inventar

Das Inventar ist ein ausführliches Bestandverzeichnis, das alle Vermögensgegenstände und Schulden zu einem bestimmten Zeitpunkt detailliert nach Art, Menge und Wert ausweist. Das Inventar und die Vermögensaufstellung (Bilanz) stellen zusammen den Stand des Vermögens und der Schulden dar. Wie im Handelsrecht ist das Inventar Grundlage für die Eröffnungsbilanz der Gemeinde und für den jährlich zu erstellenden Jahresabschluss.

Inventur

Die Inventur ist die Tätigkeit zur Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden und ist damit die Voraussetzung zur Aufstellung des Inventars. Die Ergebnisse der Inventur werden in das Inventar übertragen. Gemäß § 92 I GO hat die Gemeinde eine Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Vor der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ist gemäß § 54 II KomHVO eine Inventur nach § 29 KomHVO durchzuführen und ein Inventar aufzustellen. Bei der Inventur sind

zu einem Stichtag alle Vermögensgegenstände und Schulden unabhängig von der Buchführung vollständig, detailliert, art-, mengen- und wertmäßig zu erfassen. Hierbei sind die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur zu beachten.

Investition

Investitionen sind Auszahlungen zur Veränderung des Anlagevermögens.

J

Jahresabschluss

Gemäß § 95 I S. 1 ff. GO ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln. Der Jahresabschluss besteht gemäß § 95 II GO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres. Ein negatives Jahresergebnis wird als Jahresfehlbetrag bezeichnet. Ein positives Jahresergebnis wird als Jahresüberschuss bezeichnet. Ein Jahresfehlbetrag mindert das Eigenkapital, wohingegen ein Jahresüberschuss das Eigenkapital erhöht.

Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag (bzw. der Jahresüberschuss) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die negative (bzw. positive) Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

Jahresrechnung

Nach Ende des Haushaltsjahres müssen die Kommunen innerhalb einer Jahresrechnung dokumentieren, welche Erträge bzw. Aufwendungen entstanden sind und welche Einzahlungen tatsächlich eingegangen sind sowie welche Auszahlungen tatsächlich getätigt wurden.

Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss (bzw. der Jahresfehlbetrag) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die positive oder negative Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

K

Kaufmännische Buchführung

Die kaufmännische Buchführung ist die Doppik. Leistungen und Zahlungen pro Geschäftsvorfall werden hier anders als in der Kameralistik auf mindestens zwei Konten verbucht.

Kassenkredite

Als Kassenkredite werden Kreditaufnahmen der Kommunen bezeichnet, die den Kommunen zur Sicherung des kurzfristigen Liquiditätsbedarfs der öffentlichen Kassenwirtschaft dienen. Sie werden im NKF auch als Liquiditätskredite bezeichnet.

Kennzahlen

Kennzahlen sind jene Zahlen, die quantitativ erfassbare Sachverhalte in konzentrierter Form erfassen.

Die Kennzahlen sollen eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich machen und zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.

Konto

In Konten werden Geschäftsvorfälle wertmäßig erfasst. Es wird zwischen Bestandskonten und Ergebniskonten unterschieden. Die Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten) enthalten die Fortschreibung der Bilanz und sind Konten für eigenes Vermögen, Schulden oder Eigenkapitalposten. Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen und weisen nur reine Ein- und Auszahlungen und keine Erträge und Aufwendungen aus. Bei Aktivkonten stehen Zugänge im Soll, bei Passivkonten stehen Zugänge im Haben.

In den Ergebniskonten der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen auf Ertrags- und Aufwandskonten gebucht und über die Ergebnisrechnung abgeschlossen. Bei Aufwandskonten stehen die Aufwendungen im Soll, bei Ertragskonten stehen die Erträge im Haben.

Kontraktmanagement

Zwischen Rat und Verwaltung werden mit dem NKF-Haushalt Leistungsvereinbarungen, sog. Kontrakte, geschlossen. Es werden Absprachen mit den einzelnen Dezernaten über zu erbringende Leistungen und das zur Verfügung gestellte Budget getroffen.

Konzernabschluss

Unter einem Konzernabschluss versteht man den Jahresabschluss aller Unternehmen eines Konzerns. Beim „Konzern Stadt“ ist der Konzernabschluss folglich der gemeinsame Jahresabschluss der Kernverwaltung und der verselbständigten Organisationsbereiche (Sondervermögen, privatrechtl. Unternehmen).

Dazu werden Bilanzen, Ergebnisrechnungen/Gewinn- und Verlustrechnungen und Anhänge der Kernverwaltung und der einzubeziehenden Unternehmen zu einer Konzernbilanz, einer Konzernergebnisrechnung und einem Konzernanhang zusammengefasst. Gem. § 2 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden in Nordrhein-Westfalen (NKFEG NRW) ist der Konzernabschluss (Gesamtabschluss) spätestens bis zum Stichtag 31. Dezember 2010 aufzustellen.

Konzernbilanz

Um einen Gesamtüberblick über die finanzielle Lage der Kommune zu bekommen, ist eine Darstellung sämtlicher Tätigkeitsbereiche der Kommune erforderlich, unabhängig davon, in welcher Rechtsform die einzelnen Bereiche geführt werden. Die Erstellung einer Konzernbilanz ermöglicht die Dokumentation von Mittelverwendung und Mittelherkunft sowohl der Kernverwaltung als auch der als Unternehmen geführten Bereiche.

Kosten

Als Kosten bezeichnet man den betriebsbedingten Werteverzehr innerhalb einer Rechnungsperiode.

Kosten und Leistungsrechnung

In der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) werden die Kosten und Erlöse zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung sowie zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung erfasst und analysiert. Gem. § 6 KAG ist für die Ermittlung von Benutzungsgebühren eine Kosten- und Leistungsrechnung erforderlich.

Kredite

Kredite sind das unter Rückzahlungsverpflichtung von Dritten aufgenommene Kapital.

Kreditor

Als Kreditor wird im Rechnungswesen ein Geldgeber/Gläubiger bezeichnet. Das Gegenteil des Kreditors ist der Debitor.

L

Lineare Abschreibung

Bei der linearen Abschreibung werden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten durch die voraussichtliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes dividiert. Im NKF ist die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt, um eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung zu ermöglichen und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann. (§ 36 I KomHVO)

Liquide Mittel

Liquide Mittel sind jederzeit verfügbare Kontobestände, Bargeld, Schecks, Briefmarken, etc..

Liquidität

Liquidität bezeichnet die Verfügbarkeit von genügend Zahlungsmitteln und die Fähigkeit, seinen Verbindlichkeiten jederzeit und uneingeschränkt nachkommen zu können. Bei Privatunternehmen ist mangelnde Liquidität neben einer zu geringen Eigenkapitaldecke und Überschuldung die häufigste Ursache für eine Insolvenz.

M**Maximalprinzip**

Das Maximalprinzip fordert die Erreichung des größtmöglichen Erfolgs mit gegebenen Mitteln.

Minimalprinzip

Das Minimalprinzip fordert die Erreichung eines gegebenen Ziels mit dem geringsten Mitteleinsatz.

N**Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)**

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt eine grundlegende Reform der bisherigen Haushaltswirtschaft dar und löst die bisherige Kameralistik ab. Es beruht auf dem kaufmännischen Rechnungswesen, der Doppik. Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz. Die Ergebnisrechnung entspricht im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und –verbrauch ab. Die Finanzrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen der Kommune und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Der doppische Produkthaushalt nach dem NKF soll gegenüber der Kameralistik einige Vorteile bieten. So wird künftig das Gesamtressourcenaufkommen, der –verbrauch und das Vermögen sowie die Schulden der Kommune dargestellt. Die Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns werden hervorgehoben (Outputorientierung). Die flexible Mittelbewirtschaftung wird unterstützt. Kernverwaltung und Eigen- und Beteiligungsgesellschaften verfügen zukünftig über einen einheitlichen Rechnungsstil.

Niederschlagung

Niederschlagung ist die befristete oder unbefristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs der Stadt ohne Verzicht auf den Anspruch selbst. Es handelt sich um eine verwaltungsinterne Maßnahme, durch die der Anspruch nicht erlischt. Die Niederschlagung ist dem Zahlungspflichtigen nicht mitzuteilen.

Niederstwertprinzip

Nach dem Niederstwertprinzip müssen Vermögensgegenstände mit dem niedrigsten Wert in der Bilanz angesetzt werden. Das Pendant zum Niederstwertprinzip ist das Höchstwertprinzip zur Bewertung von Verbindlichkeiten.

O**Ordentlicher Aufwand**

Die ordentlichen Aufwendungen ergeben sich aus der Summe der nach § 2 I Nr. 10 – 15 KomHVO verpflichtend auszuweisenden Aufwandsarten.

Ordentlicher Ertrag

Die ordentlichen Erträge ergeben sich aus der Summe der nach § 2 I Nr. 1 – 9 KomHVO verpflichtend auszuweisenden Ertragsarten.

Outputorientierung

Outputorientierung meint die Einbindung von Leistungszielen in die Haushaltsplanung. Die Verwaltungssteuerung orientiert sich am Ergebnis der Verwaltungstätigkeit. Dabei kommen betriebswirtschaftliche Elemente wie Kontraktmanagement, Budgetierung und Controlling zur Anwendung. Ein Ziel des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist es, die Steuerung der Kommunen von der sog. Inputorientierung (Orientierung der Steuerung am Ressourceneinsatz) auf die Outputorientierung umzustellen.

Outsourcing

Outsourcing meint eine organisatorische Ausgliederung geeigneter Bereiche einer Organisationseinheit. Dazu kann aber auch z. B. die Verpachtung einer Kantine gehören.

P

Passiva

Die rechte Seite der Bilanz nennt man Passivseite. Auf der Passivseite der Bilanz werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 III KomHVO sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag nach dem Bilanzstichtag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen (z.B. Grabnutzungsgebühren).

Passivtausch

Bei einem Passivtausch werden ausschließlich Konten der Passivseite der Bilanz berührt. Das Gesamtvolumen der Bilanz verändert sich damit nicht. Ein Beispiel für einen Passivtausch stellt z.B. die Begleichung einer Lieferverbindlichkeit durch Aufnahme eines Bankkredits dar. Das Konto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfährt eine Verminderung und das Konto Bankverbindlichkeiten erfährt eine Mehrung in gleicher Höhe.

Pensionsrückstellung

Gemäß § 37 I KomHVO sind für alle Pensionsverpflichtungen aufgrund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung Rückstellungen anzusetzen. Alle entstandenen Verpflichtungen zu Pensionszahlungen gegenüber aktiv Beschäftigten, Pensionären und Hinterbliebenen sind in der Bilanz darzustellen.

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt wird und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

In einem Produktbereich werden Produkte thematisch zusammengefasst. Anzahl und Gliederung der Produktbereiche sind vom Innenministerium NRW einheitlich für alle Gemeinden vorgegeben.

Q

R

Rechnungsabgrenzung

Auf der Aktivseite der Bilanz sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Auf der Passivseite sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Die Rechnungsabgrenzung dient der periodengerechten Erfolgsermittlung.

Rücklagen

Die Rücklagen stellen in der Bilanz einen Teil des Eigenkapitals dar. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne des NKF stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar.

Man unterscheidet zwischen der allgemeinen Rücklage, den Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage.

Die allgemeine Rücklage dient allen Zwecken der Haushaltswirtschaft. Ergibt sich ein positiver Saldo aus der Gegenüberstellung von Aktivposten und Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst, stellt dieser die allgemeine Rücklage dar. Ist der Saldo negativ, so handelt es sich hierbei um den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Sonderrücklagen gliedern sich in pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Gemäß § 44 IV S. 1 KomHVO beinhaltet der pflichtige Bereich zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen. Sie sollen das Eigenkapital stärken und sind nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen.

Die freiwilligen Sonderrücklagen dienen gemäß § 44 IV S. 2 KomHVO der Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen. Gemäß § 44 IV S. 3 KomHVO muss in dem Haushaltsjahr, in dem der Vermögensgegenstand betriebsbereit wird, von der Sonderrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Sonderrücklagen dürfen gemäß § 44 IV S. 4 KomHVO nur gebildet werden, wenn ein Gesetz oder eine Verordnung dies vorsieht. Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 III GO eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die der Fälligkeit und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die Ressourcenverbräuche für später zu leistende Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind z.B. Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen, Prozessrisiken, Garantieverpflichtungen. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals.

S

Saldierungsverbot

Gemäß § 11 II KomHVO sind Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Eine Aufrechnung von Erträgen und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen und die bloße Veranschlagung des Saldos ist unzulässig (Saldierungsverbot). Durch dieses Bruttoprinzip soll der Haushaltsplan möglichst übersichtlich gestaltet werden.

Schlüsselzuweisungen

Die Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Einnahmen allgemeine Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben. Die Schlüsselzuweisung wird aus der Gegenüberstellung einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Ausgangsmesszahl und einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Steuerkraftmesszahl berechnet. Die Schlüsselzuweisungen stehen als allgemeine Finanzaufweisungen zur Verfügung und können nicht mit besonderen Auflagen über ihre Verwendung versehen werden.

Schlussbilanz

Die Schlussbilanz ist die Bilanz, die nach vollständiger Buchung sämtlicher Geschäftsvorfälle und Abgrenzung solcher Geschäftsvorfälle, die das Haushaltsjahr nicht betreffen, aufgestellt wird. Sie ist Teil des Jahresabschlusses und Grundlage für die Bilanz der nächsten Rechnungsperiode.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Auch Rückstellungen zählen im bilanziellen Sinne zu den Schulden.

Soll

Soll ist ein Begriff aus dem kaufmännischen Rechnungswesen und bezeichnet die linke Seite eines Kontos im Gegensatz zu der rechten Haben-Seite. Es handelt sich um einen buchhalterisch-technischen Begriff, der lediglich die Seite im Konto bezeichnet, und in keiner sachlichen Beziehung zum Begriff des „Sollens“ als Verpflichtung steht.

Sonderposten

Den Sonderposten kommt auf der Passivseite der Bilanz die Funktion zu, erhaltene investitionsbezogene Zuwendungen und erhobene Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen bilanziell abzubilden.

Das Kapital, das mit besonderen Auflagen verbunden ist, wird also als Sonderposten vom Eigenkapital abgesetzt und dort „geparkt“. Der Sonderposten wird dann den Regeln des Zuwendungsgebers entsprechend aufgelöst und in der Ergebnisrechnung sukzessive als Ertrag vereinnahmt.

In der kommunalen Bilanz gibt es vier Sonderposten: Sonderposten aus (investiven) Zuwendungen, Sonderposten aus Beiträgen, Sonderposten für Gebührenaussgleich und sonstige Sonderposten. (§ 44 V, VI KomHVO).

Sonderrücklagen

Die Sonderrücklagen gliedern sich in pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Gemäß § 44 IV S. 1 KomHVO beinhaltet der pflichtige Bereich zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen. Sie sollen das Eigenkapital stärken und sind nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen.

Die freiwilligen Sonderrücklagen dienen gemäß § 44 IV S. 2 KomHVO dazu, die vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Dies ist eine wenig konkrete Aussage, die einer weiteren Klarstellung bedarf.

Denkbar ist die Funktion einer Ergebnisverwendung für vom Rat vorgesehene investive Maßnahmen.

Alternativ hierzu ist denkbar, dass es sich im Rahmen einer Eigenkapitalumbuchung vom Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ zum Posten „Sonderrücklage“ ausschließlich um eine „deklarative“ Bilanzdarstellung handelt, welche die Verwaltung dazu verpflichten soll, im Rahmen der mittelfristigen Investitionsplanung und deren Finanzierung für die Zukunft vorrangig die in der Sonderrücklage vorgesehenen Investitionsplanungen gegenüber den anderen Verwaltungsplanungen zu berücksichtigen.

Gemäß § 44 IV S. 3 KomHVO muss in dem Haushaltsjahr, in dem der Vermögensgegenstand betriebsbereit wird, von der Sonderrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden. Sonderrücklagen dürfen gemäß § 44 IV S. 4 KomHVO nur gebildet werden, wenn ein Gesetz oder eine Verordnung dies vorsieht.

Stundung

Die Stundung ist die Gewährung eines Zahlungsaufschubes durch Hinausschieben der Fälligkeit eines Anspruches oder die Einräumung von Teilzahlungen. Die Vereinbarung von Ratenzahlungen im Rahmen eines Vertragsabschlusses ist keine Stundung, weil es sich um die innerhalb der Vertragsfreiheit mögliche Bestimmung der Fälligkeit handelt. Ein Hinausschieben der Fälligkeit (Stundung) liegt erst dann vor, wenn bereits ein Fälligkeitstermin bestanden hat. Ein Anspruch kann ganz oder teilweise gestundet werden.

T

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan bildet das voraussichtliche Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch bezogen auf den jeweiligen Produktbereich bzw. die von der Gemeinde gewählte niedrigere Gliederungsebene (in Herne also die Produktebene) ab. Gemäß § 4 III KomHVO entspricht die Gliederung des Teilergebnisplans der Gliederung des Ergebnisplans.

Die Teilergebnispläne stellen den zentralen Teil des Haushaltsplans in Bezug auf den Ressourcenverbrauch dar. Mit den Teilergebnisplänen wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich oder das Produkt am gesamtstädtischen Ressourcenverbrauch hat.

Teilergebnisrechnungen

Gemäß § 41 KomHVO sind in den Teilergebnisrechnungen die dem Haushaltsjahr und den jeweiligen Teilergebnisrechnungen zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen nachzuweisen. Die Gliederung der Teilergebnispläne entspricht gemäß § 2 KomHVO i.V.m. § 4 III KomHVO dem Ergebnisplan.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan weist den Finanzmittelbedarf der im Haushaltsplan abgebildeten Gliederungsebene aus. Gegenüber dem Gesamtfinanzplan werden im Teilfinanzplan gemäß § 4 IV KomHVO zusätzliche Positionen abgebildet (z.B. die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen, die Summe der Einzahlungen, die Summe der Auszahlungen sowie der Saldo daraus).

Teilfinanzrechnungen

Die Teilfinanzrechnungen geben hauptsächlich eine Übersicht über durchgeführte Investitionsmaßnahmen. Deshalb sind mindestens die dem Haushaltsjahr und den jeweiligen Teilfinanzrechnungen zuzurechnenden investiven Einzahlungen und Auszahlungen nachzuweisen.

Teilpläne

Die gesamtstädtische Betrachtung reicht für die Planung und Rechenschaftslegung nicht aus. Mittelpunkt der Etatberatungen sind die Teilpläne. Sie sind gemäß § 4 KomHVO mindestens nach Produktbereichen aufzustellen. Die Teilpläne gliedern sich in die inhaltliche Beschreibung des Produktbereichs, die Ziele seiner Produkte, die Kennzahlen und Indikatoren der Zielerreichung, in den Teilergebnisplan, den Teilfinanzplan, die Übersicht über die Investitionsmaßnahmen und die Übersicht über den Personaleinsatz.

U

Überschuss

Der Jahresüberschuss (bzw. der Jahresfehlbetrag) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die positive (oder negative) Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

Umlage

Als Umlage werden Zahlungen einer untergeordneten Gebietskörperschaft an eine übergeordnete Gebietskörperschaft bezeichnet. Die Landschaftsumlage wird z.B. von Städten und Gemeinden in NRW an die Landschaftsverbände Rheinland und Westfalen-Lippe abgeführt. Weitere Umlagen sind die Gewerbesteuerumlage und die Umsatzsteuerumlage.

In der Kosten- und Leistungsrechnung bedeutet Umlage die Verteilung von Vorkostenstellen auf Endkostenstellen nach einem bestimmten Umlageschlüssel.

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen, z.B. bei einer vorgesehenen Zweckbestimmung, die einen Verbrauch, Verkauf oder nur kurzfristige Nutzung vorsieht. Dazu zählen z.B. Lagerbestände oder Bargeld.

Umschuldung

Die Umschuldung meint die Begleichung alter Schulden durch Mittel, die zu neuen Schulden führen. Ein typisches Beispiel hierfür ist die Umschuldung bei fälligen Kreditverträgen.

V

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber einem Dritten sowie Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge). Bei einem Unternehmen/der Stadt gehören Verbindlichkeiten zum Fremdkapital und werden auf der Passivseite bilanziert. Man unterscheidet zwischen langfristigen und kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die langfristigen Verbindlichkeiten haben den wesentlichen Vorteil gegenüber den kurzfristigen, dass das Geld länger im Unternehmen verbleiben darf. Die Kredite können somit in einem längeren Zeitraum für Investitionen genutzt werden. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Schulden der Unternehmung, die eine kurze Verweildauer haben, d.h. die innerhalb einer relativ kurzen Spanne getilgt werden müssen.

Alle Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet und stehen am Bilanzstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach fest. Das Gegenteil von Verbindlichkeiten stellen die Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Vermögen

Man unterscheidet zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen.

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft von der Kommune genutzt werden. Das bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, also über mehrere Jahre, dienen soll. Zum Anlagevermögen gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke und langfristige Finanzanlagen.

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dies liegt vor, wenn die vorgesehene Zweckbestimmung, einen Verbrauch, Verkauf oder nur die kurzfristige Nutzung vorsieht. Dazu zählen z.B. Lagerbestände oder Bargeld. Vermögensgegenstände werden in der Bilanz nach steigender Liquidität geordnet.

Vorläufige Haushaltsführung

Ist die Haushaltssatzung zu Beginn des Haushaltsjahres noch nicht bekannt gemacht, gilt für den Zeitraum bis zu ihrer Bekanntmachung die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 82 GO.

Vorsichtig geschätzter Zeitwert

Gemäß § 55 KomHVO hat die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten zu erfolgen.

Der Begriff des Zeitwertes ist nach gängiger Auslegung kein bestimmter Wert, sondern der Wert, der nach dem Zweck der Bestimmung – Verhütung eines zu hohen Bilanzansatzes – und unter Berücksichtigung der Verhältnisse des Einzelfalls der sinnvollste Wert ist. Somit bildet der Begriff „Vorsichtig geschätzter Zeitwert“ einen übergeordneten Wertbegriff, dem das Vorsichtsprinzip angegliedert wird und der sich aus verschiedenen anderen Wertbegriffen ableiten lässt.

W

Wirtschaftlichkeit

Gemäß § 75 I S. 2 GO ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit spricht das Verhältnis von Aufwand und Nutzen an. Es wird dann wirtschaftlich gearbeitet, wenn mit dem geringsten Aufwand der gewünschte Erfolg oder mit den gegebenen Mitteln der möglichst größte Nutzen erzielt wird.

X

Y

Z

Zuweisungen und Zuschüsse

Unter Zuweisungen und Zuschüssen versteht man Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs. Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den privatwirtschaftlichen Bereich und umgekehrt. Die Gemeinden erhalten z.B. für Baumaßnahmen Zuweisungen vom Land NRW oder vom Bund und leisten z.B. Zuschüsse an Sportvereine.

Zuwendungen

Oberbegriff für Zuweisungen und Zuschüsse.