

**Anlage zu Sitzungsvorlage SV-10-0727/2**

**Vorbemerkung:** Die Änderungsliste wird grundsätzlich auf Sachkontenebene geführt, um eine exakte Weiterverarbeitung der Daten in der Haushaltssoftware zu ermöglichen. Die Ansätze werden grundsätzlich bei den maßgeblichen Zeilen der Teilergebnis- und Teilfinanzpläne erläutert. In der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Digitalisierung am 24.11.2022 wurden die Haushaltspositionen gemäß 1. Änderungsliste (vgl. Anlage zu SV-10-0727, lfd. Verwaltungsbereich u. Investitionen) anerkannt. Über den Inhalt der 2. Änderungsliste (Anlage zu SV-10-0727/1 - neu oder angepasste Haushaltspositionen in blau kenntlich gemacht -) hat der Kreisausschuss in seiner Sitzung am 30.11.2022 keine Beschlussempfehlung herbeigeführt. Fortschreibungen in der 3. Änderungsliste sind in orange kenntlich gemacht.

**Änderungsliste 3/2023****zum Entwurf des Haushaltsplanes 2023****Ansatzänderungen im Ergebnisplan und Finanzplan im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit**

lfd. Nr.	Seite HHP	Bud- get	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu  Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Ein- zahlung €	Aufwand Aus- zahlung €		
<b>Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage allgemein</b>									
1	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 16 / FP 15)	<b>Fortbildung</b> 541210 Aufwand 741210 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01)	250.000		-28.550	221.450	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Neuberechnung der Fortbildung und Ausbildungskosten / Der gemäß der 1. Änderungsliste anerkannte Ansatz in Höhe von 263.200 € kann danach um 41.750 € reduziert werden.
2	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 16 / FP 15)	<b>Amtliche Blätter, Zeitungen, Literat.</b> 543114 Aufwand 743114 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01)	900		12.300	13.200	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Nutzung einer digitalen Fachbibliothek

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
3	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 13 / FP 12)	<b>Notarztgestellung Kostenrechnung</b> 529103 Aufwand 729103 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01)	2.204.232		0	2.204.232	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Der Aufwand für den Betrieb einer Telenotarztzentrale (anerkannter Aufwand gemäß der 1. Änderungsliste: 151.524 €) wurde nach einem aktuellen Gespräch mit den Kostenträgern zunächst zurückgestellt.
4	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 13 / FP 12)	<b>Betreiberentgelte Rettungswachen Kostenrechnung</b> 529104 Aufwand 729104 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01)	13.400.000		999.021	14.399.021	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Neukalkulation der Betreiberentgelte (Nachberechnung des DRK aufgrund aktueller Kostenentwicklungen)
5	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 13 / FP 12)	<b>Erstattung lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. (GV)</b> 523200 Aufwand 723200 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01)	3.150.000		455.882	3.605.882	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Neukalkulation unter Berücksichtigung einer Nachberechnung der Stadt Dülmen aufgrund aktueller Kostenentwicklungen

lfd. Nr.	Seite HHP	Bud- get	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Ein- zahlung €	Aufwand Aus- zahlung €		
6	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 04 / FP 04)	<b>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</b> 432100 Ertrag 632100 Einzahlung (A032 / 01.32.02.01)	20.964.751	428.525		21.393.276	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Neukalkulation der Benutzungsgebühren unter Berücksichtigung des Abstimmungsgesprächs zur Gebührenkalkulation und zur Gebührensatzung für den Rettungsdienst am 23.11.2022 mit den Kostenträgern / In diesem Zuge wird die Gebührenausgleichsrücklage (vgl. lfd. Nr. 7) durch die Entnahme von weiteren 1,655 Mio. € stärker als bisher reduziert. Dies ist vor dem Hintergrund der Hochrechnung des erwarteten Ergebnisses für das Jahr 2022 vertretbar. Das mit der 1. Änderungsliste anerkannte Ertragsvolumen (23.420.958 €) wird um 2.027.682 € reduziert.
7	19 / 22	1	<b>Abt. 32</b> 32.02 (EP 04)	<b>Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich</b> 438100 Ertrag (A032 / 01.32.02.01)	3.000.000	1.655.000		4.655.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> vgl. Begründung zu lfd. Nr. 6
8	31 / 34	1	<b>Abt. 32</b> 32.03 (EP 24 / FP 15)	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b> 591100 Aufwand 749980 Auszahlung (A032 / 01.32.03.01)	1.353.000		1.353.000	2.706.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> In einer Besprechung mit den für die Aufgabe zuständigen Kommunen am 29.11.2022 hat sich angedeutet, dass eine Verlängerung des Betriebes des Josefsbaus bis zum 31.12.2023 geplant ist. Ursprünglich war dies nur bis zum 30.06.2023 geplant.

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
9	31 / 34	1	<b>Abt. 32</b> 32.03 (EP 06 / FP 06)	<b>Erträge aus Kostenerstattungen - Gemeinden</b> 448200 Ertrag 648200 Einzahlung (A032 / 01.32.03.01)	901.200	1.806.000		2.707.200	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Vollständige Kostentragung durch die für die Aufgabe zuständigen Städte und Gemeinden. Die Erträge erhöhen sich wegen des nun länger geplanten Betriebs, vgl. lfd. Nr. 8 / Die Ukraine-Nebenrechnung wird angepasst und eine Streichung des bislang geplanten außerordentlichen Ertrages vorgenommen.
10	31 / 34	1	<b>Abt. 32</b> 32.03 (EP 11 / FP 10)	<b>Bezüge der Beamten</b> 501101 Aufwand 701101 Auszahlung (A032 / 01.32.03.01)	488.299		40.000	528.299	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Kalkulation einer zusätzlichen Vollzeitstelle (BesGr. A 10) für den Katastrophenschutz (Umsetzung von Maßnahmen nach Maßgabe des neuen Katastrophenschutzplans)
11	53 / 56	1	<b>Abt. 35</b> 35.01 (EP 06 / FP 06)	<b>Erträge aus Kostenerstattungen - Land</b> 448100 Ertrag 648100 Einzahlung (A035 / 01.35.01.02)	7.285.146	-82.691		7.202.455	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Erforderliche Korrektur der Overheadberechnung
12	87 / 89	1	<b>Abt. 39</b> 39.01 (EP 13 / FP 12)	<b>Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen</b> 527900 Aufwand 727900 Auszahlung (A039 / 01.39.01.01)			0		<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Änderung in der mittelfristigen Finanzplanung (2024 - 2026) in Höhe von 27.000 € jährlich, da der Verwaltungsrat des CVUA MEL eine weitere Entgelterhöhung um 12 Cent ab 2024 beschlossen hat.

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
13	140 / 143	1	<b>Abt. 70</b> 70.02 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0702 / 01.70.02.02)	20.000	5.600		25.600	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Förderung für die Planung der Landschaftspläne
14	140 / 143	1	<b>Abt. 70</b> 70.02 (EP 15 / FP 14)	<b>Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Übriger Bereich</b> 531800 Aufwand 731800 Auszahlung (A0702 / 01.70.02.01)	244.644		10.000	254.644	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Gewährung des Zuschusses für das Biologische Zentrum wie in Vorjahren
<b>Summe der Änderungen im Budget 1</b>						<b>3.812.434</b>	<b>2.841.653</b>		
15	254 / 257	2	<b>Abt. 50</b> 50.40 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke-Gemeinden/GV</b> 414200 Ertrag 614200 Einzahlung (A503 / 02.50.40.01)	5.590.187	-893.458		4.696.729	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Der Nettoaufwand-KdU, der von den Städten und Gemeinden im Rahmen des öffentlich-rechtlichen Vertrages zu tragen ist, wird um die Ukrainebedingten Nettoaufwendungen reduziert, da diese nicht Bestandteil des Vertrages sind.

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
16	254 / 257	2	<b>Abt. 50</b> 50.40	<b>Leistungsbeteiligung Bund beim Arbeitslosengeld II</b> 449200 Ertrag 649200 Einzahlung (A503 / 02.50.40.01)		0			<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Änderungen in der mittelfristigen Finanzplanung (2024 - 2026) / Die Planung 2023 geht davon aus, dass der Kindersofortzuschlag ab 2024 durch die Kindergrundsicherung abgelöst werden könnte und dadurch entfällt. Entsprechend entfällt auch die Bundeserstattung hierfür, die mit 730.000 € geplant wurde. Im Ansatz 2023 verbleibt die Erstattung sowie der Aufwand in gleicher Höhe. Versehentlich war die Bundeserstattung in den Folgejahren bisher nicht abgezogen worden.
17	331 / 333	2	<b>Abt. 53</b> 53.40 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A053 / 02.53.40.10)	0	310.616		310.616	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Bewilligung Fördermittel ÖGD-Pakt Digitalisierung Teil C
18	331 / 333	2	<b>Abt. 53</b> 53.40 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A053 / 02.53.40.10)	310.616	336.050		646.666	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Förderung von Stellen aus dem ÖGD-Pakt Personal, deren Aufwand bereits im Haushaltsentwurf 2023 berücksichtigt wurde / Der Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster lag bei Redaktionsschluss für die Sitzungsvorlage SV-10-0735 (gerichtet an den Ausschuss für Arbeit, Soziales, Senioren und

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
19	331 / 333	2	<b>Abt. 53</b> 53.40 (EP 11 / FP 10)	<b>Sammelposition Personalaufwand Tariflich Beschäftigte</b> (A053 / 02.53.40.10)	891.469		50.000	941.469	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Vertragsverlängerung von 4 Containment Scouts bis zum 30.06.2023 (36.000 € Vergütung / 10.000 € Sozialversicherung / 4.000 € Zusatzversorgung) / Es handelt sich um Corona-bedingten Mehraufwand. Insoweit wird in entsprechender Höhe ein außerordentlicher Ertrag im Budget 5 eingeplant.
20	339 / 343	2	<b>Abt. 53</b> 53.50 (EP 16 / FP 15)	<b>Geschäftsaufwendungen</b> 543100 Aufwand 743100 Auszahlung (A053 / 02.53.50.20)	0		10.000	10.000	<b>Empfehlung Fachausschuss</b> Haushaltsmittel für die Aufgabenwahrnehmung des Teilhabebeirates (vgl. Beschluss Kreistag vom 22.09.2022, SV-10-0630)
21	339 / 343	2	<b>Abt. 53</b> 53.50 (EP 15 / FP 14)	<b>KRZ Kontakt- und Beratungsstelle für psych. Kranke</b> 531874 Aufwand 731874 Auszahlung (A053 / 02.53.50.20)	147.785		2.500	150.285	<b>Empfehlung Fachausschuss</b> Erhöhung des Förderbetrages (Kontakt- und Beratungsstelle für Menschen mit psychischen Erkrankungen und psychischen Behinderungen) gemäß Beschluss Kreistag vom 22.09.2022, SV-10-0619)
22	339 / 343	2	<b>Abt. 53</b> 53.50 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A053 / 02.53.50.20)	174.940	2.000		176.940	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Erhöhung des Refinanzierungsbeitrages durch den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (Kontakt- und Beratungsstelle)

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
23	348 / 350	2	<b>Abt. 53</b> 53.60 (EP 11 / FP 10)	<b>Sammelposition Personalaufwand Tariflich Beschäftigte</b> (A053 / 02.53.60.10)	0		50.000	50.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Vertragsverlängerung von Arbeitsverhältnissen für die Koordinierende COVID-Impfeinheit (KoCi) bis zum 30.06.2023 / Bisläng ist eine vollständige oder anteilige Gegenfinanzierung nicht sichergestellt. Insoweit wird ein Corona-bedingter außerordentlicher Ertrag im Budget 5 eingeplant.
<b>Summe der Änderungen im Budget 2</b>						<b>-244.792</b>	<b>112.500</b>		
24	357 / 361	3	<b>Abt. 11</b> 11.01 (EP 11 / FP 10)	<b>Sonderaufwendungen Beamte</b> 501113 Aufwand 701113 Auszahlung (A0111 / 03.11.01.01)	0		240.000	240.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Voraussichtlicher Mehrbedarf für den zum 01.12.2022 erhöhten Familienzuschlag (rd. 20.000 € mtl.)
25	406 / 409	3	<b>Abt. 20</b> 20.06 (EP 13 / FP 12)	<b>Unterhaltung Verwaltungsgebäude</b> 524150 Aufwand 724150 Auszahlung (A0201 / 03.20.06.01)	1.307.000		60.000	1.367.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Baumaßnahmen am StVA Lüdinghausen, u. a. zur Sicherstellung einer barrierefreien Nutzbarkeit
26	424 / 427	3	<b>Abt. 20</b> 20.07 (EP 13 / FP 12)	<b>Energie-/Wasserkosten (allgemein)</b> 524110 Aufwand 724110 Auszahlung (A0201 / 03.20.07.04)	1.035.000		-125.000	910.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Wegen der Reduzierung des Steuersatzes für Gaslieferungen (7% anstatt 19%) und die nicht eingeführte Gasumlage ergibt sich ein Minderaufwand in Höhe von 125.000 €
<b>Summe der Änderungen im Budget 3</b>						<b>0</b>	<b>175.000</b>		



lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
27	528 / 534	4	<b>Abt. 01</b> 01.02 (EP 16 / FP 15)	<b>Geschäftsaufwendungen</b> 543100 Aufwand 743100 Auszahlung (A0014 / 04.01.02.01)	495.561		30.000	525.561	<b>Empfehlung Fachausschuss</b> Einführung eines kreisweiten kommunalen Mitfahr- und Pendlerportals
28	528 / 534	4	<b>Abt. 01</b> 01.02 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0014 / 04.01.02.01)	506.533	16.468		523.001	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Zeitliche Verschiebung der Modal Split-Untersuchung 2022
29	528 / 534	4	<b>Abt. 01</b> 01.02 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0014 / 04.01.02.01)	523.001	40.000		563.001	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Zeitliche Verschiebung der kreisweiten Potenzialstudie Freiflächen-PV
30	528 / 534	4	<b>Abt. 01</b> 01.02 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Bund</b> 414000 Ertrag 614000 Einzahlung (A0014 / 04.01.02.01)	228.945	64.000		292.945	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Zeitliche Verschiebung des Projektes Smarte.Land.Regionen

lfd. Nr.	Seite HHP	Bud- get	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Ein- zahlung €	Aufwand Aus- zahlung €		
31	567 / 571	4	<b>Abt. 01</b> 01.07 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke-Gemeinden/GV</b> 414200 Ertrag 614200 Einzahlung (A0017 / 04.01.07.01)	2.488.000	1.422.648		3.910.648	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> a) Zuwendungen des ZVM für die Durchführung von Projekten im Rahmen der pauschalen Förderung aus dem Teilraumkonto des ZVM beim NWL (1.352.648 €) / b) Zuwendung des ZVM zur anteiligen Förderung der Finanzierung der Erweiterung des VRR-Tarifkragens um Dülmen (70.000 €)
32	567 / 571	4	<b>Abt. 01</b> 01.07 (EP 02 / FP 02)	<b>Lfd.Zuweisungen/ Zuschüsse - Private Unternehmen</b> 531700 Aufwand 731700 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01)	1.201.200		1.422.648	2.623.848	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> a) Aufwendungen für die Durchführung von Projekten im Rahmen der pauschalen Förderung aus dem Teilraumkonto des ZVM beim NWL (1.352.648 €) / b) Aufwendungen zur Finanzierung der Erweiterung des VRR-Tarifkragens um Dülmen (70.000 €)
33	567 / 571	4	<b>Abt. 01</b> 01.07 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuw./Zuschüsse ÖPNV, Kostenerstattung ZVM Bus</b> 531718 Aufwand 731718 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01)	89.250		52.750	142.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Änderung der Abrechnungsmodalitäten/-grundlagen mit dem ZVM

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
34	567 / 571	4	<b>Abt. 01</b> 01.07 (EP 02 / FP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0017 / 04.01.07.01)	2.124.143	21.320		2.145.463	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Änderungen im BüLAMo-Projekt (Änderungen in der mittelfristigen Finanzplanung: Jahr 2024 Ansatz neu: 77.007 € / Jahr 2025 Ansatz neu: 36.329 € / Jahr 2026 Ansatz neu: 8.640 €)
35	567 / 571	4	<b>Abt. 01</b> 01.07 (EP 15 / FP 14)	<b>Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Private Unternehmen</b> 531700 Aufwand 731700 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01)	1.201.200		27.725	1.228.925	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Änderungen im BüLAMo-Projekt (Änderungen in der mittelfristigen Finanzplanung: Jahr 2024 Ansatz neu: 90.523 € / Jahr 2025 Ansatz neu: 36.329 € / Jahr 2026 Ansatz neu: 8.640 €)
<b>Summe der Änderungen im Budget 4</b>					<del>XXXXX</del>	<b>1.564.436</b>	<b>1.533.123</b>	<del>XXXXX</del>	
36	619 / 625	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 02 / FP 02)	<b>Schlüsselzuweisungen vom Land</b> 411100 Ertrag 611100 Einzahlung (A021 / 05.21.00.00)	50.450.357	-440.856		50.009.501	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung des Ansatzes der Schlüsselzuweisung auf der Grundlage der Modellrechnung des Landes vom 31.10.2022 / <b>In der mittelfristigen Finanzplanung werden unter Berücksichtigung des Runderlasses des MHKBD NRW vom 22.11.2022 (Orientierungsdaten) folgende Ansätze berücksichtigt: Jahr 2024 (+1,8%): 50.909.672 € / Jahr 2025 (+4,5 %): 53.200.607 € / Jahr 2026 (+4,70 %): 55.701.036 €</b>

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
37	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 02)	<b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b> 414100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	2.747.975	-789		2.747.186	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung des konsumtiven Ansatzes der Schul- und Bildungspauschale auf der Grundlage der Modellrechnung des Landes vom 31.10.2022
38	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 02)	<b>Erträge aus der Auflösung v. SoPo MANUELLE Planung</b> 416101 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	409.228	-690		408.538	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung des konsumtiven Ansatzes der Investitionspauschale auf der Grundlage der Modellrechnung des Landes vom 31.10.2022
39	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 23)	<b>Außerordentliche Erträge (gemäß Entwurf NKF-CUIG-NRW)</b> 491100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	1.750.295	-453.000		1.297.295	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung der Ukraine-Nebenrechnung in der Produktgruppe 32.03: Die bisherige Deckungslücke für den Ukraine-bedingten Betrieb des Josefshauses wird vollständig von den für die Aufgabe zuständigen kreisangehörigen Städten und Gemeinden getragen. Insofern ist der ursprünglich veranschlagte außerordentliche Ertrag abzusetzen.



Ifd. Nr.	Seite HHP	Bud- get	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Ein- zahlung €	Aufwand Aus- zahlung €		
40	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 23)	<b>Außerordentliche Erträge (gemäß Entwurf NKF-CUIG-NRW)</b> 491100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	1.297.295	351.900		1.649.195	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung der Ukraine-Nebenrechnung in der Produktgruppe 50.10 - Finanzen: Die zusätzlichen Ukraine-bedingten Aufwendungen nach dem 3. und 5. Kapitel des SGB XII in Höhe von 1.920.000 € werden lediglich durch die Mehreinnahmen aus der Übergangsmilliarde in Höhe von 360.340 € gemindert und sind in Höhe von 1.559.660 € (bislang: 1.207.760 €) aufzufangen.
41	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 23)	<b>Außerordentliche Erträge (gemäß Entwurf NKF-CUIG-NRW)</b> 491100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	1.649.195	1.828.109		3.477.304	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung der Ukraine-Nebenrechnung in der Produktgruppe 50.40 - Jobcenter: Ukraine-bedingt werden für die im Jahresdurchschnitt 2023 erwarteten 600 Bedarfsgemeinschaften (Ukrainer) Mehraufwendungen bei der KdU im SGB II in Höhe von 10.767.963 € erwartet, denen ein Mehrertrag in Höhe von 8.939.854 € gegenübersteht. Somit ergibt sich für die Ukraine-Nebenrechnung ein Saldo in Höhe von 1.828.109 €. Im Bereich BuT gleichen sich Mehraufwendungen und Mehrerträge aus, sodass sich in diesem Bereich keine Ukraine-bedingte Abweichung ergibt.

Ifd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
42	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 23)	<b>Außerordentliche Erträge (gemäß Entwurf NKF-CUIG-NRW)</b> 491100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	3.477.304	50.000		3.527.304	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung der Corona-Nebenrechnung in der Produktgruppe 53.40 - Durch die tarifliche Beschäftigung von Containment-Scouts entstehen Corona-bedingte Mehraufwendungen, die durch entsprechende außerordentliche Erträge ausgeglichen werden.
43	619	5	<b>Abt. 20</b> 21.00 (EP 23)	<b>Außerordentliche Erträge (gemäß Entwurf NKF-CUIG-NRW)</b> 491100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00)	3.527.304	50.000		3.577.304	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Anpassung der Corona-Nebenrechnung in der Produktgruppe 53.60 - Durch die tarifliche Beschäftigung im Bereich der Koordinierenden Impfstelle entstehen Corona-bedingte Mehraufwendungen, die durch entsprechende außerordentliche Erträge ausgeglichen werden.
44									<b>Vorschlag der Verwaltung</b> In der mittelfristigen Finanzplanung (2024 - 2026) werden im Budget 5 (=allgemeiner Haushalt) unter Bezugnahme auf die Ukraine-Nebenrechnung folgende außerordentlichen Erträge geplant: Jahr 2024: 3.481.248 € / Jahr 2025: 3.511.247 € / Jahr 2026: 3.543.246 €.

lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023 Entwurf Haushalt €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
45	619 / 625	5	Abt. 20 21.00 (EP 15 / FP 14)	Landschaftsumlage 537700 Aufwand 737700 Auszahlung (A021 / 05.21.00.00)	64.646.397		485.429	65.131.826	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Insbesondere mit Blick auf die gestiegenen Umlagegrundlagen laut Modellrechnung des Landes vom 31.10.2022 ist - vorbehaltlich einer noch zu erfolgenden finalen Festlegung - und unter der Annahme eines Hebesatzes von 16,20 v.H. mit einer höheren Zahllast für den Kreis Coesfeld zu rechnen. In der mittelfristigen Finanzplanung werden folgende Ansätze berücksichtigt: Jahr 2024 (Hebesatz: 16,55 %): 68.195.816 € / Jahr 2025 (Hebesatz: 16,75 %): 71.428.730 € / Jahr 2026 (Hebesatz: 17,00 %): 74.684.174 €
Summe der Änderungen im Budget 5						1.384.674	485.429		
Summe der Änderungen in den Budget 1 bis 5						6.516.752	5.147.705		
		5			99.581.554	-2.772.021	96.809.533		Anpassung des Aufkommens der Kreisumlage allgemein unter Berücksichtigung der vorstehenden Ansatzänderungen in den Budget 1 bis 5 sowie einer zusätzlichen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.402.974 €
Saldo der Änderungen Budget 1 bis 5 (=1.369.047 € plus zusätzliche Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.402.974 €)						2.772.021			Verbesserung (Mehrertrag abzüglich Mehraufwand)

Ifd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023 Entwurf Haushalt €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
<b>Auswirkungen auf die Kreisumlage allgemein</b>						<b>Ansatz Entwurf</b>	<b>Änderung</b>	<b>Ansatz nach Änderung = Endfassung Haushalt 2023</b>	
					Ertragsaufkommen (€)	99.581.554	-2.772.021	96.809.533	
					Fehlbetrag = Verringerung der Ausgleichrücklage in €	3.957.026	1.402.974	5.360.000	
					Umlagegrundlagen (€)	352.681.799	-642.994	352.038.805	
					<b>Hebesatz in v. H.</b>	<b>28,24</b>	<b>-0,74</b>	<b>(96.809.533 € / 352.038.805 €) x 100 = 27,50 v. H.</b>	
<b>Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt</b>									
46	274 / 278	2	<b>Abt. 51</b> 51.10 (EP 06 / FP 06)	<b>Erträge aus Kostenerstattungen</b> 448800 Ertrag 648800 Einzahlung (A051 / 02.51.10.01)	79.900	-52.900		27.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Reduzierung der Personalkostenerstattung durch den Caritasverband, da die Personalgestellung in 2023 endet



lfd. Nr.	Seite HHP	Budget	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  Entwurf Haushalt  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu Endfassung Haushalt  €	Erläuterungen
						Ertrag Einzahlung €	Aufwand Auszahlung €		
47	294 / 297	2	<b>Abt. 51</b> 51.30 (EP 15 / FP 14)	<b>KRZ freie Träger</b> 531856 Aufwand 731856 Auszahlung (A051 / 02.51.30.02)	0		21.000	21.000	<b>Vorschlag der Verwaltung</b> Zum 01.01.2023 tritt das Gesetz zur Reform des Vormundschafts- und Betreuungsrecht in Kraft. Durch das Gesetz werden dem Jugendamt insbesondere im Rahmen von ehrenamtlichen Vormundschaften zusätzliche neue Aufgaben übertragen. Die Jugendämter im Kreis Coesfeld beabsichtigen, diese Aufgaben per Vertrag an den SkF Dülmen zu übertragen. In der mittelfristigen Finanzplanung (2024 - 2026) ist eine jährliche Preissteigerung von 2 % berücksichtigt (Ansatz: 2024: 21.420 € / Ansatz 2025: 21.848 € / Ansatz 2026: 22.285 €).
<b>Summe Änderungen Budget 2</b>						-52.900	21.000		<b>Verschlechterung (Minderertrag plus Mehraufwand) = 73.900 €</b>
Abkürzungen: HHP = Haushaltsplan / EP = Ergebnisplan / FP = Finanzplan									
<b>Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt</b>						<b>Ansatz Entwurf</b>	<b>+ / -</b>	<b>Ansatz nach Änderung = Endfassung Haushalt 2023</b>	
					Ertragsaufkommen in €	45.131.940	73.900	45.205.840	
					Umlagegrundlagen in €	211.548.911	-453.449	211.095.462	
					<b>Hebesatz</b>	<b>21,33</b>	<b>0,08</b>	<b>21,41</b>	

Ifd. Nr.	Seite HHP	Bud- get	PrGr (Zeile)	Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)	Ansatz 2023  <b>Entwurf Haushalt</b>  €	Ansatzänderung		Ansatz 2023 neu <b>Endfassung Haushalt</b>  €	Erläuterungen
						Ertrag Ein- zahlung €	Aufwand Aus- zahlung €		
<p>Aus den vorgenannten Ansatzänderungen für das Haushaltsjahr 2023 ergeben sich Auswirkungen für die mittelfristige Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2024 bis 2026. Die Verwaltung wird ermächtigt, die hieraus resultierenden Änderungen in der Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 sowie redaktionelle Änderungen für die Erstellung der Endfassung des Haushaltsplanes des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2023 vorzunehmen.</p>									