

**Anlage 3 zu Sitzungsvorlage SV-10-1347 (Version A: lfd. Verwaltungstätigkeit)**

**Vorbemerkung:** Die Änderungsliste wird grundsätzlich auf Sachkontenebene geführt, um eine exakte Weiterverarbeitung der Daten in der Haushaltssoftware zu gewährleisten. Die Ansätze werden grundsätzlich bei den maßgeblichen Zeilen der Teilergebnis- und Teilfinanzpläne erläutert.

**Änderungsliste 1/2025  
zum Entwurf des Haushaltsplanes 2025**

**Ansatzänderungen im Ergebnisplan und Finanzplan im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit**

| lfd. Nr.                                                         | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile)                                  | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                           | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung           |                           | Ansatz 2025 neu<br><br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  |           |          |                                               |                                                                                                                  |                                              | Ertrag Ein- zahlung<br>€ | Aufwand Aus- zahlung<br>€ |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage allgemein</b> |           |          |                                               |                                                                                                                  |                                              |                          |                           |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1                                                                | 17 / 20   | 1        | <b>Abt. 32</b><br>32.02<br>(EP 13 /<br>FP 12) | <b>Wartungsverträge</b><br>524170 Aufwand<br>724170 Auszahlung<br>(A032 / 01.32.02.01)                           | 120.000                                      |                          | 25.000                    | 145.000                                             | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand des Betriebs des TeleNotarztsystems<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 32 in Sitzungsvorlage SV-10-1364                                                                                              |
| 2                                                                | 17 / 20   | 1        | <b>Abt. 32</b><br>32.02<br>(EP 13 /<br>FP 12) | <b>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</b><br>529100 Aufwand<br>729100 Auszahlung<br>(A032 / 01.32.02.01) | 330.000                                      |                          | 175.000                   | 505.000                                             | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand des Betriebs des TeleNotarztsystems<br>sowie der vorübergehenden Honorierung der<br>halben Vertretungsstelle "ärztliche Leitung"<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 32 in Sitzungsvorlage SV-10-1364 |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                            | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |        |                                            |                                                                                                                   |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3        | 17        | 1      | <b>Abt. 32</b><br>32.02<br>(EP 04)         | <b>Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich</b><br>438100 Ertrag<br>(A032 / 01.32.02.01)                 | 3.000.000                                    | 1.300.000              |                         | 4.300.000                                       | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Eine Anpassung der Gebührensatzung ist im Jahr 2025 nicht vorgesehen. Vor diesem Hintergrund ist eine zusätzliche Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage zu veranschlagen.<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 32 in Sitzungsvorlage SV-10-1364 |
| 4        | 17 / 20   | 1      | <b>Abt. 32</b><br>32.02<br>(EP 04 / FP 04) | <b>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</b><br>432100 Ertrag<br>632100 Einzahlung<br>(A032 / 01.32.02.01)     | 28.848.995                                   | -1.300.000             |                         | 27.548.995                                      | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Anpassung der Veranschlagung unter Berücksichtigung der aktuellen Gebührenkalkulation und nach erfolgter Rücksprache mit den Kostenträgern                                                                                                        |
| 5        | 27 / 30   | 1      | <b>Abt. 32</b><br>32.03<br>(EP 16 / FP 15) | <b>Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verw.</b><br>549980 Aufwand<br>749980 Auszahlung<br>(A032 / 01.32.03.01) | 0                                            |                        | 10.000                  | 10.000                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Der Mehraufwand wird für zivil-militärische Maßnahmen veranschlagt, die der Optimierung des Bevölkerungsschutzes dienen.                                                                                                                          |
| 6        | 45 / 48   | 1      | <b>Abt. 35</b><br>35.01<br>(EP 13 / FP 12) | <b>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</b><br>529100 Aufwand<br>729100 Auszahlung<br>(A035 / 01.35.01.02)  | 60.000                                       |                        | 17.000                  | 77.000                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand für Haftabschiebeplätze, die in anderen Bundesländern genutzt werden.                                                                                                                                                                 |

| Ifd. Nr.                                | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                                                                       | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |           |        |                                            |                                                                                                                                                              |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                              |
| 7                                       | 45 / 48   | 1      | <b>Abt. 35</b><br>35.01<br>(EP 13 / FP 12) | <b>Sammelposition Aufwand für Fahrzeuge</b><br>525120, 525150, 525160<br>Aufwand<br>725120, 725150, 725160<br>Auszahlung<br>(A035 / 01.35.01.02)             | 223.000                                      |                        | 36.000                  | 259.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Zu dem bestehenden Fahrzeugbestand werden in 2025 weitere Fahrzeuge angeschafft. Der Mehraufwand entsteht bei den Leasingraten, den Pflege- und Inspektionskosten sowie den Kraftstoffen. |
| 8                                       | 45 / 48   | 1      | <b>Abt. 35</b><br>35.01<br>(EP 16 / FP 15) | <b>Sammelposition Sonstige ordentliche Aufwendungen</b><br>541240, 543106, 543114<br>Aufwand<br>741240, 743106, 743114<br>Auszahlung<br>(A035 / 01.35.01.02) | 17.800                                       |                        | 14.000                  | 31.800                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand für persönliche Ausrüstungsgegenstände, Verbrauchsmaterial und Literatur (u.a. auch Online-Zugriffe) aufgrund steigender Zahl an Mitarbeitenden                               |
| 9                                       | 45 / 48   | 1      | <b>Abt. 35</b><br>35.01<br>(EP 06 / FP 06) | <b>Erträge aus Kostenerstattungen -Land</b><br>448100 Ertrag<br>648100 Einzahlung<br>(A035 / 01.35.01.02)                                                    | 9.120.059                                    | 67.000                 |                         | 9.187.059                                       | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Die v. g. Mehraufwendungen werden 1:1 vom Land NRW erstattet.                                                                                                                             |
| <b>Summe der Änderungen im Budget 1</b> |           |        |                                            |                                                                                                                                                              |                                              | <b>67.000</b>          | <b>277.000</b>          |                                                 |                                                                                                                                                                                                                              |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                            | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung           |                           | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------|-----------|----------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |          |                                            |                                                                                                                   |                                              | Ertrag Ein- zahlung<br>€ | Aufwand Aus- zahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 10       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01) | 648.800                                      | 284.000                  |                           | 932.800                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehrerträge nach Maßgabe des Gesetzentwurfs zur Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes und zur Unterstützung der Kreise bei der Flüchtlingsbetreuung in Höhe nachweisbarer (ungeförderter) Aufwendungen in der Produktgruppe 43.01 (u. a. für Deutschsprachförderung an Schulen) |
| 11       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01) | 932.800                                      | -100.500                 |                           | 832.300                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Änderung der Förderung gemäß Förderrichtlinie für Kommunale Integrationszentren (Grundbetrag) und Wegfall KOMM-AN NRW Programmteil II - Förderung bedarfsorientierter Maßnahmen vor Ort - vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371                              |
| 12       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A0431 / 02.43.01.02) | 976.550                                      | -40.000                  |                           | 936.550                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Kürzung Landeszuwendung für die Umsetzung des Kommunalen Integrationsmanagements - vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371                                                                                                                                     |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                          | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |        |                                            |                                                                                                                 |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                              |
| 13       | 199 / 202 | 2      | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Vergütung Tariflich Beschäftigte</b><br>501201 Aufwand<br>701201 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01)         | 419.582                                      |                        | -54.000                 | 365.582                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Korrektur der Personalkostenhochrechnung<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371 |
| 14       | 199 / 202 | 2      | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</b><br>502201 Aufwand<br>702201 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01) | 33.009                                       |                        | -6.000                  | 27.009                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Korrektur der Personalkostenhochrechnung<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371 |
| 15       | 199 / 202 | 2      | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Gesetzlich SV Tariflich Beschäftigte</b><br>503201 Aufwand<br>703201 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01)     | 87.872                                       |                        | -15.000                 | 72.872                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Korrektur der Personalkostenhochrechnung<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371 |
| 16       | 199 / 202 | 2      | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 13 / FP 12) | <b>Übersetzungen</b><br>529106 Aufwand<br>729106 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01)                            | 150.000                                      |                        | -20.000                 | 130.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Kürzung Dolmetscherpool<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371                  |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile)                                | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                              | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung           |                           | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                     |
|----------|-----------|----------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |          |                                             |                                                                                                                     |                                              | Ertrag Ein- zahlung<br>€ | Aufwand Aus- zahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                   |
| 17       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 13 / FP 12)  | <b>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</b><br>529100 Aufwand<br>729100 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.02)   | 40.000                                       |                          | -40.000                   | 0                                               | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Kürzung von KIM Veranstaltungen, Maßnahmen<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371                    |
| 18       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 13 / FP 12 ) | <b>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</b><br>529100 Aufwand<br>729100 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01)   | 349.000                                      |                          | 20.000                    | 369.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Aufstockung von Integrationsmaßnahmen gem. KI- Grundförderung<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371 |
| 19       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 15 / FP 14)  | <b>Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Gemeinden (GV)</b><br>531200 Aufwand<br>731200 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01) | 65.000                                       |                          | -65.000                   | 0                                               | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Kürzung des Transferaufwandes aus dem KOMM- AN NRW Paket<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371      |
| 20       | 199 / 202 | 2        | <b>Abt. 43</b><br>43.01<br>(EP 15 / FP 14)  | <b>Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse -Übriger Bereich</b><br>531800 Aufwand<br>731800 Auszahlung<br>(A0431 / 02.43.01.01) | 35.500                                       |                          | -35.500                   | 0                                               | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Kürzung des Transferaufwandes aus dem KOMM- AN NRW Paket<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 43 in Sitzungsvorlage SV-10-1371      |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                              | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |        |                                            |                                                                                                                     |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 21       | 218 / 221 | 2      | <b>Abt. 50</b><br>50.10<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A501 / 02.50.10.01)    | 37.130                                       | 208.980                |                         | 246.110                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Verlängerung des Projektes "Endlich ein Zuhause" - über den 28.02.2025 hinaus, Mehrertrag durch Landeszuwendung (Förderquote 90 %) / Das Projekt soll bis 31.12.2027 verlängert werden, für die Jahre 2026 und 2027 erhöhen sich die Zuwendungen um jeweils 250.776 €<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 50 in Sitzungsvorlage SV-10-1332 |
| 22       | 218 / 221 | 2      | <b>Abt. 50</b><br>50.10<br>(EP 15 / FP 14) | <b>Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Übriger Bereich</b><br>531800 Aufwand<br>731800 Auszahlung<br>(A501 / 02.50.10.01) | 269.741                                      |                        | 232.200                 | 501.941                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Verlängerung des Projektes "Endlich ein Zuhause" - über den 28.02.2025 hinaus, Mehraufwand Eigenanteil Kreis (10 %) / Das Projekt soll bis 31.12.2027 verlängert werden, für die Jahre 2026 und 2027 erhöhen sich die Aufwendungen um jeweils 278.640 €<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 50 in Sitzungsvorlage SV-10-1332               |
| 23       | 312 / 314 | 2      | <b>Abt. 53</b><br>53.40<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A053 / 02.53.40.10)    | 483.205                                      | 147.250                |                         | 630.455                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Berücksichtigung der Zuschusszusage der KfW im Rahmen des ÖGD-Paktes Digitalisierung Teil C 3<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 53 in Sitzungsvorlage SV-10-1332                                                                                                                                                                         |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                                                                            | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                                             | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------|-----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |        |                                                                                         |                                                                                                                                    |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 24       | 312 / 314 | 2      | <b>Abt. 53</b><br>53.40<br>(EP 16 / FP 15)                                              | <b>IT: Allg. Betriebsaufwendungen, Software Pfl./Wart.</b><br>543103 Aufwand<br>743103 Auszahlung<br>(A053 / 02.53.40.10)          | 108.549                                      |                        | 97.250                  | 205.799                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Im Haushaltsentwurf wurden nach Maßgabe des ÖGD-Paktes Digitalisierung Teil C 3 bereits 50.000 € ausgewiesen. Nach Vorliegen der KfW-Zuschusszusage wird auch der Differenzbetrag der Aufwendungen in Höhe von 97.250 € berücksichtigt. Aufwendungen und Erträge entsprechen sich somit.<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 53 in Sitzungsvorlage SV-10-1332 |
| 25       | versch.   | 2      | <b>Abt. 53</b><br>53.10<br>53.20<br>53.30<br>53.40<br>53.50<br>53.60<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land (Sammelposition)</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A053 / verschiedene) | 1.794.935                                    | 259.182                |                         | 2.054.117                                       | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Inzwischen liegt der Bewilligungsbescheid für die Fördermittel im Rahmen des ÖGD-Pakt Personal für das Jahr 2024 vor. Insofern ist davon auszugehen, dass ein entsprechendes Förderkontingent auch in 2025 zur Verfügung stehen wird. / Zusatzhinweis: Die Mehrerträge werden auf mehrere Produktgruppen des Gesundheitsamtes verteilt.                   |
| 26       | 303 / 306 | 2      | <b>Abt. 53</b><br><b>53.30</b><br>(EP 02 / FP 02)                                       | <b>Belastungsausgleich</b><br>413120 Ertrag<br>613120 Einzahlung<br>(A053 / 02.53.30.10)                                           | 0                                            | 105.000                |                         | 105.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehrertrag mit Blick auf den Entwurf der Betreuungsrecht-Belastungsausgleichs-verordnung des Landes NRW (Finanzieller Ausgleich für Belastungen durch die Umsetzung des Landesbetreuungsgesetzes)                                                                                                                                                         |

| Ifd. Nr.                                | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                                      | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                                 | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€                                      | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€                                     | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |           |        |                                                   |                                                                                                                        |                                                                                   | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 27                                      | 319 / 322 | 2      | <b>Abt. 53</b><br><b>53.50</b><br>(EP 02 / FP 02) | <b>Allgemeine Zuweisungen vom Land</b><br>413100 Ertrag<br>613100 Einzahlung<br>(A053 / 02.53.50.10)                   | 376.000                                                                           | 201.000                |                         | 577.000                                                                             | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Inzwischen hat das Land NRW (MAGS) den Personalbedarf für das Aufgabengebiet Schwerbehindertenrecht neu geprüft. Auf der Grundlage dieser Prüfung ist für 2025 mit Mehrerträgen in Höhe von 201.000 € zu rechnen. |
| <b>Summe der Änderungen im Budget 2</b> |           |        |                                                   |                                                                                                                        |  | <b>1.064.912</b>       | <b>113.950</b>          |  |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 28                                      | 337 / 341 | 3      | <b>Abt. 11</b><br>11.01<br>(EP 16 / FP 15)        | <b>Dienstradleasing</b><br>542310 Aufwand<br>742310 Auszahlung<br>(A011 / 03.11.01.01)                                 | 80.000                                                                            |                        | 20.000                  | 100.000                                                                             | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand für Dienstradleasing durch Antragsöffnung für beamtete Mitarbeitende - vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347                                                                    |
| 29                                      | 337 / 341 | 3      | <b>Abt. 11</b><br>11.01<br>(EP 16 / FP 15)        | <b>Versicherungsbeiträge</b><br><b>Dienstradleasing</b><br>544610 Aufwand<br>744610 Auszahlung<br>(A011 / 03.11.01.01) | 8.000                                                                             |                        | 2.000                   | 10.000                                                                              | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand für Dienstradleasing durch Antragsöffnung für beamtete Mitarbeitende - vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347                                                                    |
| 30                                      | 337 / 341 | 3      | <b>Abt. 11</b><br>11.01<br>(EP 05 / FP 05)        | <b>Priv. Entgelte aus Dienstradleasing</b><br>446110 Ertrag<br>646110 Einzahlung<br>(A011 / 03.11.01.01)               | 88.000                                                                            | 22.000                 |                         | 110.000                                                                             | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehrertrag für Dienstradleasing durch Antragsöffnung für beamtete Mitarbeitende - vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347                                                                     |

| Ifd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                                         | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung           |                           | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                  |
|----------|-----------|----------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |          |                                            |                                                                                                                                |                                              | Ertrag Ein- zahlung<br>€ | Aufwand Aus- zahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                |
| 31       | 337 / 341 | 3        | <b>Abt. 11</b><br>11.01<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Sonderaufwendungen/ -auszahlungen<br/>Tarifbeschäftigte</b><br>501213 Aufwand<br>701213 Auszahlung<br>(A0111 / 03.11.01.01) | 0                                            |                          | 1.000.000                 | 1.000.000                                       | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Annahme einer höheren linearen Tarifsteigerung<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347                                             |
| 32       | 353 / 355 | 3        | <b>Abt. 11</b><br>11.03<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Vergütung Tariflich Beschäftigte</b><br>501201 Aufwand<br>701201 Auszahlung<br>(A011 / 03.11.03.01)                         | 1.164.471                                    |                          | 57.600                    | 1.222.071                                       | <b>Antrag Kreistagsfraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN sowie Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand zur Stärkung der Schul-IT<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347 |
| 33       | 353 / 355 | 3        | <b>Abt. 11</b><br>11.03<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Gesetzliche SV Tariflich Beschäftigte</b><br>503201 Aufwand<br>703201 Auszahlung<br>(A011 / 03.11.03.01)                    | 243.337                                      |                          | 16.000                    | 259.337                                         | <b>Antrag Kreistagsfraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN sowie Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand zur Stärkung der Schul-IT<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347 |
| 34       | 353 / 355 | 3        | <b>Abt. 11</b><br>11.03<br>(EP 11 / FP 10) | <b>Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</b><br>502201 Aufwand<br>702201 Auszahlung<br>(A011 / 03.11.03.01)                 | 92.496                                       |                          | 6.400                     | 98.896                                          | <b>Antrag Kreistagsfraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN sowie Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand zur Stärkung der Schul-IT<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 11 in Sitzungsvorlage SV-10-1347 |

| lfd. Nr.                                | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                                | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                            | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |           |        |                                             |                                                                                                                   |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 35                                      | 376 / 378 | 3      | <b>Abt. 20</b><br>20.05<br>(EP 06 / FP 06 ) | <b>Erträge aus Kostenerstattungen - Gemeinden</b><br>448200 Ertrag<br>648200 Einzahlung<br>(A0201 / 03.20.05.01)  | 0                                            | 179.000                |                         | 179.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Bislang im Produktbereich 40 veranschlagte Kostenerstattungen werden ab dem HJ 2025 in der PG 20.05 nachgewiesen.                                                                                                            |
| 36                                      | 381 / 383 | 3      | <b>Abt. 20</b><br>20.06<br>(EP 13 / FP 12 ) | <b>Unterhaltung Kulturzentren</b><br>524152 Aufwand<br>724152 Auszahlung<br>(A0201 / 03.20.06.01)                 | 660.000                                      |                        | 150.000                 | 810.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Gebäudesanierung Kolvenburg - Mehraufwendungen u. a. mit Blick auf die gesetzlichen Anforderungen der Barrierefreiheit (in den Bereichen Haupteingangstür und WC) sowie des Artenschutzes (in den Bereichen Dach u. Fassade) |
| <b>Summe der Änderungen im Budget 3</b> |           |        |                                             |                                                                                                                   | <del>XXXXX</del>                             | <b>201.000</b>         | <b>1.252.000</b>        | <del>XXXXX</del>                                |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 37                                      | 483 / 488 | 4      | <b>Abt. 01</b><br>01.02<br>(EP 02 / FP 02)  | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A0014 / 04.01.02.01) | 112.050                                      | 25.000                 |                         | 137.050                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehrertrag durch Fördermittel der NRW.BANK für Vorstudie "mitteltiefe und tiefe hydrothermale Geothermie im Kreisgebiet Coesfeld"<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 01 in Sitzungsvorlage SV-10-1385                           |

| Ifd. Nr.                                | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                          | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |           |        |                                            |                                                                                                                 |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 38                                      | 483 / 488 | 4      | <b>Abt. 01</b><br>01.02<br>(EP 16 / FP 15) | <b>Geschäftsaufwendungen</b><br>543100 Aufwand<br>743100 Auszahlung<br>(A0014 / 04.01.02.01)                    | 198.528                                      |                        | 17.500                  | 216.028                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Fortsetzung des kreisweiten Pendlerportals PENDLA - vgl. Ausführungen in Sitzungsvorlage SV-10-1369                                                                                                                                   |
| 39                                      | 517 / 522 | 4      | <b>Abt. 01</b><br>01.07<br>(EP 15 / FP 14) | <b>Zuw./Zuschüsse ÖPNV, Aufw.ersatz COE 3</b><br>531720 Aufwand<br>731720 Auszahlungen<br>(A0017 / 04.01.07.01) | 0                                            |                        | 300.000                 | 300.000                                         | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehraufwand wegen des gemeinwirtschaftlichen Betriebs des Linienbündels COE 3 ab dem 26.08.2025 (für die mittelfristige Finanzplanung ab 2026ff. jährlich 900.000 €)<br>- vgl. Ausführungen der Abt. 01 in Sitzungsvorlage SV-10-1385 |
| <b>Summe der Änderungen im Budget 4</b> |           |        |                                            |                                                                                                                 |                                              | <b>25.000</b>          | <b>317.500</b>          |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Ifd. Nr.                                                                                                      | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                             | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€                                        | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€                                       | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                               |           |        |                                            |                                                                                                    |                                                                                     | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 40                                                                                                            | 569 / 575 | 5      | <b>Abt. 20</b><br>21.00<br>(EP 15 / FP 14) | <b>Landschaftsumlage</b><br>537700 Aufwand<br>737700 Auszahlung<br>(A021 / 05.21.00.00)            | 77.453.876                                                                          |                        | -363.675                | 77.090.201                                                                            | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Inzwischen hat der LWL signalisiert, dass die politischen Gremien des LWL für das Haushaltsjahr 2025 eine Absenkung des Hebesatzes zur Festsetzung der Landschaftsumlage beschließen könnten (von 18,10 v.H. auf 18,00 v.H.). / In der mittelfristigen Finanzplanung könnten sich - vorbehaltlich entsprechender Beschlussfassungen - folgende Absenkungen ergeben: 2026: -0,15 % (Transferaufwand: 81.253.071 € / 2027: - 0,45 % (Transferaufwand: 85.307.600 €) / 2028: - 0,5 % (Transferaufwand: 87.918.012 €). |
| 41                                                                                                            | 569 / 575 | 5      | <b>Abt. 20</b><br>21.00<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Schlüsselzuweisungen vom Land</b><br>411100 Ertrag<br>611100 Einzahlung<br>(A021 / 05.21.00.00) | 49.977.859                                                                          | 178.490                |                         | 50.156.349                                                                            | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehrertrag Schlüsselzuweisungen des Landes NRW gem. Modellrechnung vom 05.11.2024 - vgl. Ausführungen der Abt. 20 in Sitzungsvorlage SV-10-1347                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Summe der Änderungen im Budget 5</b>                                                                       |           |        |                                            |                                                                                                    |  | 178.490                | -363.675                |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Nachrichtlich: Summe der Änderungen im Budget 5 durch Änderung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt</b> |           |        |                                            |                                                                                                    | 56.820.336                                                                          | -2.117.000             |                         | 54.703.336                                                                            | <b>Ertragsaufkommen Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| Ifd. Nr.                                                              | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                       |           |        |              |                                        |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Summe der Änderungen in den Budget 1 bis 5</b>                     |           |        |              |                                        | X                                            | 1.536.402              | 1.596.775               | X                                               | <b>Verschlechterung (Mehrertrag in Höhe von 1.536.402 € abzüglich Mehraufwendungen in Höhe von 1.596.775 €) = - 60.373 €</b>                                                               |
|                                                                       |           | 5      |              |                                        |                                              |                        |                         |                                                 | Anpassung des Aufkommens der Kreisumlage allgemein unter Berücksichtigung der vorstehenden Ansatzänderungen in den Budget 1 bis 5 (entspricht einer Verschlechterung in Höhe von 60.373 €) |
| <b>Änderungsbetrag bezüglich des Aufkommens Kreisumlage allgemein</b> |           |        |              |                                        | X                                            | 60.373                 | X                       |                                                 | <b>Das Aufkommen Kreisumlage allgemein wird um 60.373 € erhöht.</b>                                                                                                                        |

|                                                                              |  | Ansatz Entwurf | Änderung | Ansatz nach Änderung<br>= Endfassung Haushalt 2025 |
|------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|----------|----------------------------------------------------|
| Ertragsaufkommen (€)                                                         |  | 128.510.467    | 60.373   | 128.570.840                                        |
| nachrichtlich:<br>Fehlbetrag =<br>Verringerung der<br>Ausgleichrücklage in € |  | 5.285.000      |          | 5.285.000                                          |
| Umlagegrundlagen (€)                                                         |  | 377.944.110    | 178.433  | 378.122.543                                        |
| Hebesatz in v. H.                                                            |  | 34,00          | 0,00     | 34,00                                              |

| Ifd. Nr.                                                                       | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                           | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                |           |        |                                            |                                                                                                                  |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt</b> |           |        |                                            |                                                                                                                  |                                              |                        |                         |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 42                                                                             | 259 / 263 | 2      | <b>Abt. 51</b><br>51.10<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Belastungsausgleich</b><br>413120 Ertrag<br>613120 Einzahlung<br>(A051 / 02.51.10.02)                         | 0                                            | 2.152.000              |                         | 2.152.000                                       | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Mehrertrag aus Landesmitteln gemäß Entwurf der Rechtsverordnung zum Belastungsausgleich Jugendhilfe (Ausbau u. Betrieb von U3-Plätzen) - vgl. Ausführungen der Abt. 51 in Sitzungsvorlage SV-10-1382 /<br>Hinweis: Für das Haushaltsjahr 2025 beinhaltet der Belastungsausgleich Jugendhilfe (rd. 2,15 Mio. €) für fünf Monate auch einen Erhöhungsbetrag in Höhe von rd. 0,9 Mio. €. Dieser anteilige Erhöhungsbetrag wird in der mittelfristigen Finanzplanung mit einem jährlichen Anpassungsfaktor von 5 % bezogen auf das komplette Haushaltsjahr von 12 Monaten fortgeschrieben (Erhöhungsbetrag für 2026: rd. 2,27 Mio. € / Erhöhungsbetrag für 2027: rd. 2,38 Mio. € / Erhöhungsbetrag für 2028: rd. 2,5 Mio. €). |
| 43                                                                             | 259 / 263 | 2      | <b>Abt. 51</b><br>51.10<br>(EP 02 / FP 02) | <b>Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land</b><br>414100 Ertrag<br>614100 Einzahlung<br>(A051 / 02.51.10.03) | 190.000                                      | -128.000               |                         | 62.000                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Es ist davon auszugehen, dass das Land NRW die Fördermittel für das Projekt "Gemeinsam MehrWert" ersatzlos streichen wird (Minderertrag).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| Ifd. Nr.                         | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile)                               | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                                           | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung         |                         | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  |           |        |                                            |                                                                                                                  |                                              | Ertrag Einzahlung<br>€ | Aufwand Auszahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 44                               | 259 / 263 | 2      | <b>Abt. 51</b><br>51.10<br>(EP 13 / FP 12) | <b>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</b><br>529100 Aufwand<br>729100 Auszahlung<br>(A051 / 02.51.10.03) | 128.000                                      |                        | -128.000                | 0                                               | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Es ist davon auszugehen, dass das Land NRW die Fördermittel für das Projekt "Gemeinsam Mehrwert" ersatzlos streichen wird (Minderaufwand).                                                                                                                 |
| 45                               | 270 / 273 | 2      | <b>Abt. 51</b><br>51.20<br>(EP 13 / FP 12) | <b>Inanspruchnahme von Beratungsleistungen</b><br>529110 Aufwand<br>729110 Auszahlung<br>(A051 / 02.51.20.01)    | 10.000                                       |                        | 35.000                  | 45.000                                          | <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Die Frage nach einer angemessenen Personalbemessung im Bereich der öffentlichen Aufgabenträger der Jugendhilfe ist kraft Gesetzes (vgl. § 79 Abs. 3 SGB VIII) zu untersuchen. Der Aufwand wird für eine externe Untersuchung des Jugendamtes veranschlagt. |
| <b>Summe Änderungen Budget 2</b> |           |        |                                            |                                                                                                                  |                                              | <b>2.024.000</b>       | <b>-93.000</b>          |                                                 | <b>Verbesserung (Mehrertrag plus Minderaufwendungen) = 2.117.000 €</b>                                                                                                                                                                                                                        |

Abkürzungen: HHP = Haushaltsplan / EP = Ergebnisplan / FP = Finanzplan

|                                                                 |                          | Ansatz Entwurf | + / -        | Ansatz nach Änderung<br>= Endfassung Haushalt 2025 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|--------------|----------------------------------------------------|
| <b>Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt</b> | Ertragsaufkommen in €    | 56.820.336     | -2.117.000   | 54.703.336                                         |
|                                                                 | Umlagegrundlagen in €    | 231.221.758    | 97.771       | 231.319.529                                        |
|                                                                 | <b>Hebesatz in v. H.</b> | <b>24,57</b>   | <b>-0,92</b> | <b>23,65</b>                                       |

Aus den vorgenannten Ansatzänderungen für das Haushaltsjahr 2025 ergeben sich Auswirkungen für die mittelfristige Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2026 bis 2028. Die Verwaltung wird ermächtigt, die hieraus resultierenden Änderungen in der Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2026 bis 2028 sowie redaktionelle Änderungen für die Erstellung der Endfassung des Haushaltsplanes des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2025 vorzunehmen.

| Ifd. Nr.                                                                                                         | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger)                                                    | Ansatz 2025<br><br>Entwurf Haushalt<br><br>€ | Ansatzänderung           |                           | Ansatz 2025 neu<br>Endfassung Haushalt<br><br>€ | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                  |           |          |              |                                                                                           |                                              | Ertrag Ein- zahlung<br>€ | Aufwand Aus- zahlung<br>€ |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>NACHRICHTLICH: Änderung mit Auswirkungen auf die Finanzplanung des Budgets 5 im Haushaltsjahr 2025</b>        |           |          |              |                                                                                           |                                              |                          |                           |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                  |           |          |              | Ausgleich der Unterdeckung aus der Abrechnung der Umlage Mehrbelastung Jugendamt 2023     | 3.933.393                                    | -3.933.393               |                           |                                                 | 0 <b>Vorschlag der Verwaltung</b><br>Nach dem Entwurf der Rechtsverordnung zum Belastungsausgleich Jugendhilfe sind auch Nachzahlungen für Vorjahre vorgesehen. Da die für das Haushaltsjahr 2024 ergebniswirksamen Nachzahlungen (Größenordnung rd. 5,9 Mio. €) noch im Dezember 2024 bei der Kreiskasse Coesfeld eingehen sollen, wird die Fälligkeit der Forderung aus der Abrechnung Umlage Mehrbelastung Jugendamt des Haushaltsjahres 2023 bis zum 28.02.2026 aufgeschoben.                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>NACHRICHTLICH: Änderung mit Auswirkungen auf die Ergebnisplanung der Budgets 2 u. 5 im Haushaltsjahr 2026</b> |           |          |              |                                                                                           |                                              |                          |                           |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                  |           |          |              | Umgang mit den eingebuchten Bilanzierungshilfen im Bereich Umlage Mehrbelastung Jugendamt |                                              |                          |                           |                                                 | <b>Vorschlag der Verwaltung:</b><br>Nach dem v. g. Entwurf der Rechtsverordnung zum Belastungsausgleich Jugendhilfe sind auch Nachzahlungen für Vorjahre vorgesehen. In Höhe eines Teilbetrages dieser Nachzahlungen (Volumen: rd. 1,48 Mio. €) soll die für den Bereich des Jugendamtes eingebuchte Bilanzierungshilfe (Finanzschäden wegen Corona und des völkerrechtswidrigen Angriffskriegs auf die Ukraine) vollständig im Jahr 2024 außerordentlich abgeschrieben werden. Im Haushaltsentwurf 2025 wurde eine einmalige Ausbuchung erst im Jahr 2026 vorgesehen. Die mittelfristige Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2026 ist insoweit im Budget 2 (Aufwand) u. Budget 5 (Ertrag) anzupassen. |